



Philadelphia

Het beste uit elkaar



Jaarverslaggeving

Stichting
Philadelphia Zorg
te Amersfoort

2021

Introductie

Voor je ligt de jaarverslaggeving 2021 van Philadelphia. We zijn trots op wat we hebben bereikt en dat laten we ook graag zien. Alles wat we bereikt hebben, was overigens niet mogelijk geweest zonder de enorme inzet van onze medewerkers.

2021 was een bewogen én belangrijk jaar. Bewogen omdat de coronapandemie opnieuw veel invloed had, met ingrijpende en trieste gevolgen voor cliënten en medewerkers. Belangrijk, omdat wij onze nieuwe visie 'een gewoon leven, een eigen leven' ontwikkelden én aan onze medewerkers presenteerden. Maar 2021 was doordat Philadelphia 60 jaar bestond, ook een bijzonder jaar. En ondanks alle hindernissen die de pandemie opwierp, wisten we dat toch nog op een leuke manier te vieren. Natuurlijk met veel muziek!

Je vindt deze gebeurtenissen en nog veel meer terug op de volgende pagina's. We presenteren het jaaroverzicht aan de hand van de voor ons belangrijkste onderwerpen. Achtereenvolgens waar wij als zorgorganisatie voor staan, de cliënten en onze medewerkers. De impact die wij willen hebben en de voor ons belangrijke innovaties. Een overzicht van onze organisatie, de stakeholders en de manier waarop wij maatschappelijk verantwoord ondernemen. Tot slot komen aan bod het bestuur van de organisatie, het toezicht en de financiën.

We trappen echter af met een interview met onze voorzitter van de raad van bestuur, Saskia Baas, en haar medebestuurder Han van Esch. Hierin leiden zij je al kort langs de voor Philadelphia belangrijkste zaken van 2021.

Veel leesplezier.

Inhoudsopgave van het jaarverslag en de jaarrekening

Beschouwingen van de raad van bestuur op 2021	6	Huisvesting en facilitair	43
		Gedragscodes en klokkenluidersregeling	44
		Risico's	44
Waar we voor staan	10	Dialog met stakeholders	46
Onze visie	11	Minder regels, meer kwaliteit	47
Ons motto	12	Zorgkantoren	47
Onze missie	12	Gemeenten	48
Onze strategische thema's	12	Toezichthouders	49
Onze kernwaarden	13		
Onze opdracht	13	Maatschappelijk verantwoord ondernemen	50
Er is altijd muziek	14	Maximale sociale footprint tegen een minimale CO ₂ -footprint	51
		Mvo-richtlijn ISO 26000 als strategisch kader	51
		De link tussen ISO 26000 en de ontwikkelingsdoelen van de Verenigde Naties	52
Gewoon leven, een eigen leven	15	Bestuur van de organisatie	53
Meer cliënten voor Philadelphia	16	Raad van bestuur	54
Cliënttevredenheid	16		
Dit vind ik ervan!	16	Raad van toezicht	56
Zeggenschap	18	Samenstelling raad van toezicht	57
Klachten	19	Samenstelling	58
DigiContact	20	Achtergrond en deskundigheid	58
Nieuwe concepten	21	Rooster van aftreden	58
		Toezichthoudende activiteiten	59
		Commissies raad van toezicht	59
		Auditcommissie	59
		Benoeming- en remuneratiecommissie	60
		Commissie zorg	60
		Overleg externe accountant	60
		Geen tegenstrijdig belang	60
		Onafhankelijkheid	60
		Informatieverstrekking	61
		Contact met medezeggenschapsorganen	61
		Vergaderingen	61
		Remuneratie	62
Medewerkers	22	Financiële informatie	65
Vitaliteit	23	Omzet 2021	66
Verzuim	25	Ratio's 2021	66
Inspanningen op de arbeidsmarkt	26	Financiële instrumenten en risicobeheersing	66
REPP-teams	27	Extra kosten vanwege corona	66
Nieuw rooster- en planningssysteem	27	Impact financiën	66
'What de VAK'	27	Risico's	66
CB'er in de spotlight	28	Operationele risico's	67
Leidinggevende van de toekomst	29		
Impact	30		
Community building	31		
De regio betrekken	32		
Meer inclusie en integratie dankzij Werk & Begeleiding	33		
Innovaties en data	34		
Innoveren voor de toekomst	35		
Mensgerichte technologie	35		
Sociale robotica	36		
Domotica in de zorg	37		
Informatiebeveiliging	37		
Onze organisatie	38		
Juridische structuur van Philadelphia	39		
Hoe we de zorg en ondersteuning georganiseerd hebben	40		
Jubileumjaar	41		
Zelforganisatie: van theorie naar praktijk	42		

Jaarrekening 2021	69	2 Overige gegevens	118
1.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2021 (na resultaatbestemming)	70	2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming	119
1.2 Geconsolideerde resultatenrekening over 2021	71	2.1.1 Nevenvestigingen	119
1.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2021	72	2.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	119
1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	73	3 Bijlagen	120
1.4.1 Algemeen	73	3.1 Bijlage subsidie gemeente Apeldoorn	121
1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva.	74	3.2 Verantwoording besteding Subsidie-regeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 maart 2020 tot 1 september 2020 (bonus 2020)	122
1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling	78		
1.4.4 Grondslagen van segmentering	80		
1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht	80		
1.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum	80		
1.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT	80		
1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2021	81		
1.6 Overzicht langlopende schulden 2021	91		
1.7 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2021	92		
1.8 Enkelvoudige balans per 31 december 2021 (na resultaat bestemming)	99		
1.9 Enkelvoudige resultatenrekening over 2021	100		
1.10 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening	101		
1.10.1 Algemeen	101		
1.11 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2021	102		
1.12 Overzicht langlopende schulden 2021 (enkelvoudig)	113		
1.13 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2021	114		
1.13.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	117		
Ondertekening door de Raad van Bestuur	117		
Ondertekening door de Raad van Toezicht	117		

The logo for Philadelphia is contained within a white, irregular pentagonal shape with a purple outline at the top and an orange outline at the bottom. The word "Philadelphia" is written in a purple, cursive-style font.

Philadelphia

Het beste uit jezelf

Jaarverslag 2021



Beschouwingen

van de raad van bestuur op 2021

2021 was voor Philadelphia een jaar van uitersten. Aan ene kant de onrust, de druk, het verdriet en andere gevolgen van een tweede coronajaar en aan de andere kant de feestelijkheden van het zestigjarig jubileum van Philadelphia. RvB-leden Saskia Baas en Han van Esch blikken terug en vooruit. ***“We moeten vaker de tijd nemen om dingen écht te laten landen.”***

2021 was het tweede coronajaar. Een situatie die – opnieuw – het jaar voor een groot deel heeft bepaald. *“We komen er niet onderuit dat dit veel invloed heeft gehad op hoe het jaar is gelopen”,* vertelt bestuursvoorzitter Saskia Baas. *“Want onze organisatie is een samenleving in het klein, met precies dezelfde dynamiek. Het wordt in onze locaties wel uitvergroott. Het verlies, het verdriet en alle onzekerheden. Desondanks hebben we er met veel creativiteit en inzet het beste van gemaakt.”* Han vult aan: *“Onze medewerkers en cliënten hebben echt hun schouders eronder gezet. Ook al waren er veel coronamaatregelen, besmettingen op locaties en op sommige plekken een chronisch tekort aan medewerkers – ze hebben altijd de verantwoordelijkheid genomen om de zorgkwaliteit zo hoog mogelijk te houden. Dat verdient een groot compliment.”* Voor de cliënten werd via Hallo Thuis de inhoud van de persconferenties van de regering en de maatregelen die de overheid nam, vertaald in heldere taal zodat het voor iedereen begrijpelijk was.

Waar het in 2020 vooral ging om het strak managen van de crisis en het fysieke welzijn van medewerkers en collega's, zagen Han en Saskia de balans afgelopen jaar verschuiven. *“We richtten ons afgelopen jaar veel meer op het sociaal-emotionele welzijn”,* vertelt Han. *“Dat vereist maatwerk. Wat gebeurt er op een locatie? Zijn er besmettingen en wat is in overleg met cliënten en vertegenwoordigers passend?”* De regie en verantwoordelijkheid kwamen daarmee lager in de organisatie te liggen. *“Precies zoals we het graag willen”,* zegt Saskia. *“We hechten grote waarde aan zeggenschap voor cliënten om over dingen te beslissen. En zelforganisatie in de teams maakt het organiseren van zeggenschap mogelijk.”*

Kennismaken met de organisatie

Saskia trad in juni aan als nieuwe RvB-voorzitter. In haar eerste maanden heeft ze uitgebreid kennisgemaakt met de organisatie. *“Een grote diversiteit aan ontmoetingen, tot in de haarvaten van de organisatie. Ik zag een organisatie die op veel fronten opereert vanuit een heel solide ‘huis’. De ambitie om onszelf te verbeteren, sjoepelde overal door. Maar wel in balans met rust, reinheid en regelmaat die er ook op locaties dient te zijn. Ik was verrast door de creativiteit om situaties op te lossen. Bijvoorbeeld door nieuwe dingen te ontdekken, andere samenwerkingen aan te gaan. Heel mooi.”*

Weg naar voren

Het is volgens Saskia tekenend voor Philadelphia dat de organisatie, ondanks de coronasituatie in 2021, altijd de weg naar voren is blijven bewandelen. *“Natuurlijk vereiste het hier en nu veel aandacht. Maar daarnaast was net zo belangrijk: hoe borgen we dat we in de toekomst kunnen blijven doen wat we moeten doen? Dat vereist de vaardigheid om door de crisis heen te kunnen kijken. De nieuwe visie ‘Gewoon leven, een eigen leven’, is een treffend voorbeeld van hoe Philadelphia naar de toekomst kijkt. Het vertelt wie we willen zijn, hoe we dat doen en hoe we veranderingen denken voor te blijven.”* Han: *“Terwijl er alle reden was om naar binnen gericht te opereren, is Philadelphia zich ook naar buiten blijven richten. Dat is knap.”*

Die visie draait erom dat Philadelphia met cliënten, met de organisatie en met de omgeving het beste uit cliënten en elkaar wil blijven halen. Saskia: *“Wij noemen dat ook wel sociale duurzaamheid: het gaat erom dat cliënten écht onderdeel zijn van de maatschappij. Dat gaat over community building, verbinding van formele en informele zorg,*

huisvesting, werk- en dagbesteding.

We zijn ervan overtuigd dat als cliënten meer zelfstandigheid en zeggenschap ervaren en meer onderdeel zijn van onze samenleving, ook het beroep op zorgorganisaties in de volle breedte minder wordt. Daar zetten we op in."

'Zorgen met'

De nieuwe visie speelt ook in op actuele maatschappelijke ontwikkelingen, zoals stelselherzieningen, nieuwe wetgeving, technologische ontwikkelingen en een andere tijdgeest. Han geeft een paar voorbeelden: *"Het belang van (mede)zeggenschap voor het collectief en het individu is gegroeid. Extramurale begeleiding en de Jeugdwet zijn overgeheveld naar de gemeenten. De Wet zorg en dwang is geïntroduceerd. Met de nieuwe visie maken we onze zorg- en dienstverlening toekomstbestendig. Het verschuift van het traditionele 'zorgen voor', via 'zorgen dat', naar 'zorgen met'. Zo sorteren we voor op de toekomst."*

Technologie en digitalisering zijn volgens Saskia en Han belangrijke bouwstenen om de zelfstandigheid van cliënten te vergroten en anderzijds het werk voor medewerkers behapbaar en aantrekkelijk te houden. *"Daar hebben we afgelopen jaar ook in geïnvesteerd. DigiContact, sociale robotica en Digital Human zijn mooie voorbeelden. Het aardige is dat met innovatie de zorg ook betaalbaarder blijft. Maar dat is voor ons nooit een doel op zich. Technologie komt wat ons betreft altijd in combinatie met warme zorg door onze medewerkers. Dat is en blijft maatwerk."*

Han: *"We zijn groot in kleinschaligheid. Dankzij onze omvang kunnen we innovatief zijn, en daarmee ook invloedrijk. De afgelopen twee jaar zijn impactvol geweest. Toch zijn we kansen en mogelijkheden blijven zien, omdat dit nou eenmaal in ons DNA zit. We zijn ervan overtuigd dat het een belangrijke reden is waarom we redelijk goed uit de coronasituatie zijn gekomen."*

Mooie samenkomsten

Han kijkt met plezier terug op de introductie van de nieuwe visie. *"Die zou in een grote theaterzaal plaatsvinden. We hebben er noodgedwongen een coronaproof theaterbus van gemaakt. Die reed door het land en stond op diverse plekken om mensen persoonlijk kennis te laten maken met de nieuwe visie.*

Een mooi en bijzonder alternatief. Medewerkers keken vanuit hun eigen hartkamer in de bus naar een voorstelling over de nieuwe visie." Andere memorabele momenten uit 2021 waren volgens Saskia de muziekfeesten in het kader van het zestigjarig bestaan van Philadelphia. *"Ook dat had een daverend groot feest moeten worden, maar het werden kleine, intieme maar nog steeds heel blijfe samenkomsten. Soms was er niet meer nodig dan een partytent, een muziekinstallatie en een paar emmers om op te trommelen om een spetterend feest te organiseren. Daar heb ik enorm van genoten."*

Liefde, lef en meesterschap

In de voortdurende vernieuwing en het aangrijpen van kansen zit volgens Saskia ook een aandachtspunt. *"Onze ambities zijn groot. We zijn creatief. Dus we bedenken ook steeds weer hoe het nog beter kan. Vaker moeten we de tijd nemen om nieuwe dingen echt te laten landen. Prachtig dat we in crisistijd een aantal grote transformaties doen, maar dat vraag wel wat van ons. Ga maar na: een nieuwe visie en bijvoorbeeld een nieuw roostersysteem introduceren midden in de coronapandemie vraagt lef, maar ook liefde van de ontvanger en meesterschap van degene die het regelt. Het zit in ons systeem om het te doen. Als we het niet zouden doen, dan zouden we zelfs teleurgesteld zijn. Tegelijkertijd moeten we ons realiseren dat de afgelopen twee jaar heel pittig zijn geweest."*

Krappe arbeidsmarktsituatie

Structureel punt van zorg was afgelopen jaar de krapte op de arbeidsmarkt. Enerzijds is er veel uitstroom van medewerkers, maar jongere medewerkers zijn ook veel arbeidsmobiel dan de oudere generatie.

Ze wisselen sneller van baan, en zelfs van sector. Het is moeilijk om medewerkers te werven en te behouden, terwijl de zorg keihard mensen nodig heeft. *“Over de volle breedte, maar zeker voor specifieke doelgroepen, zoals cliënten met moeilijk verstaanbaar gedrag”,* benadrukt Han. *“Daar was, is en blijft de situatie nijpend. Niet alleen bij ons, maar bij alle zorgaanbieders. Het wordt steeds moeilijker om de bezetting rond te krijgen. De oplossing zit in het anders aanbieden van de zorg, maar ook door het veranderen van de vraag. Denk aan het inzetten van technologie om te zorgen dat de cliënten zelfstandiger worden. Ook betere samenwerking tussen formele en informele zorg is mogelijk een antwoord, net als administratieve lastenverlichting. Hiervoor zijn we met de Nederlandse Zorgautoriteit en een aantal grote zorgkantoren het experiment ‘Anders Verantwoorden’ gestart. Maar toegegeven: we hebben nog niet op alle vragen een passend antwoord.”*

Financiën

Financieel gezien heeft Philadelphia een goed jaar achter de rug. *“We hebben de afgelopen jaren veel geïnvesteerd in het verder op orde krijgen van de organisatie. We hebben in lijn met het langjarig strategisch huisvestingsplan de huisvesting verbeterd, we zijn doorgegaan met het verminderen van de vastgoedkosten om dit ten gunste te laten komen van de zorg. Met ICT hebben we procesvraagstukken opgelost. Dankzij dat goede fundament is het ons gelukt om het huisboekje op orde te houden. En dat is maar goed ook: de vraagstukken die voor ons liggen – de transformatie van de manier waarop we zorg verlenen, de digitale transformatie – daar lopen de kosten voor de baten uit. Het is fijn om die middelen beschikbaar te hebben.”*

Wisselingen in de raad van bestuur

In de raad van bestuur zijn afgelopen jaar twee wisselingen geweest. Greet Prins trad na twaalf jaar af als voorzitter. Haar plaats werd per 1 juni ingenomen door Saskia Baas. In september trad CFO Jeroen van de Pas af.

Hij wordt per 1 juli 2022 vervangen door Franka Morssink. Per 10 januari 2022 trad Ernst Kuipers, de voorzitter van de raad van toezicht, af toen hij werd gevraagd als minister van Volksgezondheid. Saskia: *“We danken de afgetreden leden van de raad van bestuur en de raad van toezicht voor hun jarenlange inzet en bijdrage aan onze organisatie. Daarnaast kijken we uit naar een vruchtbare en stimulerende samenwerking met de nieuwe collega’s. We kijken met vertrouwen naar de toekomst.”*

2022

De toekomst gaat gepaard met een toename in de complexiteit van de zorgvragen. De krapte op de arbeidsmarkt blijft ook bestaan, net als de druk op de financiën. *“Dat geldt voor ons, voor de gehandicaptenzorg en de langdurige zorg in zijn totaliteit. Het werven, boeien en binden van collega’s staat voor ons met stip op één. Wat is er nodig om daar de goede dingen te doen. We hebben de mensen nodig om onze visie van een gewoon en eigen leven voor iedereen waar te maken. Die focus blijft. We realiseren ons dat we door corona een hypotheek op de toekomst hebben genomen. We moeten voor cliënten en medewerkers echt weer zorgen dat de dingen die niet konden, wel weer kunnen en ingehaald worden om de verbeteringen die we voor ogen hebben ook door te voeren en de transformatie een boost te geven. We zijn als grote organisatie in staat om financiële ruimte te creëren om te innoveren en onze ervaringen te delen met de sector. Die maatschappelijke verantwoordelijkheid nemen we.”*

“Als organisatie hebben we met zijn allen een roerige tijd doorstaan. Dankzij een goede samenwerking tussen afdelingen en clusters en onze zeer betrokken medewerkers hebben we in 2021 de stabiliteit en continuïteit van de organisatie weten te borgen. We danken alle collega’s, vrijwilligers, verwanten, de medezeggenschap en samenwerkingspartners voor hun flexibiliteit, veerkracht, inzet en betrokkenheid.”



Waar we
voor staan

Tijden veranderen, dus doen we het anders.

De samenleving verandert snel. Als moderne zorgorganisatie die midden in de maatschappij staat, bewegen wij mee. Dat doen we door de ontwikkelingen nauwlettend te volgen en door steeds kritisch te kijken naar onze eigen rol. Met als vast en onveranderd doel: de beste zorg en ondersteuning voor de mensen die op ons vertrouwen. Daarom kozen we in 2021 voor een nieuwe visie. Het is onze overtuiging dat als je een goede, innovatieve zorgaanbieder wilt zijn, je je in een ander moet kunnen verplaatsen. Daarom hebben we onze nieuwe visie vanuit het perspectief van die ander verwoord. De zorg- en ondersteuningsbehoefte die hieruit naar voren komt, geeft richting aan ons denken en doen.

Onze visie een gewoon leven en eigen leven

Wij hebben mogelijkheden én beperkingen. Ieder van ons. Of we sterk of slim zijn, man of vrouw, jong of oud, christen, moslim of hindoe. Of we zorg verlenen of zorg ontvangen. Ook dan hebben we allemaal onze mogelijkheden én beperkingen. Waarom noemen ze cliënten dan mensen met een beperking?

En net als ieder ander hebben cliënten het recht om die mogelijkheden te ontwikkelen en te gebruiken. Om mee te doen in de maatschappij en er onze bijdrage aan te leveren. Om onze grenzen op te zoeken en fouten te maken, om dingen uit te proberen en risico te nemen. Want leven is groei en we hebben recht op een eigen leven. Mét of zonder hulp. Liefst zonder, maar kan het echt niet anders dan mét.

Wij hebben aandacht nodig, ieder van ons. De aandacht van mensen die van ons houden. Die ons ondersteunen als het nodig is en ons weten los te laten als het kan. Deskundige mensen met een hart, op wie we kunnen vertrouwen. Die met ons genieten als we weer een stapje hebben gezet. En ons nabijheid bieden op momenten dat we die nodig hebben.

Het beste uit elkaar. Philadelphia.



In 2021 presenteerden we de nieuwe visie aan onze collega's. De manier waarop, moest door de coronamaatregelen aangepast worden. Niettemin werd de kennismaking een groot succes. Maar liefst 2.500 collega's bezochten de voorstelling 'Het huis van Eva', een theatervoorstelling in een omgebouwde bus. Medewerkers gaven de manier waarop we de nieuwe visie presenteerden een mooie 8. De bus reed dwars door het hele land en deed meer dan 30 plekken aan. Daarnaast werden ook de filmpjes over de nieuwe visie vele malen bekeken.



MOTTO
Het beste
uit elkaar

STRATEGISCHE THEMA'S



FRIS VAKMANSCHAP

regelarm werken,
zelforganisatie,
zeggenschap en
permanente educatie



MUZIEK

klinkt door de hele
organisatie en heeft
een eigen plek



MENSGERICHTE TECHNOLOGIE

krijgt intern en
extern erkenning



ONDERNEMER- SCHAP

omzet en het aantal
cliënten groeit



MAATSCHAPPELIJK VERANTWOORD

Onze sociale voet-
afdruk groeit en
onze CO₂-afdruk
krimpt

Ons motto het beste uit elkaar

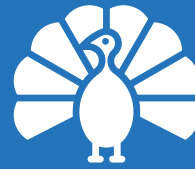
Bij Philadelphia kozen we tien jaar geleden voor het motto 'het beste uit jezelf'. Dat ging over de (ontwikkelings)mogelijkheden voor de cliënten. Maar het ging ook over onszelf, als professional. Over je vak en je rol daarin pakken. Vanuit onze visie richten we onze organisatie in op zelforganisatie. Dat gaat over de zaken zelfstandig en met elkaar oppakken. En wat merkten we? Dat we de ander nodig hebben. Daarom is ons motto nu: 'het beste uit elkaar'.

Onze missie Mensen met een beperking ondersteunen om prettig te leven

Philadelphia ondersteunt door heel Nederland mensen met een beperking en helpt zo iedereen om het beste uit elkaar te halen. Of mensen nu bij ons wonen, (intensieve) zorg krijgen of ambulante begeleiding, wij zijn er voor ze. Met al die mensen kijken wij graag naar mogelijkheden en naar kansen.

Onze strategische thema's Een duurzame strategie helpt Philadelphia groeien

- Fris vakmanschap legt de basis voor regelarm werken, zelforganisatie, zeggenschap (bij cliënten én medewerkers) en permanente educatie.
- Muziek klinkt door de hele organisatie en heeft een eigen plek.
- Mensgerichte technologie krijgt intern en extern erkenning.
- Ondernemerschap zorgt voor een nieuwe dynamiek in de organisatie. De omzet en het aantal cliënten groeit.
- Maatschappelijk verantwoord werken helpt ons om de samenleving en de omgeving waarin we werken beter te maken. Onze sociale voetafdruk groeit en onze CO₂-afdruk krimpt.



KERNWAARDEN

liefde, lef en meesterschap

Onze kernwaarden

Mensen die voor hun ondersteuning voor Philadelphia kiezen, moeten waar het maar kan hun eigen leven leiden. Niet het leven dat wij voor hen bedenken, niet het leven dat hun verwanten graag zien, maar hun eigen leven. We maken dit mogelijk door zorg te bieden vanuit onze kernwaarden liefde, lef en meesterschap. Deze drie kernwaarden zijn bepalend voor het waarmaken van onze visie en ambitie: een zo gewoon mogelijk leven.

Liefde

Onze naam zegt het al: Philadelphia betekent naastenliefde. Het is de waarde die sterk in ons DNA zit. We behandelen de cliënten met liefde en zijn daarin onvoorwaardelijk. We benaderen onze collega's met liefde en werken bevolgen aan ons doel. We zijn verbindend, ook naar verwanten en vrijwilligers, om samen het beste te doen voor de cliënt. Hierbij zijn we meer dan belangstellend. We tonen oprechte interesse en betrokkenheid.

Lef

Lef heb je nodig als je dingen beter wilt doen. Dan moet je soms buiten de gebaande paden durven treden en kun je niet altijd kiezen voor de bekende weg. Lef herken je in ons gedrag en in onze communicatie doordat we onszelf en de ander durven uit te dagen. Doordat we durven ondernemen, fouten maken en er samen van leren. We treden buiten onze comfortzone, zonder daarbij roekeloos te worden. Zo realiseren we vernieuwing en groeien we als moderne zorgaanbieder midden in de samenleving.

Meesterschap

Het vermogen om precies te begrijpen wat op welk moment nodig is. Dat is het meesterschap waar wij naar willen streven. Om zo'n hoog professioneel niveau te bereiken is het belangrijk dat we ambitie tonen, scherp zijn op onszelf en elkaar en dat we vertrouwen hebben in onszelf en de ander. Doen we de dingen enkel beroepsmatig en niet meer dan dat? Dan tonen we te weinig meesterschap. Worden we arrogant en gaan we boven de ander staan? Dan schieten we juist door in onze waarde meesterschap. We verliezen dan de verbinding met de ander en dat is niet de bedoeling.

Onze opdracht

Een gewoon leven, een eigen leven.

Het is mogelijk, voor iedereen.

Wij zijn Philadelphia.

Mogelijk-makers die je aanmoedigen om te leven zoals jij wilt.

Wat jouw behoefte ook is.

Wij geven je het vertrouwen om te groeien.

Samen halen we het beste uit elkaar.

Met liefde, lef en meesterschap.

Er kan zo veel. Kansen overal.

Daarom dagen we onszelf en elkaar uit.

Dus pak je vrijheid. Doe het op jouw manier.

En zoek naar mogelijkheden.

Voor vandaag en morgen.

Ga ervoor. Je kunt het!

Recht uit het hart.

Midden in de samenleving.

Samen doen we het.

Philadelphia. Het beste uit elkaar



Er is altijd muziek

Muziek speelt een hoofdrol in ons zorgaanbod, in onze hele organisatie. In 2021 werd muziek verder ingebed in al onze processen: van de zorg- en dienstverlening tot de intake van cliënten en het werven van medewerkers. Ook gingen we verder met de ontwikkeling van onze methode Muziek werkt zo! Hiervoor is onder andere het Muziekboek, een praktisch werkboek voor muziek in de zorg, geschreven en gedrukt. Verder tellen we inmiddels bijna 300 muzikomotors: medewerkers op locatie die zich inzetten voor muziek in de zorg. En het promotieonderzoek naar het effect van muziek vordert goed. Hiervan verwachten we in 2022 de eerste resultaten.

Natuurlijk stond ons 60-jarig jubileum in het teken van muziek. Philala organiseerde het jubileum met een muzikent, een sterrenjacht en locatiefeesten. Met de muzikent, een plug-and-play muziekfeest, bezochten we in vier maanden 130 locaties. Daarnaast gaven we op meer dan 300 locaties een feest. Onder medewerkers, vrijwilligers en stagiairs organiseerden we een heuse sterrenjacht. We gingen op zoek naar 'De Ster van Philadelphia'. Iemand die met plezier en passie muziek maakt. Voor alle vijf finalisten wachtte een mooie beloning: een masterclass met Trijntje Oosterhuis. In september viel de beslissing: gedragsdeskundige Saskia Daum-Nijman werd onze 'ster'.



Gewoon leven,
een eigen leven

Philadelphia ondersteunt mensen met een beperking bij het leiden van hun leven. Dat wordt steeds meer mogelijk gemaakt door technologische innovaties en nieuwe zorgconcepten. Maar ook door cliënten meer zeggenschap te geven en zelf de regie te laten pakken op de manier waarop zij hun leven willen leiden. Gelijkwaardige behandeling van mensen met een beperking is een steeds belangrijker maatschappelijk onderwerp. Het VN-verdrag 'Handicap' versterkt hun rechten, net als in Nederland de Wet zorg en dwang.

Meer cliënten voor Philadelphia

In 2021 telde Philadelphia ongeveer 9.500 cliënten. Ze wonen of werken er, volgen dagbesteding of krijgen ambulante ondersteuning. De zorg en ondersteuning wordt geboden door 7.300 medewerkers, 5.000 vrijwilligers en 1.200 leerlingen en stagiaires. In 2021 kreeg Philadelphia er ruim 325 nieuwe cliënten bij. Het ging daarbij om 150 cliënten in het cluster Zorg & Wonen, 125 cliënten in het cluster Werk & Begeleiding. Het aantal cliënten Intensieve Zorg bleef nagenoeg gelijk.

Cliënttevredenheid

Voor de Net Promotor Score (NPS) gebruikt Philadelphia de input van cliënten en vertegenwoordigers over de manier waarop Philadelphia het beste uit cliënten haalt. In 2021 steeg de cliënttevredenheid naar 8,6. In 2020 was dat nog 8,4. De NPS steeg van 30 in 2020 naar 37 in 2021. Op basis van de gesprekken met cliënten en verwanten en de ontvangen feedback bekijken we op welke gebieden we de zorg, ondersteuning en begeleiding kunnen verbeteren. Dit is regelmatig onderwerp van gesprek in teamoverleggen.

Dit vind ik ervan!

Werkelijke aandacht begint met luisteren naar wat de cliënt vertelt over de eigen ervaringen in het leven. Dat is onderdeel van ons dagelijks werk. Om meer te kunnen met de informatie maakt Philadelphia gebruik van het ervaringsonderzoek 'Dit vind ik ervan!'. In 2021 zijn er 5.705 ervaringsverhalen opgehaald. De gesprekken

vinden het hele jaar door plaats en gaan over tien thema's: lijf, gevoel, huis, doen, hulp, kiezen, meedoen, veilig voelen, familie en vrienden en kennissen. Per onderwerp wordt verslag gedaan in het cliëntendossier. Belangrijkste onderwerpen die het afgelopen jaar naar voren kwamen, hadden betrekking op de thema's lijf en gevoel.

CLIËNTEN:

Ervaring	Score 2020	Score 2021
Top	16,6%	17,4%
Goed	77,5%	77,2%
Matig	5,1%	5,0%
Slecht	0,8%	0,4%

VERWANTEN:

Ervaring	Score 2020	Score 2021
Top:	10,1%	12,5%
Goed:	85,2%	83,2%
Matig:	4,5%	3,6%
Slecht:	0,2%	0,7%

Medewerkers gebruiken de input uit het onderzoek in evaluatiegesprekken. Op hoger niveau wordt de informatie gebruikt voor teamreflecties. In 2021 ontwikkelden we een opfriscursus die teams helpt om 'Dit vind ik ervan!' op de juiste manier op te pakken. Ook is er als aanvulling op de methodiek een videomethode ontwikkeld voor cliënten die niet kunnen vertellen wat ze ervaren. Met het filmpje van de cliënt wordt het beeldmateriaal door begeleiders en verwanten bekeken. Ze duiden de beelden gezamenlijk. Hieruit volgen veranderingen in de begeleiding en wordt opnieuw gefilmd of deze ook daadwerkelijk tot verbetering leiden.



Philadelphia Online

Bij Philadelphia geloven we in de kracht en waarde van online informatie. Zo kunnen we 24/7 met cliënten en hun verwanten in verbinding blijven. Om bij te staan als dat kan en te helpen als dat nodig is. Daarom maken we gebruik van online technologieën, DigiContact, Digital Human en online platformen voor ouders en cliënten. Dankzij de informatie en data die we daaruit verkrijgen kunnen we onze dienst- en zorgverlening verder verbeteren. We maken kennis en informatie voor iedereen beschikbaar. We zijn een **100% online partner in life**. Hiervoor vonden versnipperd in de organisatie mooie initiatieven en projecten plaats. Eind 2020 hebben we ze samengebracht en gebundeld in Philadelphia Online. Hierdoor kunnen we alle kennis en kunde nog beter in kaart brengen en deze gericht en efficiënter delen met cliënten, verwanten en andere relaties.

Sophi.online

Onderdeel van Philadelphia Online is Sophi.online. Dit magazine-achtige platform is in oktober 2021 opnieuw gelanceerd voor ouders en verwanten van kinderen met een beperking. Alle onderwerpen waar ouders van kinderen met een beperking elke dag mee te maken hebben, komen er op een laagdrempelige en luchtige manier aan bod. Van diagnostiek en de nieuwste therapieën tot hoe je als ouder goed voor jezelf zorgt.

Het platform biedt ervaringsverhalen en geeft houvast in het leven van gezinnen met een kind met een beperking. Via webinars – die gemiddeld 75 deelnemers per keer trokken – kunnen we goed peilen waar de informatiebehoefte van ouders ligt. Dit is belangrijk, omdat goede ondersteuning van ouders tot betere zorg en ondersteuning leidt en ons helpt om de toenemende druk door arbeidsmarktkrapte en toenemende complexiteit van zorgvragen aan te kunnen. De mogelijkheden om met andere ouders en professionals in contact te komen, worden verder uitgebreid. Hiervoor loopt een onderzoek onder ouders.

Sophi, de digitale mens

Op termijn kan artificial intelligence bij Philadelphia een belangrijke rol spelen in de zorg op afstand. Daarom hebben we in 2021 rondom de invoering van een nieuw rooster- en planningsprogramma een pilot gedaan met Sophi, onze eigen Digital Human. Deze virtuele collega kon vragen van medewerkers over het nieuwe systeem beantwoorden. Dit heeft ons de nodige lessen geleerd voor een volgende pilot waarbij Sophi cliënten kan ondersteunen. Zeker als we daarbij gebruikmaken van de interactiescripts die ontwikkeld zijn in ons uitgebreid onderzoek met de sociale robot Phi. Mede door deze ervaringen mochten we in november meewerken aan 'de Digimens', een aflevering van

het VPRO-programma Tegenlicht. De uitzending van Tegenlicht over de Digimens heeft veel dynamiek en nieuwe contacten gebracht. Philadelphia wordt breed herkend en erkend als een innovator in de zorg.

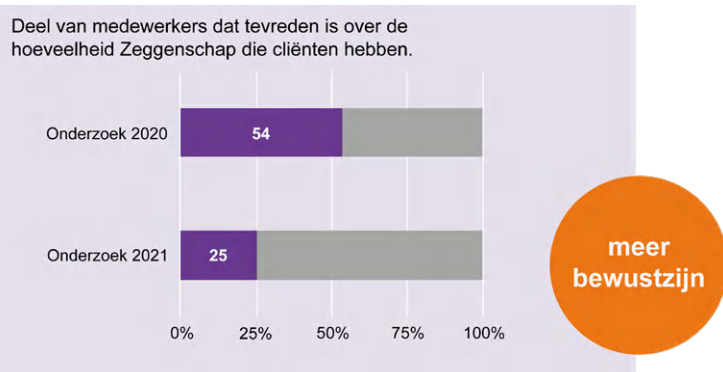
MijnWerk.Online

Nieuw binnen ons aanbod is de digitale dagbesteding MijnWerk.online. Op dit online platform kunnen de deelnemers werken aan hun leer- en werkdoelen zonder dat ze daarbij afhankelijk zijn van een locatie of tijdstip. Het team van Philadelphia Online heeft afgelopen jaar gewerkt aan een combinatie van MijnWerk.Online met het platform MO voor mensen met een verstandelijke beperking. Dit platform wordt meer dan een online plek waar zij hun dossier of afspraken kunnen inzien. Het wordt een plek waar ruimte is voor ontmoeten, leren, werken en ondersteuning in het dagelijks leven. Als voorbereiding hierop hebben we met meer dan 100 cliënten gesproken om te inventariseren waar hun behoefte ligt. Het streven is om het nieuwe platform MO in de zomer van 2022 te lanceren.

Zeggenschap

Zeggenschap van cliënten is een belangrijke pijler in de nieuwe visie van Philadelphia. Zeggenschap geeft iemand namelijk de kans om een eigen identiteit en eigenwaarde te ontwikkelen, en daarin te leren. Dat gunnen we iedereen.

Invloed op je eigen leven is een basisbehoefte en een van de belangrijkste ingrediënten voor levensgeluk. Ook bij mensen met een ernstige meervoudige beperking streven we ernaar dat ze zelf hun eigen keuzes maken, hoe klein die ook zijn. Cliënten kennen vaak hun rechten niet of zijn gewend aan patronen op hun woonlocatie die ze niet ter discussie stellen. De doelstelling voor Philadelphia is dat in 2025 alle cliënten maximale zeggenschap hebben. Dit betekent dat zij optimale invloed en eigen regie hebben in hun eigen leven en dat medewerkers, verwanten en vertegenwoordigers zich bewust zijn van



hun rol en invloed op de zeggenschap van de cliënt. Daarom heeft zeggenschap een verankerde positie gekregen in de nieuwe visie die in 2021 is gepresenteerd. Een belangrijke stap, omdat we daarmee laten zien dat we de positie van mensen met een beperking versterken en hun levensgeluk vergroten.

Jaarlijks onderzoek naar zeggenschap

Zeggenschap van cliënten vergroten vraagt een cultuurverandering die we alleen maar realiseren als de hele organisatie meedoet: als alle betrokkenen zich er bewust van zijn, het hele systeem verandert en het verankerd wordt in de organisatie. We peilen ieder jaar onder medewerkers, cliënten en verwanten hoe ze het ervaren, wat er gebeurt in de praktijk. In 2021 zagen we dat minder medewerkers tevreden zijn over de zeggenschap van cliënten. Hieruit trekken we de conclusie dat het bewustzijn op het belang van het goed vormgeven van zeggenschap is gegroeid. Verder gaf een merendeel van de medewerkers (59%) aan dat zij het moeilijk vinden te bepalen of een cliënt zelf kan beslissen. Daarentegen denkt 87% van de begeleiders dat cliënten zich wel degelijk verder kunnen ontwikkelen in het zelf beslissen. Cliënten zijn zich veelal onbewust van hun rechten of zijn gewend aan patronen die ze niet ter discussie stellen. 88% van de cliënten is tevreden over eigen zeggenschap, maar geeft ook aan meer tijd nodig te hebben (49%) of is bang een verkeerde keuze te maken (42%). 85% wil leren om meer zelf te beslissen.

Bewustwording

Om zeggenschap vorm en inhoud te geven, is bewustwording van de afhankelijkheidspositie van cliënten noodzakelijk. Bewustwording over wat de zeggenschap van cliënten van ons als Philadelphia vraagt en welke rol en houding daarbij past. Dat is een veranderproces waar cliënten, verwanten en medewerkers gezamenlijk aan werken. Dat kost tijd. Net als in 2020 hebben we in 2021 diverse trainingen, workshops en webinars gehouden om medewerkers mee te nemen in dit bewustwordingsproces. Zo werd de kennis vergroot over zeggenschap en inzicht gegeven in hoe we cliënten kunnen ondersteunen in het maken van eigen keuzes. Maar ook wanneer we een vertegenwoordiger moeten betrekken in dit keuzeprocess en hoe we onvrijwillige zorg zo veel mogelijk voorkomen. Dankzij de trainingen zien medewerkers ook de samenhang tussen zorgonderwerpen als de Wet zorg en dwang, zeggenschap en vertegenwoordiging. In totaal hebben ruim 700 medewerkers aan de trainingen meegedaan.

Inzage in dossier en vertegenwoordiging

Bij zeggenschap over je eigen leven hoort ook zeggenschap hebben over de ondersteuning die je krijgt. Inzage in je dossier hoort hierbij. Sinds juli 2020 is het ook wettelijk verplicht dat cliënten hun eigen elektronisch dossier kunnen inzien. Vanaf dat moment zijn alle locaties gestart om de inzage in het eigen dossier te bespreken tijdens het jaarlijkse evaluatiegesprek over de zorg en ondersteuning met cliënten (en eventueel vertegenwoordigers). Eind 2021 hadden bijna 1.000 cliënten en zo'n 3.500 vertegenwoordigers inzage in het eigen dossier. Voor 5.900 cliënten is in het dossier vastgelegd wie de vertegenwoordiger is.

Klachten

Als Philadelphia streven we naar een hoge kwaliteit van zorg en de beste ondersteuning voor cliënten en hun verwanten. Toch kunnen we niet altijd voorkomen dat er ongenoegen ontstaat over onze organisatie of de resultaten van ons werk. Ook dan vinden we het belangrijk dat mensen ons weten te vinden. Het zegt namelijk iets over ons als organisatie en over de service en zorgverlening. We zijn een lerende organisatie die met signalen van onvrede zichzelf verder kan verbeteren. Niet alleen op individueel niveau van cliënten, maar ook in de beleidskeuzes die we maken. Daarom nemen we elk signaal serieus en vindt iedereen met een klacht bij ons gehoor. In het overgrote deel van de gevallen leidt dat tot een goede oplossing.

Interne klachten

De klachtenregeling van Philadelphia is in lijn met de Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg (Wkkgz). Deze klachtenregeling stelt voor om een klacht in eerste instantie te laten behandelen door een interne klachtenfunctionaris. Als cliënten of vertegenwoordigers dat niet willen, kunnen ze zich rechtstreeks wenden tot de onafhankelijke externe klachtencommissie. Ook kan de cliënt of zijn vertegenwoordiger zich wenden tot een (landelijke) externe geschillencommissie, de Geschillencommissie Gehandicaptenzorg, waarbij Philadelphia zich heeft aangesloten. In 2021 zijn er op basis van de interne klachtenregeling 320 signalen van ongenoegen opgepakt (2020: 203). Daarnaast zijn 64 klachten gemeld en behandeld (2020: 74).

Externe klachtencommissie

De externe klachtencommissie van Philadelphia heeft afgelopen jaar acht klachten ontvangen. Dat is vijf meer dan in 2020. Het ging daarbij om algemene klachten, over gedrag van medewerkers of over Philadelphia zelf. De aard van deze klachten had te maken met onder meer het functioneren van medewerkers, de kwaliteit



van de zorg en dienstverlening en curatorship. De externe klachtencommissie heeft vijf klachten behandeld. Daarvan zijn er drie ongegrond verklaard. Eén klacht is deels ongegrond verklaard. Bij één klacht bleek het niet mogelijk om een acceptabele oplossing voor de klacht te vinden, waarmee ook de klachtencommissie akkoord ging. De klager heeft in verband daarmee aangegeven geen uitspraak te wensen. Philadelphia heeft hiermee ingestemd. De klachtencommissie heeft in dat klachtdossier ook geen advies gegeven.

De externe klachtencommissie heeft in 2021 geen specifieke klachten ontvangen die vallen onder artikel 55 van de Wet zorg en dwang. De commissie neemt dit soort klachten niet in behandeling, omdat deze door de externe KlachtenCommissie Onvrijwillige Zorg (KCOZ) worden behandeld. Evenmin heeft de commissie aanleiding gezien om klachten over een ernstige situatie te melden aan de Inspectie voor de Gezondheidszorg.

Geschillencommissie

In 2021 zijn er geen klachten ingediend via de Geschillencommissie.

DigiContact

Via DigiContact levert Philadelphia via (beeld)bellen 24/7 ondersteuning op afstand aan bewoners en begeleiders in de gehandicaptenzorg. Net als in 2021 groeide het aantal aangesloten cliënten, onder meer door de coronacrisis. Daardoor zette ook de groei van het totale aantal belminuten en aantal beeldmomenten per maand door.

De uitbouw van DigiContact met nachtmonitoring en verpleegkundige expertise

In 2021 is DigiContact uitgebreid. Het nieuwe nachtzorgteam monitort cliënten met behulp van zorgdomotica en kan zo nodig met de cliënten op afstand communiceren. Dat betekent extra nabijge zorg en veiligheid voor bijvoorbeeld cliënten met epilepsie, cliënten met diabetes, slaaponderzoeken en dwalende cliënten. Daarbij komt dat ondersteuning tijdens de nacht de werkdruk verlicht van de wakkere en slapende medewerkers op woonlocaties. DigiContact is ook uitgebreid met verpleegkundige expertise. De verpleegkundige dienst is 24/7 bereikbaar voor vragen van medewerkers op woonlocaties van samenwerkingspartners. Ook geven de verpleegkundigen advies en is er ruimte voor overleg over medische vragen. In enkele gevallen hebben de verpleegkundigen contact met cliënten. Op deze manier bieden verpleegkundigen triage om de druk op de huisarts en de arts voor verstandelijk gehandicapten (AVG) te verminderen.

Nieuwe concepten

De wereld verandert en wij veranderen mee. Dit betekent dat we voortdurend afstemming zoeken met de mensen die wij begeleiden. Onze dienstverlening passen wij aan op de ontwikkelingen die wij zien bij hen en in de gehele samenleving. Ook kijken we naar nieuwe combinaties van zorg en wonen. Bijvoorbeeld zelfstandige appartementen rondom een woonzorglocatie, die als satelliet werkt. Of de ontwikkeling van woonzorglocaties voor zorgintensieve kinderen, waarbij de ouders samen met Philadelphia invulling geven aan de visie en uitvoering. Vernieuwingen in de manier waarop zorg geleverd wordt, hebben altijd één hoofddoel: niet de zorginstelling maar de cliënt staat centraal. Zijn veranderende wensen en behoeften vormen de basis voor de ontwikkeling van nieuwe concepten. Dit heeft in 2021 geleid tot nieuwe concepten. De concepten geven, ieder op een ander wijze, invulling aan de behoefte om zorg en begeleiding te ontvangen in de thuissituatie. Dit wordt waar nodig gecombineerd met opvang en/of tijdelijk verblijf binnen een woonlocatie.

Satelliet wonen

We hebben cliënten die vanuit hun ontwikkeling een volgende stap naar zelfstandigheid kunnen zetten. De stap naar helemaal zelfstandig wonen is echter te groot. Satelliet wonen, wonen in dezelfde buurt als een Zorg en Wonen-locatie, is wél haalbaar. Gewoon net als ieder ander en zonder 'zorgstempel'. Een deel van deze doelgroep heeft de directe nabijheid nodig van begeleiders. Een combinatie van zelfstandig wonen, begeleiders dichtbij en DigiContact is dan het meest passend. Soms is wat begeleiding betreft DigiContact alleen al voldoende. Dan dient de woonlocatie enkel als plek om een praatje te maken, mee te eten of aan andere activiteiten deel te nemen.

Mooi leven!

Elk gezin wil het liefst een gewoon gezin zijn, ook als er een kind met een intensieve zorgvraag is. Ouders willen verantwoordelijk blijven voor hun kind, maar zoeken ook naar een plek waar hun kind zichzelf kan zijn, en rust en veiligheid vindt. Dat noemen wij een Mooi Leven Huis. Op diverse plekken in Nederland zijn op initiatief van ouders in 2021 nieuwe Mooi Leven Huizen opgericht. Philadelphia is bij een aantal initiatieven betrokken.

Inzet van expertise

Afgelopen jaar hebben we een verkenning gedaan naar de toegevoegde waarde van kwaliteitsverpleegkundigen. Deze verkenning heeft geleid tot het besluit om in 2022 met deze functionarissen te starten. De collega's van de medische dienst in Vierhouten voegen met hun expertise in verpleegkundige en medische zorg eveneens kwaliteit toe aan het leven van cliënten. Ook hebben we de vragenlijsten rondom diagnostiek en behandeling voor behandelaars gedigitaliseerd en het werkproces hierbij vergemakkelijkt. Daardoor loopt de samenwerking met begeleiders en familie van cliënten professioneler, efficiënter en veiliger.

Verder stond in 2021 de verdere implementatie van de Wet Zorg en dwang centraal. Hiermee verbeteren we het samenwerken rond het stappenplan en de zeggenschap van de cliënt. De methodiek Leerbaar en weerbaar heeft hier ook aan bijgedragen. Juist deze methodiek versterkt cliënten op gebieden als het hebben van een eigen mening, kiezen, gevoelens uiten, en stevig staan in het leven. De methodiek is inmiddels beschikbaar voor externen. De CAT-trainers binnen de afdeling Expertise en Onderzoek (coach, adviseur, trainer Relaties, intimiteit en seksualiteit) coachen begeleiders om de methodiek doelmatig en methodisch in te zetten.



Medewerkers

De kwaliteit van onze zorg valt en staat met hoe medewerkers in hun vel zitten. Zijn mensen met plezier aan het werk, in een vak dat hen past, dan merken cliënten dat direct. Philadelphia ondersteunt daarom haar medewerkers zo veel mogelijk. Meer dan ooit is dat nodig door corona, personeelstekorten, zwaardere zorgvraag en overheidsregels en -budgetten. Ook in 2021 hebben we gedaan wat in onze mogelijkheden lag om de vitaliteit en gezondheid van onze medewerkers te stimuleren, het verzuim zo laag mogelijk te houden, onze personeelsbezetting op peil te houden, autonomie in het werk te vergroten en medewerkers en leidinggevenden te ondersteunen in hun ontwikkeling.

	AANTAL 2020	AANTAL 2021
Medewerkers	7.265	7.324
Leerlingen	275	278
Stagiairs	626	641

	2020	2021
Verzuim	5,3 %	5,92 %

Vitaliteit

Deze bijzondere tijd maakt meer dan ooit het belang van vitaliteit duidelijk. Want 2021 was opnieuw een moeilijk jaar vanwege de aanhoudende coronapandemie. Het vroeg veel van medewerkers. En had daarom grote impact op de vitaliteit. Onder meer door het elke keer weer moeten inspelen op gewijzigde coronamaatregelen. Maar ook de psychische impact van zowel het besmettingsgevaar als de druk op de personeelscapaciteit veroorzaakt doordat collega's ziek waren of in quarantaine zaten. De trieste invloed die corona op cliënten had, raakte onze medewerkers ook erg.

Aan de slag met vitaliteit

Als je lekker in je vel zit en je werk met plezier doet, heeft dat positieve invloed op de kwaliteit van zorg. Het is dus belangrijk dat medewerkers goed voor zichzelf zorgen, goed voor elkaar zorgen, én dat Philadelphia goed voor haar personeel zorgt. Onze visie is dat medewerkers zelf verantwoordelijk zijn voor hun vitaliteit, werkplezier en het bijspijkeren van hun vakkennis. Tegelijkertijd vinden wij als werkgever vitaliteit een belangrijk thema. Daarom boden wij onze medewerkers ook in 2021 ondersteuning om ze te helpen hun vitaliteit te versterken. Dat liep uiteen van persoonlijke coaching, extra hulp bij uitdagingen rond werk en gezin en workshops om gezond thuis te werken, tot inspiratiewebinars en begeleiding bij een gezonde leefstijl. Verder is de tankApp geïntroduceerd. De app is een 'tankstation' voor mensen en geeft dagelijks tips voor ontspanning, energie en inspiratie. Door de app kunnen medewerkers bijtanken in drukke en intense tijden.

Nieuw in 2021 is ook het loopbaanloket waar medewerkers terecht kunnen met diverse loopbaanvragen. Op zo'n vraag kan daarna aanvullend persoonlijke begeleiding of extra ondersteuning volgen.

Cijfers loopbaanloket



kaart '2 minuten voor jezelf' naar alle medewerkers thuis, **lancering tankApp** én vervolggcommunicatie over tankmomenten. De tankApp is gedownload door 1.100 medewerkers

kaart '2 minuten voor jezelf' voor elke nieuwe medewerker, waarin het belang om regelmatig bij te tanken uitgedragen wordt



op 12 locaties zijn vanaf september leefstijlchecks gehouden



400

medewerkers zijn individueel gecoacht

100

collega's hebben deelgenomen aan een webinar over slimmer thuiswerken

81

collega's hebben deelgenomen aan workshops Regie op gezondheid

445

individuele opvanggesprekken door opvangteam

83

selectie- en ontwikkel-assessments

176

loopbaangesprekken

34

mobiliteitstrajecten

160

reflectiegesprekken met leidinggevenden

46

medewerkers in verzuim begeleid naar ander werk

72

adviesgesprekken met medewerkers op weg naar pensioen

3

webinars over loopbaan thema's

55+

groepsessies in samenwerking met CNV, waar collega's van 55 of ouder stilstonden hoe ze de resterende jaren tot aan hun pensioen invulling willen geven

WERKPLEZIER EN WERK DOEN DAT BIJ JE PAST,
HEEFT EEN GROTE IMPACT OP DE VITALITEIT

Verzuim

Philadelphia kent een laag verzuim als je het vergelijkt met het gemiddelde verzuim in de gehandicaptenzorg. Verzuim heeft direct effect op de teams, de bezetting en de ervaren werkdruk van medewerkers en de kwaliteit van zorg. Bovendien missen zowel collega's als cliënten vertrouwde gezichten om zich heen. Daarom zoeken we voortdurend naar innovatieve en professionele manieren om verzuim aan te pakken.

Verzuim krijgt ruim aandacht in de gesprekken tussen medewerker en leidinggevende. Ook staat het altijd hoog op de agenda van de managementteams. Gespecialiseerde verzuimteams zorgen voor actieve ondersteuning van medewerkers en leidinggevend. Daarnaast worden diverse interventies ingezet. Neem bijvoorbeeld het specifieke programma voor medewerkers met langdurige (long) covid. Ook is de inzet van de arbeidsdeskundige geoptimaliseerd. Verder hebben we in 2021 een nieuw verzuimsysteem ingevoerd. En zijn we als pilot gestart met de training Perspectief op Werk. Dit is een groepstraining die als doel heeft medewerkers die langer dan zes weken verzuimen te helpen bij hun re-integratie. Door ze een ander perspectief op werk te bieden en meer vertrouwen te geven in hun eigen kunnen. De proef hebben we in 2021 in een aantal regio's en clusters gedaan. In 2022 kan iedereen binnen Philadelphia gebruikmaken van de training 'perspectief op werk'. In 2022 komen we ook met een loket om medewerkers sneller psychische ondersteuning te bieden.

VERZUIM IN CIJFERS	2021	2020
Philadelphia	5,92%	5,3%
Gehandicaptenzorg	7,58%	7%

VERNET HEALTH RANKING	2021	2020
Rapportcijfer	9,1	8,9

MELDINGSCIJFERS 2021		
Philadelphia	0,87	
Gehandicaptenzorg	1,00	

Bron: Vernet
Een meldingsfrequentie van 0,87 betekent dat medewerkers gemiddeld 0,87 keer verzuimen per jaar (dus minder dan eenmaal per jaar).

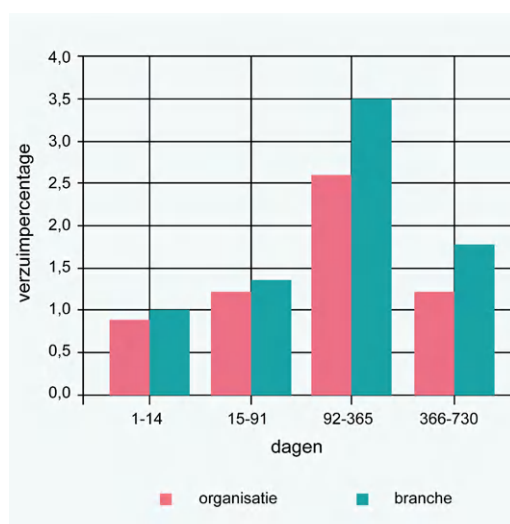
Beter resultaat

Dat Philadelphia gunstigere verzuimcijfers heeft vergeleken met het gemiddelde van de gehandicaptenzorg komt vooral door de aanpak van het lang verzuim, oftewel verzuim dat langer dan drie maanden duurt (zie grafiek). Dat zien we ook terug in de instroom in de WGA-uitkering (na twee jaar ziekte), die gemiddeld lager is dan zowel de branche als de andere branches zoals de ziekenhuizen en VVT. Dat is zowel goed nieuws voor onze medewerkers als voor onze organisatie. Voor Philadelphia scheelt het aanzienlijk in de kosten, omdat we eigenrisicodrager zijn voor de WGA.

INSTROOMCIJFERS WGA	
Philadelphia	0,19%
Sector instroom	0,35%
Instroom sectoren totaal	0,30%

Bron: UWV

KORT- EN LANGDURIG VERZUIM



Bron: Vernet

Inspanningen op de arbeidsmarkt

Het is krap op de arbeidsmarkt. Met die krapte zullen we voor langere tijd rekening moeten houden. Voor sommige van onze locaties zijn extra inspanningen nodig om medewerkers te werven. Dit zijn onze focuslocaties. Ook in 2021 hebben we met man en macht eraan gewerkt om de gevolgen van het personeelstekort binnen de perken te houden.

Om de focuslocaties met moeilijk invulbare functies te ondersteunen, hebben we de krachten gebundeld en het wervings- en selectieproces gestroomlijnd. Duidelijk is dat de aanwezigheid van een recruiter op locatie een positief effect heeft op de instroom. Maar als de uitstroom hoog is, zijn alle inspanningen gericht op de instroom vergeefse moeite. Daarom zijn er ook maatregelen genomen om de uitstroom te beperken. Een belangrijke maatregel die we in 2021 hebben genomen, is de arbeidsmarkttoeslag van 10% op het salaris van mensen die bereid waren, tijdelijk of vast, de overstap te maken naar een focuslocatie. Dit alleen volstaat echter niet. Want om medewerkers te behouden, is de zichtbaarheid en betrokkenheid van managers zorg en begeleiding een voorwaarde. Dat is overal maar zeker op de focuslocaties van toepassing.

Een greep uit onze andere inspanningen op het thema arbeidsmarkt:

- Gericht zoeken op LinkedIn naar kandidaten met ervaring in de gehandicaptenzorg. Zo hebben we een netwerk opgebouwd waaruit nog dagelijks leads binnenkomen.
- Referral recruitment: we belonen medewerkers die kandidaten aandragen. Hiervoor is een app aangeschaft die medewerkers de gelegenheid geeft om kandidaten aan te bevelen voor openstaande vacatures. Zo kunnen zij punten verdienen, waarmee ze beloningen kunnen verzilveren in een speciaal daarvoor ingerichte webshop.
- Komen sollicitanten niet in aanmerking voor de vacature waarop ze reageren, dan bekijken onze regionale recruiters of ze wel matchen met andere openstaande vacatures.
- Onze vacatures passen we regelmatig aan om zo te voorkomen dat we op vacaturesites wegzakken in de lange lijst met vacatures.
- Aan medewerkers Zorg & Wonen en Werk & Begeleiding die wonen in een straal van 25 kilometer rond een focuslocatie hebben we per brief gevraagd of zij ook willen werken op de focuslocatie. Om daarmee de collega's op die locatie te ondersteunen.

Ondanks al onze inspanningen compenseert de instroom nog altijd niet de uitstroom op de focuslocaties. Door corona gingen banenmarkten niet door en moesten we onze aanwezigheid op locaties beperken. Daarnaast vinden wij het onwenselijk om de eisen aan nieuwe medewerkers te verlagen.

REPP-teams

Om de locaties van Philadelphia in deze tijd van personeelstekorten te ondersteunen, zijn de REPP's in het leven geroepen (de REgionaal Personeels Plannings-teams). REPP-teams kennen de regionale arbeidsmarkt door en door. Ze bieden locaties ondersteuning om de druk op roosters te verminderen. In 2021 waren er acht REPP-teams actief in de gebieden Noord, Noordwest, Amsterdam, Groot Veluwe, Oost, Midden, West en Zuid. Daarmee bestrijken we onze hele organisatie.

Goede resultaten

Vanaf de start in september 2020 hebben de REPP-teams hun waarde bewezen. We hebben bespaard op de kosten, de interne mobiliteit verbeterd en meer zicht op de instroom gekregen.

- Elk REPP-team heeft ook een flexteam. Een flexteam zorgt voor medewerkers die ingewerkt zijn, waardoor ze op een locatie zowel voor kortere als langere tijd eenvoudig kunnen bijspringen. Tegelijkertijd geven we hierdoor minder geld uit aan PNIL (personeel niet in loondienst). De flexteams worden voortdurend aangevuld met nieuwe medewerkers. Extra aandacht is er voor medewerkers die ingezet kunnen worden bij de onderdelen van het cluster Intensieve Zorg.
- De REPP-teams bevorderen ook de doorstroom binnen onze organisatie. Het gebeurt zeer regelmatig dat een medewerker in het flexteam start en vervolgens doorstroomt naar een locatie waar hij eerder via het flexteam heeft gewerkt. Met het REPP weten we ook onze huidige personeelscapaciteit beter te benutten. Want wil een medewerker meer uren werken, dan kan hij naast het vaste contract terecht in het flexteam. Of de regionale ondersteuner van het REPP zoekt een tweede vaste locatie voor deze medewerker.

- Via de REPP's hebben we ook meer zicht op het aanbod van leerlingen en stagiairs. De coördinator beroepspraktijkvorming, verantwoordelijk voor de instroom van stagiaires in het kader van leren en ontwikkelen, is ook onderdeel van het REPP-team. Studenten die hun diploma gaan behalen, proberen we vroegtijdig te binden aan Philadelphia. Verder is de instroom van zij-instromers een aandachtspunt binnen het REPP. Er wordt breder gedeeld hoeveel animo er is vanuit zij-instromers. De regiorecruiter weet waar vacatures openstaan of te verwachten zijn.
- Dat de REPP's zo'n goede resultaten hebben behaald, is vooral te danken aan de samenwerking in de teams. In 2022 gaan we dan ook door met de REPP-teams. En gaan we ze daarom verder uitbouwen om de locaties nog meer te ondersteunen en ontlasten als zij geconfronteerd worden met uitval van diensten.

Nieuw rooster- en planningssysteem

In 2021 is met InPlanning een nieuw systeem van roosteren en plannen geïmplementeerd. Alle medewerkers registreren hierin hun gewerkte uren en opgenomen verlof. Het nieuwe systeem heeft enkele belangrijke voordelen: het is gebruiksvriendelijk, het werkt met tijden in plaats van dienstcodes, ruilen met collega's is veel eenvoudiger en via een app is het ook bereikbaar op een smartphone. Om de overgang voor medewerkers zo gemakkelijk mogelijk te maken, wordt InPlanning gefaseerd in gebruik genomen.

'What de VAK'

In 2021 zijn we gestart met de podcastserie 'What de VAK'. De serie is bedacht en gemaakt door medewerkers en gaat over thema's die zij tegenkomen: zelforganisatie, zeggenschap, onze nieuwe visie en de daarbij behorende verandering. In de podcast worden verhalen verteld die passen bij deze thema's. Podcasts zijn een voor



Philadelphia nieuw kanaal om begeleiders te inspireren. What de VAK is een volledig eigen productie. Hij wordt gemaakt door twee voormalige begeleiders.

Gesprek aan de keukentafel

Begeleiders zijn leergierig, maar door de drukte raakt hun eigen ontwikkeling in de knel. De podcast met humor en lichtheid laat ze op een ontspannen en laagdrempelige manier met hun vak bezig zijn.

Dat zijn begeleiders nauwelijks gewend. We creëren zo een openheid die helpt om belangrijke onderwerpen zoals de nieuwe visie te laten landen.

Doordat 'What de VAK' op SoundCloud en Spotify te beluisteren is, bereiken we ook mensen van buiten Philadelphia. Op deze manier draagt What de VAK er ook aan bij om nieuwe medewerkers te werven en een positieve bijdrage te leveren aan het imago van de gehandicaptenzorg

CB'er in de spotlight

De taken en verantwoordelijkheden van een coördinerend begeleider (CB'er) zijn de laatste jaren flink veranderd. Om hierin te ondersteunen, hebben we het leertraject 'CB'er in de spotlight' opgezet. 200 CB'ers hebben in 2021 aan het leertraject deelgenomen. Het leertraject is ontwikkeld

DE WAARDERING VAN MEDEWERKERS VOOR HET TRAJEKT CB'ER IN DE SPOTLIGHT IS GROOT

in nauwe samenwerking met collega's uit verschillende disciplines en een groep enthousiaste interne trainers. In het leertraject komen de voor Philadelphia 'grotere' thema's in samenhang aan bod: zelforganisatie, zeggenschap, Wet zorg en dwang en methodisch werken.

In groepen doorlopen CB'ers uit onze drie clusters gezamenlijk dit traject. Dit heeft als voordeel dat ze ook van elkaar kunnen leren. Uit de evaluatie blijkt dat ze allen

zeer positief zijn en ze het traject aan collega's aanbevelen. Met de ervaringen van trainers en deelnemers is het traject in 2021 aangepast. Zo is er gezorgd voor een betere balans tussen vaste en keuze-onderdelen. Ook in 2022 biedt Philadelphia het leertraject CB'er in de spotlight aan.

Leidinggevende van de toekomst

Philadelphia wil een gezonde, wendbare en toonaangevende organisatie zijn. Daarin slagen we alleen als onze leidinggevenden (managers, directeuren, bestuursleden) leiderschap tonen. Leiderschap is volgens Philadelphia dienend. Om onze 240 leidinggevenden in hun ontwikkeling te helpen, hebben we een nieuw leerprogramma ontwikkeld, dat mede is afgestemd op onze strategische doelen voor de periode 2020-2025.

Het programma is verdeeld in vier leerlijnen:

1. Leerlijn individueel leiderschap: ken je drijfveren, valkuilen, kwaliteiten en gedragspatronen.
2. Leerlijn samenwerken: hoe geef je ruimte en coach je een team tot betere samenwerking?
3. Leerlijn je werk goed doen: waarde toevoegen aan team en organisatie.
4. Leerlijn Philadelphia-leiderschap: dienend leidinggeven met oog voor maatschappelijke en technologische ontwikkelingen en nieuwe klantvragen.

De autonomie in het programma is groot. We stimuleren leidinggevenden om individueel met de eigen leervraag aan de slag te gaan. Gezamenlijk leren we op het gebied van Philadelphia-leiderschap. Hiernaast startte in 2021 ook het gezamenlijke leiderschapsprogramma van de raad van bestuur en de directeuren.

Bijspijker-campus

De Bijspijker-campus is voor leidinggevenden de plek voor hun ontwikkeling. Via deze campus op MijnPhiladelphia volgen leidinggevenden de ontwikkelingen binnen het programma 'leidinggevende van de toekomst' en is er inschrijfmogelijkheid voor diverse activiteiten. Hier vinden leidinggevenden trainingen, webinars, e-learning, podcasts en diverse tools. Van juni tot en met augustus organiseerden we meerdere inspiratiesessies. Bijvoorbeeld over positieve psychologie en persoonlijk inzicht. Deze sessies waren bedoeld om leidinggevenden te inspireren hun eigen leiderschap onder de loep te nemen en op basis daarvan een eigen leervraag te formuleren. Om deze daarna te bespreken met het eigen managementteam en de leidinggevende. Tijdens de managersdag in november deelden directeuren, de raad van bestuur en een lid van de raad van toezicht eigen ervaringen over leren en ontwikkelen.



Impact

We willen impact hebben op de cliënten en hun omgeving. Zodat ze hun eigen leven kunnen leiden. Om dat te bereiken, is de omgeving belangrijk. Dus creëren we verbinding. En zoeken we de samenwerking op met buurtbewoners, gemeenten en andere organisaties die in dezelfde wijk actief zijn. Bijvoorbeeld woningcorporaties, bedrijven en collega-zorginstellingen. Zodat iedereen, met of zonder beperking, zijn bijdrage kan leveren. In 2021 hebben we op dit vlak een aantal mooie, impactrijke initiatieven opgestart en doorontwikkeld.

Community building

Mijn Netwerk bestaat uit enkele ondersteuningsvormen die samen met het sociaal netwerk van de cliënt zijn in te zetten om ondersteuningsvragen van cliënten te beantwoorden. Soms zijn ze hiervoor afzonderlijk in te zetten en soms in combinatie met elkaar. Voorbeelden van die ondersteuningsvormen zijn DigiContact, ambulante begeleiding, ontmoetingsplekken en cursussen. We gebruiken ze om cliënten zo goed mogelijk deel te laten nemen aan de samenleving.

Doel van community building is cliënten nauwer te verbinden met de buurt waarin ze wonen. Wij geloven dat iedereen vanuit zijn talenten de buurt iets te bieden heeft. We noemen dat community building. Die community is een plek waar je mag zijn wie je bent en waar niet alleen naar jou wordt gekeken als iemand met een beperking.

Waar jouw inbreng en bijdrage gewenst is. Als kok, klusjesman, dartskampioen, hardloper of taartenbakker. In de regio Amsterdam werd gestart met een pilot rond community building. Deze proef is succesvol verlopen. Daarom gaan we community building breder uitzetten in onze organisatie.

Buurtbewoners verbinden

We nodigen iedereen in de buurt uit om zijn talenten in te zetten. Mensen verbinden we zo veel mogelijk aan bestaande netwerken. En die netwerken verbinden we weer onderling. Zo kent de community rond locatie Philarood in Amsterdam een breiclub, wandelclub, tekenclub en tuinclub. Een kwart van de buurtbewoners maakt inmiddels gebruik van de ruimte in onze locatie.





We hebben bereikt dat veel organisaties die in een buurt actief zijn, aanhaken: welzijnsorganisaties, zorginstellingen, verenigingen, gemeenten en lokale ondernemers. Ook woningcorporaties zien de meerwaarde in van community building. Met hen sluit Philadelphia partnerschappen om een wijk leefbaarder en inclusiever te maken. Bij veel nieuwbouwprojecten is community building een belangrijke voorwaarde of wens.

Community building vergroot het werkplezier van onze medewerkers en roept veel enthousiasme op. Niet alleen onder cliënten, maar ook onder hun verwanten. Voor veel ouders is dit een geruststelling. Als zij er niet meer zijn, kan hun kind terugvallen op de contacten in zijn leefomgeving. De ervaringen en inzichten vanuit de pilot in de regio Amsterdam delen we in onze organisatie. We schreven een inspiratieboek en richtten de Academie voor Community Building op. Ook gaan we een landelijk implementatieplan voor community building maken.

De regio betrekken

We kijken in diverse regio's verder dan onze eigen locaties. We geloven in de samenwerking met andere partijen. In 2021 nam Philadelphia diverse initiatieven hiervoor. Een mooi voorbeeld hiervan is de regio Nunspeet, waar we eraan werken om de cliënten steviger met hun woonomgeving te verbinden. Het doel is dat ze een bijdrage leveren aan de maatschappij via werk, vrijwilligerswerk en dagbesteding. Voor onze medewerkers creëert deze aanpak een vernieuwende omgeving waar ze hun kwaliteiten beter kunnen inzetten en het fijn werken is. In de regio Nunspeet liepen in 2021 onder meer de volgende projecten:

- ontwikkeling van een methode van leefstijlmetingen, waarmee we voor cliënten kunnen bepalen welke van onze vijf locaties het best geschikt is
- organiseren van een vernieuwde dagbesteding
- inzet mensgerichte technologieën en gebruik DigiContact op alle locaties
- selectie van de locatie voor een werkcentrum voor cliënten uit de regio Nunspeet
- deelname aan een proeftuin met de zorgaanbieders Buitenhof en Groen Wonen, een project voor wonen van cliënten met en zonder zorgvraag

Verder willen we ook nog de samenwerking aangaan met partners uit het regieoverleg Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen Noord-Veluwe voor doelgroepen die nu vaak tussen wal en schip vallen.

Een ander voorbeeld is de samenwerking die Philadelphia in 2021 startte met GGZ Oost Brabant. Beide organisaties sloten gezamenlijk een huurovereenkomst voor een pand in Boekel. Het doel is om hier vanaf 2022 mensen met een lichte verstandelijke beperking en psychische kwetsbaarheid een plek te bieden waar ze terecht kunnen voor geïntegreerde behandeling en begeleiding. De krachtenbundeling moet het ook voor hen mogelijk maken de regie over hun eigen leven te nemen.

Meer inclusie en integratie dankzij Werk & Begeleiding

Door de samenwerkingen die we via het cluster Werk & Begeleiding in 2021 zijn aangegaan, hebben wij als organisatie en de cliënten impact. We zorgen er zo samen voor dat de samenleving nog inclusiever wordt en er meer integratie plaatsvindt van cliënten. Door gemeenten zijn aan ons negentien nieuwe aanbestedingen gegund voor de Wmo. Daarin hebben we gemeenten getoond wat onze toegevoegde waarde is voor cliënten en de lokale samenleving waar zij deel van uitmaken. Om gemeenten een integraal aanbod te

doen, werken we bij aanbestedingen vaak samen met andere aanbieders. Dikwijls worden daarbij combinaties gemaakt met andere sectoren, zoals de ouderenzorg, ggz en maatschappelijke opvang.

Er zijn verschillende nieuwe mogelijkheden gecreëerd waar cliënten midden in de samenleving hun talenten kunnen ontdekken, ontwikkelen en gebruiken. Denk daarbij aan de Jumbo-supermarkten, Studio Bonk, DierenPark Amersfoort en onze eigen unieke horecalocaties. De locaties van Werk & Begeleiding fungeren als ontmoetingsplekken.

We willen zowel de gasten als de cliënten die werken in onze horecalocaties meer gaan bieden. Daarom is in 2021 hard gewerkt om de kwaliteit, efficiëntie en professionaliteit van deze locaties te verbeteren. Door een externe deskundige en onze eigen horecamedewerkers werd een visie op horeca en voeding opgesteld. Ook ontwikkelden we een eigen koffiemark.

Samen met Moovd hebben we trainingen ontwikkeld op basis van virtual reality die ingezet worden in de dagbesteding en in de ambulante begeleiding. Daarnaast hebben we het initiatief genomen tot de ontwikkeling van het platform MijnWerk online, waarmee cliënten op afstand aan opdrachten kunnen werken die ingediend zijn door zowel interne als externe klanten.



Innovaties
en data

We verwachten veel van de technologische ontwikkelingen. Daarom steken we tijd in het verkennen van en experimenteren met innovaties en data. Technologie ondersteunt medewerkers en maakt hun werk makkelijker. Voor cliënten behoudt of verhoogt ze de kwaliteit van zorg én leven. Bovendien biedt technologie ons de mogelijkheid om in de toekomst zorg te blijven verlenen met voldoende en gemotiveerde medewerkers. Maar het toenemend gebruik van technologie betekent ook allerlei nieuwe risico's. We besteden daarom extra aandacht aan informatiebeveiliging.

Innoveren voor de toekomst

We zijn ervan overtuigd dat technologie ons op diverse manieren steeds beter gaat helpen om cliënten van de juiste zorg en begeleiding te voorzien. Daarom hebben we in 2021 meerdere nieuwe innovaties verkend en diverse experimenten opgestart.

De coronapandemie gooide wel wat roet in 't eten. Want door de maatregelen en werkdruk konden niet alle op de locaties geplande experimenten doorgaan. Maar wat in 2021 niet lukte, pakken we in 2022 op. En veel is in 2021 wél doorgedaan, zoals de experimenten op het gebied van gezondheid en vitaliteit voor medewerkers en cliënten, stressreductie, en de inzet van sensoren en medische ondersteuning op afstand. We besteden op diverse manieren aandacht aan het vergroten van het bewustzijn dat het werken met technologie en innovaties belangrijk is. Zodat onze medewerkers en cliënten dit van harte omarmen en gebruiken.

Mensgerichte technologie

In 2021 experimenteerden we volop met technologie die het werk van onze medewerkers makkelijker en plezieriger maakt. Veelbelovend vinden wij het

werken met voorspellende analyses in het primaire zorgproces en de ontwikkeling van virtuele assistenten. Het VPRO-programma Tegenlicht vroeg ons mee te werken aan een uitzending over de Digimens. Een mooi teken van waardering voor onze inspanningen om de zorg te innoveren.

Voorspellende analyses

In 2018 zijn we gestart met datagedreven werken. Vooral met data verzamelen, combineren en beschikbaar stellen voor onze medewerkers. In 2021 is er een volgende stap gezet en zijn we begonnen om vooruit te kijken op basis van voorspellende analyses. Hiermee voerden we zes experimenten uit. Doel was om met elkaar uit te vinden wat de waarde is van dit soort analyses in het primaire zorgproces. De resultaten en reacties waren positief. Een voorbeeld van een uitgevoerd experiment is het beter kunnen voorspellen of incontinentiemateriaal 's nachts vol raakt. Het resultaat is dat 83% van de onnodige verschoningen te voorkomen valt.

Datastrategie

In 2021 hebben we op het gebied van datastrategie en datagovernance een langetermijnvisie gemaakt. Wij maken de



strategische keuze om te investeren in data en technologie en daarmee in het innovatieve karakter van onze organisatie. Technologie draait steeds meer om data. Daardoor bepalen data voor een deel de waarde die met technologie te behalen is. Philadelphia is overtuigd van die waarde. Data en technologie brengen voor cliënten onafhankelijkheid en behoud of zelfs verhoging van de kwaliteit van zorg en leven. Voor ons als organisatie betekenen ze continuïteit van zorg doordat we die zorg anders kunnen organiseren, met voldoende en gemotiveerde medewerkers. Daarvoor zijn wel digitale en datavaardigheden vereist in alle lagen van onze organisatie. Komende jaren gaan wij hier nog meer de focus op leggen. Bij het ontwikkelen van onze datastrategie besteden we ook meer aandacht aan privacy en ethische aspecten. Philadelphia heeft ook sinds 2019 de Adviesraad Ethiek van de Mensgerichte Technologie met drie externe ethici.

Automatiseren werkprocessen

Grote stappen zijn er ook gezet in Intelligent Automation (het automatiseren en robotiseren van werkprocessen door het toepassen van kunstmatige intelligentie). Een nieuw team houdt zich bezig met de

ontwikkeling van virtuele assistenten. Dit zijn softwarerobots die repeterende werkzaamheden uitvoeren. In 2021 hebben de virtuele assistenten mooie resultaten bereikt:

Sociale robotica

Sinds 2017 werkt Philadelphia aan het innovatieprogramma sociale robotica. Een sociale robot helpt cliënten hun eigen leven te leiden. In 2021 hebben we zes sociale robots 'Phi' ingezet voor de ondersteuning in de dagelijkse zorg- en dienstverlening. Het robotteam van Philadelphia observeert de interactie tussen cliënt en robot, analyseert de onderzoeksdata en gebruikt deze om de inzet van de robots te verbeteren. In 2021 logeerden de robots 50 keer bij een cliënt. Die 50 onderzoeken leverden veel data op. Door deze data te analyseren, kregen we een goed beeld van wat sociale robots kunnen betekenen als toevoeging op de dagelijkse zorg- en dienstverlening. De resultaten met de robots zijn veelbelovend. Wel is de vraag vanuit cliënten en zorglocaties groter dan het aanbod van robots. Daarom gaan we in 2022 kijken hoe we nog meer cliënten kunnen helpen bij het leiden van een mooi eigen leven.



LEES HIER MEER OVER
SOCIALE ROBOTICA

WE ZIJN ER TROTS OP
DAT WE DE RUIMTE
EN HET VERTROUWEN
KRIJGEN OM DEZE
TECHNOLOGIE
SAMEN STAP VOOR
STAP OP TE BOUWEN.
MEESTERSCHAP EN
LEF IN ACTIE MET
ZICHTBAAR RESULTAAT



SOCIALE
ROBOTICA

meer dan

50

logeerperiodes

100.000

geprogrammeerde
interactie-
gesprekken

2.000

ontwikkelde
gesprekspakketten

30

in ontwikkeling
zijnde begeleidings-
programma's

meer dan

1.000

afgenomen metingen
en interviews met
cliënten, verwanten
en medewerkers

Domotica in de zorg

In ons strategisch huisvestingsplan en de digitaliseringsambitie streven we naar een grotere inzet van domotica in ons zorgproces. Zorgdomotica is ondersteunend voor zowel de medewerker als de cliënt. Op sommige locaties is het al aangebracht en kan het systeem afgestemd worden op wat de cliënt nodig heeft. Hieraan kunnen bijvoorbeeld een drukknop, epilepsiemelder, in-uit-bedmelder en deurcontact worden gekoppeld. Alarmeringen worden verstuurd naar de telefoon van de begeleider van de cliënt. Niet in alle gebouwen is zorgdomotica aanwezig. Dan moet de door de cliënt benodigde zorgdomotica worden aangebracht. Voor 2021 vreesden we aanvankelijk dat het wereldwijde tekort aan ICT-componenten voor problemen zou zorgen. Maar volgens plan zijn op 7 nieuwbouwlocaties en in 13 innovatieprojecten voorzieningen voor zorgdomotica in gebruik gesteld. Onze ambitie voor 2022 is om voor 64 nieuw- en verbouwprojecten zorgdomotica te realiseren.

Informatiebeveiliging

Door de toenemende inzet van (digitale) technologie, zorgdomotica en het gebruik van data geven we meer aandacht aan cybersecurity. Zo hebben we in 2021 onze ICT-infrastructuur robuuster gemaakt en beter beveiligd. Een van de verbeteringen was de vernieuwing van de werkplek omgeving. Hiermee wordt ook het toegenomen ICT-gebruik beter opgevangen. En tegen bedreigingen zoals malware en phishing troffen we speciale netwerkvoorzieningen. Ook zijn de ICT-middelen beter op afstand te beheren en beveiligd volgens de modernste maatstaven. Dat was noodzakelijk omdat sinds de coronapandemie medewerkers meer thuis zijn gaan werken. Daarom besteedden we ook extra aandacht aan hoe we ICT-middelen, zoals apparatuur en softwaretoepassingen, aan onze medewerkers ter beschikking stellen.

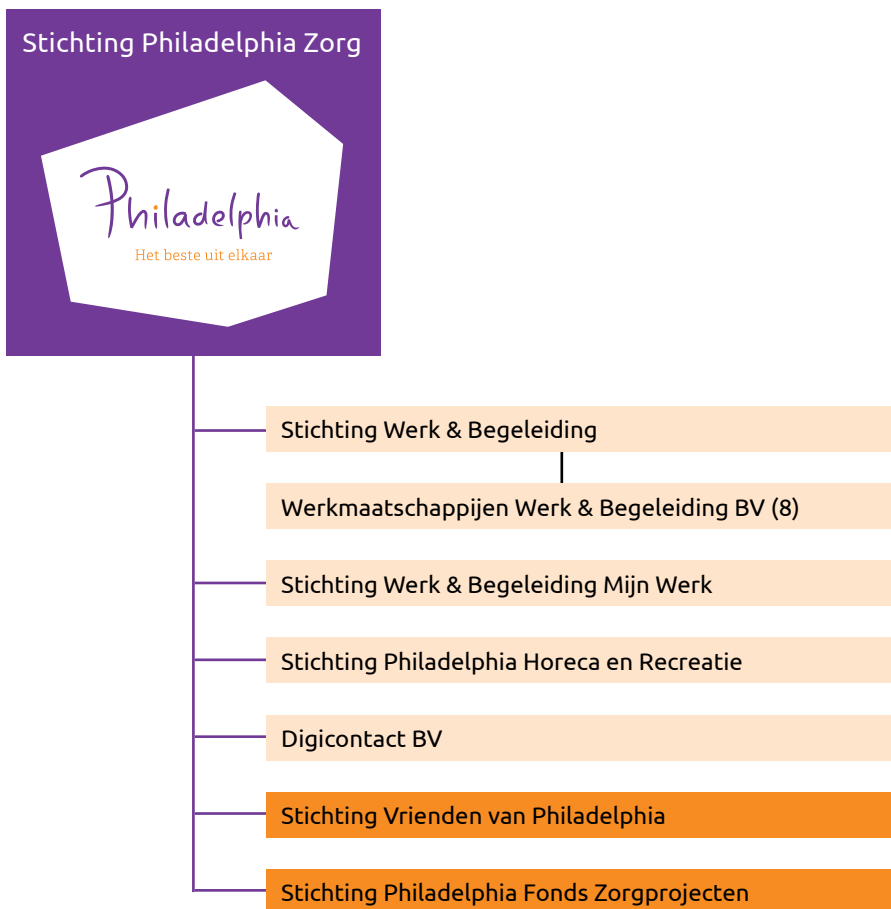


Onze organisatie

We kunnen onze opdracht alleen waarmaken met een robuuste organisatie die flexibel en veerkrachtig genoeg is om te anticiperen op toekomstige veranderingen in de zorg. Philadelphia is een grote landelijke zorgorganisatie, terwijl onze locaties zich juist kenmerken door hun kleinschaligheid. Ook werken we met de besturingsfilosofie zelforganisatie om besluitvorming laag in de organisatie te beleggen. Met ons programma Huis op Orde houden we de kwaliteit van onze dienstverlening hoog. Onze juridische en operationele organisatiestructuur biedt houvast en zekerheid over alle linies.

Juridische structuur van Philadelphia

Onze organisatie bestaat uit verschillende juridische entiteiten. Ieder van die entiteiten heeft een eigen rol of functie. Hieronder lichten we de rol van elke entiteit binnen het concern toe.



Stichting Philadelphia

Stichting Philadelphia is een instelling die is toegelaten conform de Wet toelating zorginstellingen (WTZa). Stichting Philadelphia heeft contracten gesloten met zorgverzekeraars en gemeenten. Vanuit de Stichting wordt zorg verleend via de clusters Intensieve Zorg en Zorg & Wonen.

Stichting Werk & Begeleiding

Aan het hoofd van de activiteiten rondom werk en begeleiding staat de Stichting Werk & Begeleiding. Het cluster Werk & Begeleiding valt hier ook onder. Stichting Werk & Begeleiding is de enige aandeelhouder van de Holding Werk & Begeleiding. Onder de Holding Werk & Begeleiding hangen acht werkmaatschappijen. Via deze werkmaatschappijen wordt de zorg verleend.

Stichting Werk & Begeleiding Mijn Werk

Stichting Werk & Begeleiding Mijn Werk biedt leer- en werktrajecten aan voor cliënten van Philadelphia.

Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie

Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie biedt leer- en werktrajecten aan voor cliënten van Philadelphia in diverse horecalocaties.

Stichting Fonds Zorgprojecten van de Stichting Philadelphia Zorg

Stichting Fonds Zorgprojecten van de Stichting Philadelphia Zorg is een fondsenwervende instelling van Philadelphia.

DigiContact

Onder Stichting Philadelphia hangt Digi-contact B.V. Deze B.V. houdt zich bezig met digitale zorg- en dienstverlening.

Hoe we de zorg en ondersteuning georganiseerd hebben

Zorg voor en ondersteuning van cliënten is altijd en overal maatwerk. De een heeft genoeg aan enkele uren begeleiding per week, de ander heeft dagelijkse, intensieve zorg nodig. Weer iemand anders een logeeraadres, dagbesteding of een vorm van begeleid werken. Philadelphia werkt met drie werkgebieden, die we clusters noemen. Elk cluster focust op bepaalde cliëntdoelgroepen, waarbij we ook aandacht hebben voor de samenwerking tussen de clusters.

Cluster Zorg & Wonen

Het cluster Zorg & Wonen (Z&W) geeft ondersteuning aan ruim 4.600 cliënten met een lichte tot matige verstandelijke beperking. Het is het grootste cluster van Philadelphia. Het gaat om een diverse doelgroep met jongeren, jongvolwassenen, gezinnen met kinderen, ouderen, cliënten met autisme, psychiatrische problematiek of dove cliënten. De cliënten wonen bij Philadelphia en ontvangen zorg en begeleiding op 273 locaties in acht regio's. Er zijn locaties waar meerdere doelgroepen wonen en er zijn gespecialiseerde locaties. Het vinden van voldoende personeel, passende huisvesting en de complexer wordende doelgroep zijn uitdagingen binnen Z&W. Er wordt op allerlei manieren gewerkt aan goede manieren om met de uitdagingen om te gaan.

Cluster Intensieve Zorg

Het cluster Intensieve Zorg (IZ) ondersteunt ruim 1.540 cliënten die op 58 locaties in Nederland bij Philadelphia wonen en zeer gespecialiseerde zorg en ondersteuning nodig hebben. We richten ons op een aantal doelgroepen: cliënten met een ernstig meervoudige beperking (EMB), ouderen met een intensieve zorgvraag, cliënten met moeilijk verstaanbaar gedrag (MVG), en kinderen en jongeren met een intensieve zorgvraag (Kind&Jeugd). De grootste groep kinderen en jongeren worden ondersteund

vanuit Ambulante begeleiding, (deeltijd) wonen en of gaan naar het ODC (orthopedagogische Dag Centra).

Veel energie is gestoken in vakmanschap en in de doorontwikkeling van de expertise binnen de subclusters. Ook is er een meerjarig begroting MVG opgesteld.

Cluster Werk & Begeleiding

Het cluster Werk & Begeleiding (W&B) geeft ambulante ondersteuning en begeleiding bij dagbesteding, leren en werken aan ruim 4.000 mensen met (veelal) een matige tot licht verstandelijke beperking en andere kwetsbare burgers, die zelfredzamer of zelfstandiger willen worden en willen meedoen in de samenleving. Ons aanbod van ondersteuning, dagbesteding, leren en werk is toegesneden op de individuele wensen, talenten en behoeften van de betreffende mensen.

W&B heeft als missie dat we met liefde, lef en meesterschap mensen ondersteunen bij het vergroten van hun zelfredzaamheid en participatie en bij het ontdekken en ontwikkelen van hun talenten.

Vanwege de Wmo, Jeugdwet en Participatiewet werken we in het cluster veel samen met gemeenten. Zowel onze dagbestedingslocaties als de ontmoetingsplekken voor ambulante cliënten hebben een belangrijke functie in de buurt.

Doorwerken tijdens coronauitbraak

Net als in 2020 zijn ook afgelopen jaar de gevolgen van het coronavirus binnen alle clusters merkbaar geweest. Hoewel we zo veel mogelijk volgens de RIVM-richtlijnen werkten, kwamen er toch besmettingen onder cliënten en medewerkers voor. Ondanks alle inspanningen en de flexibiliteit en veerkracht van medewerkers hebben we niet kunnen voorkomen dat er druk in de roosters en planning ontstond en soms ook momenten van onzekerheid op enkele

locaties. Daarom hebben we opnieuw veel aandacht besteed aan de gezondheid en het emotioneel welzijn van cliënten en medewerkers. Ook werkten we waar mogelijk samen met andere zorgorganisaties om de gevolgen van de coronacrisis te bestrijden en te verzachten.

Het Landelijke Coronateam van Philadelphia was, samen met de regionale coronateams, verantwoordelijk voor het goed managen en monitoren van de gevolgen van de coronacrisis voor Philadelphia. Het team kwam veelal wekelijks bij elkaar en besprak de overheidsmaatregelen, het daarbij passende beleid, de signalen uit de organisatie, het welzijn van cliënten en medewerkers en de juiste manier van communiceren over ontwikkelingen.

We hebben alles op alles gezet om onze medewerkers zo veilig mogelijk hun werk te laten doen. Daarom hebben we de logistieke processen rondom de verspreiding van persoonlijke beschermingsmiddelen (PBM), zoals mondkapjes en beschermende kleding, verbeterd opgenomen in het reguliere bestelproces. Dankzij de centrale coördinatie vanuit het servicekantoor in Amersfoort hebben we ervoor kunnen zorgen dat er altijd de juiste hoeveelheid beschermingsmiddelen op locaties aanwezig was.

Jubileumjaar

In 2021 bestond Philadelphia 60 jaar. Op de locaties is dit uitgebreid gevierd met zeer geslaagde muziekfeesten. In 1961 is Philadelphia opgericht door ouders die hun kinderen wilden opvangen op kleinschalige locaties in de buurt. En niet in de gebruikelijke instituten waar vele honderden mensen met een beperking woonden, afgezonderd van de maatschappij. De kleinschaligheid waarmee Philadelphia pionierde, is in Nederland inmiddels gemeengoed. Philadelphia is altijd trouw gebleven aan haar uitgangspunten. Niet in regels en beperkingen denken maar regelarm werken.



Philadelphia heeft kleinschaligheid tot een groot succes gemaakt. De organisatie kende in haar 60-jarige geschiedenis vele mooie ontwikkelingen en groeide uit tot een van de grootste zorgorganisaties in Nederland.

Zelforganisatie: van theorie naar praktijk

Wij gaan ervan uit dat mensen beter presteren als ze kunnen werken vanuit hun vakmanschap. Dat principe stond al centraal tijdens het experiment Regelarm, waar Philadelphia in 2012 aan meedeed, en in het programma De Bedoeling in 2014. Inmiddels is het regelarme gedachtegoed niet meer van de werkvloer weg te denken. Sinds 2017 zijn we stapsgewijs zelforganiserend werken aan het invoeren. Zelforganisatie draagt in onze ogen eraan bij om autonomie en zeggenschap voor medewerkers te vergroten, zodat zij meer werkplezier ervaren en zich beter verbonden voelen met Philadelphia. Bij zelforganisatie gaat het om het anders

verdelen van taken en verantwoordelijkheden. Een team heeft zelf de touwtjes in handen. De leidinggevende ondersteunt daarbij. Maar de teamleden bepalen zelf hoe ze te werk gaan, spreken elkaar ook aan op hun verantwoordelijkheden en zijn altijd bereid zich te verantwoorden voor hun handelen.

Een verandering van de aanpak in 2020 leidde ertoe dat in 2021 het draagvlak voor de verdere transitie naar zelforganiserend werken steeg. Het proces naar zelforganiserend werken kreeg meer snelheid. In veel verschillende samenstellingen en gespreksvormen, zowel on- als offline, werd een goede dialoog gevoerd over zelforganisatie. Ook werden er diverse instrumenten ter beschikking gesteld. Met resultaat: was eind 2020 nog maar de helft van de ruim 700 teams gestart, eind 2021 was dat gestegen tot 80%.

Huis op orde

In het programma 'Huis op Orde' beschrijft Philadelphia 23 punten die altijd op orde moeten zijn in verband met de kwaliteit van zorg en de bedrijfsvoering, zoals een actuele afsprakenkaart voor de cliënt, een overzicht van risico's en afgesproken acties, het financiële huishoudboekje, een verslag van een jaarlijks beraad en de bevoegd- en bekwaamheid van zorgmedewerkers. Net als in 2020 heeft corona in 2021 veel effect gehad op het dagelijkse reilen en zeilen van onze locaties. Ondanks alle uitdagingen, zoals beperkingen en uitval van medewerkers, wisten de locaties de basis op orde te houden. Opnieuw zijn alle audits digitaal uitgevoerd. Hieruit bleek dat in 2021 84% van de locaties het huis op orde had. Net zoveel als in 2020. Dat is gezien de impact die corona en de bijbehorende omstandigheden hadden een mooi percentage. We streven in 2022 naar een verbetering van het percentage locaties dat 'het huis op orde' heeft.

We merken dat het op orde hebben van alle 23 huis-op-ordepunten voor de teams een hele uitdaging is. Bij 3 van de 91 bezochte locaties werd geen enkele afwijking geconstateerd. Over de gehele breedte zien we desondanks een goede vooruitgang. Een mooie verbetering is dat het bijna overal is gelukt om met cliënten een actuele afsprakenkaart op te stellen. Verbeterpunten waren er ook: het onderdeel 'Ik zie en vertel' van 'Dit vind ik ervan!' scoorde in 49% van de gevallen 'in orde', terwijl dat in 2020 nog 71% was. Dat is vooral veroorzaakt doordat minder verwanten zijn uitgenodigd voor 'ik zie en vertel' of omdat niet zichtbaar in het cliëntendossier is vastgelegd dat cliënten of verwanten dat niet willen. Vooral de locaties binnen het cluster Werk & Begeleiding scoorden lager, waarschijnlijk doordat van medewerkers verwacht wordt dat zij in het nieuwe cliëntendossier een verslag maken van evaluatiegesprekken en de gemaakte afspraken vastleggen in een nieuwe afsprakenkaart. Veel medewerkers waren daar onvoldoende van op de hoogte.

Huisvesting en facilitair Nieuwe huisvesting

Onderstaande locaties hebben we in 2021 opgeleverd:

Buitenruststraat 4, Middelburg	1-1-2021
Eenhoorn, Amsterdam	16-1-2021
Alteveerstraat, Hoogeveen	1-4-2021
De Rozenkrans Kerk, Schijndel	30-6-2021
De Molen, Haarviltstraat/Molenstraat, Oss	1-7-2021
Californiëplein 141-177, Haarlem	1-11-2021
Jong, Wateringen	1-11-2021

Nieuwe locaties en werkplekken 2021

Studio Bonk	Dordrecht	Mijn Werk
Rozenkranskerk	Schijndel	Mijn Werk
Geert Grote	Zwolle	Mijn Netwerk
Jumbo	Urk	Mijn Werk
Dierenpark Amersfoort	Amersfoort	Mijn Werk
Voetbalvereniging Hierden	Hierden	Mijn Werk
Phlow	Apeldoorn	Mijn Werk
Dagbesteding Oss	Oss	Mijn Werk
Veer Mestreech	Maastricht	Mijn Werk
Phila Vlinder	Stadskanaal	Mijn Werk
Blauwborgje Fiducia	Groningen	Mijn Werk
PhilaBelt	IJsselmuiden	Mijn Werk
Westerkim	Hoogeveen	Mijn Werk
Buurtcentrum De Magneet	Hoogeveen	Mijn Netwerk
Buurtcentrum Stadspark	Groningen	Mijn Netwerk
Buurtcentrum De Koppel	Groningen	Mijn Netwerk
Op d'r plats	Klimmen	Mijn Netwerk
SjevemetHoes	Kerkrade	Mijn Netwerk
De Ontmoeting baptisten-gemeente	Sittard	Mijn Werk/ Mijn Netwerk

Het verder verbeteren en vernieuwen van onze huisvesting kost tijd. We maakten daarvoor een langjarig strategisch huisvestingsplan. Om dat plan te realiseren, werken de zorgclusters intensief samen met de interne afdelingen Huisvesting & Facilitair, Informatie & Automatisering en Klantbelang. Ook extern vindt veel afstemming plaats, met gemeenten, aannemers en onderaannemers. Het resultaat van alle gezamenlijke inspanningen? In 2021 veel mooie, nieuwe of verbouwde locaties. En daardoor cliënten die trots hun eigen woning of locatie voor werk of begeleiding laten zien aan verwanten en gasten.

Eerste milieucertificaten

De eerste drie locaties van Philadelphia hebben in 2021 het certificaat Brons behaald van de Milieuthermometer Zorg (MTZ). De Milieuthermometer is een certificaat dat aangeeft hoe een zorginstelling met duurzaamheid bezig is. Met de certificering op niveau brons laten we zien dat Philadelphia de eerste stap heeft gezet om locaties te laten voldoen aan de wettelijke klimaatdoelstellingen. Het is de bedoeling dat eind 2023 alle Philadelphia-locaties minimaal een MTZ-certificaat Brons hebben. Stapsgewijs maken we onze volledige organisatie klaar voor het behalen en behouden van de certificering.

Veiligheid

We willen dat bewoners en cliënten veilig kunnen spelen. Hiervoor hebben we afgelopen jaar het project speeltoestellen uitgevoerd. In dit project hebben we het beleid rondom de veiligheid van speeltoestellen beschreven en in protocollen vastgelegd. Zo weten de locaties welke wettelijke eisen er zijn verbonden aan het beheren van een speeltoestel en hoe ze moeten handelen om hieraan te voldoen.

Een ander veiligheidsaspect is brandveiligheid. We vinden het belangrijk dat alle locaties hier extra op gescand worden. In zo'n scan wordt bekeken of de locatie voldoet aan wet- en regelgeving en of er

aanvullende voorzieningen nodig zijn.

De scans zijn een aanvulling op de jaarlijkse check door buitendienstcoördinatoren, de ontruimingsoefeningen en BHV-trainingen. Eind 2021 waren 50 locaties met een brandscan gescreend en hebben we vervolgacties uitgevoerd. Door corona hebben er echter minder scans kunnen plaatsvinden dan gepland. Voor 2022 is een nieuwe planning gemaakt.

Gedragscode en klokkenluidersregeling

Philadelphia ondersteunt cliënten met aandacht en plezier. We doen dat samen met anderen. De nieuwe gedragscode, uit 2019, is bindend voor iedereen binnen Philadelphia en mensen die met Philadelphia samenwerken. De gedragscode staat online, heeft een module in het Leerhuis en is vast onderdeel bij de introductie van vrijwilligers en medewerkers. Rondom het melden van misstanden hanteert Philadelphia een klokkenluidersregeling. In 2021 zijn er geen meldingen ontvangen.

Risico's Corona: ontwikkelingen in 2021

Het belangrijkste risico voor Philadelphia in 2021 was het op een verantwoorde manier kunnen organiseren van de continuïteit van de geleverde zorg voor cliënten. Een aantal aspecten hebben daarop een bepalend effect gehad. Zo steeg het verzuim onder medewerkers sterk door besmettingen, quarantaine of isolatie. Ook de steeds wijzigende RIVM-coronarichtlijnen gedurende het jaar legden extra druk op de zorg. Alle maatregelen die Philadelphia in 2021 getroffen heeft, waaronder keuzes in het primaire zorgproces, zijn gemaakt in lijn met:

- de richtlijnen van het RIVM, het ministerie van VWS en de VGN
- de kaders van de afspraken die in ROAZ-verband (Regionaal Overleg Acute Zorg) zijn gemaakt
- de beleidsregels van de NZa

We hebben de maatregelen afgestemd



BEKIJK HIER DE
GEDRAGSCODE EN
KLOKKENLUIDERS-
REGELING

met zorgverzekeraars, zorgkantoren en gemeenten, en met de interne medezeggenschapsgrémia.

Verwachte ontwikkelingen in 2022

Ook in 2022 zal er sprake zijn van een relatief hoog verzuim. Dit is het gevolg van de coronabesmettingen en het quarantaine-beleid in het begin van 2022, het griep-seizoen 2022 en de relatief hoge werkdruk. Dit gaat gepaard met extra kosten. Bij het verschijnen van dit jaarverslag was nog niet zeker of deze extra kosten in 2022 volledig worden gecompenseerd. De verwachting is dat we de impact hiervan ook in 2022 kunnen opvangen: deels door compensatie van overheidswege en deels door het intern herprioriteren of temporiseren van projecten.

In 2022 treedt een nieuwe cao in werking die tot een hogere beloning en daarmee tot een stijging van de personeelskosten leidt. In de begroting van 2022 is deze kostenstijging deels opgenomen.

Een ander risico, met mogelijk hogere kosten tot gevolg, betreft de krapte op de arbeidsmarkt. Naast alle activiteiten gericht op werving en opleiding van nieuwe medewerkers, heeft Philadelphia nadrukkelijk aandacht voor mensgerichte technologie om de werkzaamheden van medewerkers (en daarmee de zorg en begeleiding aan de cliënten) te ondersteunen.

Het meest onzekere risico bij het opstellen van het jaarverslag is de crisis door de situatie in Oekraïne. Dat geldt zowel voor de reikwijdte als de impact. Vooralsnog lijken de belangrijkste effecten voor Philadelphia zich te beperken tot vertraagde beschikbaarheid binnen de bouw (huisvestingsplannen), en hogere kosten voor energie, brandstof, materialen en voedsel. Met een stresstest monitoren we de impact en beheersmaatregelen. De stresstest herijken we periodiek. Door op deze manier te werk te gaan, kunnen we tijdig bijsturen.



Dialogoog met stakeholders

Philadelphia staat midden in de samenleving. Zodoende hebben we in ons werk ook dagelijks te maken met veel interne en externe stakeholders. Van medewerkers tot toezichthouders en van cliënten- en familieraden tot gemeenten. Door goed met elkaar samen te werken, op regelmatige basis te overleggen en een open houding te hebben, kunnen we samen de zorg en ondersteuning voor cliënten verbeteren.

Minder regels, meer kwaliteit

Mensen die in de zorg werken en direct zorg geven aan cliënten moeten hun tijd zo veel mogelijk aan zorg kunnen besteden. Het verminderen van administratieve lasten in de zorg leidt niet alleen tot betere zorg, maar zorgt ook voor meer werkplezier voor zorgmedewerkers. Ook de cliënten ervaren dat de verzorgende meer tijd voor hen heeft. Philadelphia heeft in 2021 meegedaan aan het experiment 'Vernieuwend verantwoord' van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa). Philadelphia is de levering van zorg gaan verantwoorden op basis van kwaliteit en de ervaringen en wensen van de mensen die wij ondersteunen. Daarnaast nemen we de ervaringen van professionals mee in de kwaliteit van de bedrijfsvoering. Door deze nieuwe manier van verantwoorden dragen de gegevens inhoudelijk direct bij aan de kwaliteit van de zorg en het welzijn van de mensen die de zorg ontvangen. Ook heeft het direct effect op de beschikbare tijd en aandacht voor de daadwerkelijke zorg aan cliënten. Het experiment sluit naadloos aan op eerder door Philadelphia gestarte trajecten als Regelarme Zorg en Zelforganisatie. We werken hierin nauw samen met de zorgkantoren CZ, Menzis en Zilveren Kruis. Het experiment loopt tot en met 2023.

Nieuw format cliëntdossier

Een van de eerste stappen die we hebben gezet met 'Vernieuwend verantwoord' is een nieuw format voor het cliëntdossier. Dit is in 2021 ontwikkeld en technisch ingericht. Medewerkers zijn getraind om ermee te werken. In het nieuwe format is het perspectief van de cliënt leidend. Het nieuwe cliëntdossier vormt een van de

onderleggers voor de feitelijke kwaliteitscontrole. Dit leidt tot een begrijpelijker en overzichtelijker dossier en meer tijd voor zorgtaken. De pilot met het regelarme cliëntdossier wonen is gestart bij 130 cliënten in samenwerking met 95 professionals op 7 verschillende locaties.

Meerzorgregeling

Daarnaast zijn we in 2021 gestart met een regelarm aanvraagproces voor individuele meerzorg. Tot voor kort was dit een tijdrovend proces voor zorgaanbieders en zorgkantoren. Het versimpelen van de Meerzorgregeling levert dus aan meerdere kanten efficiency op in het proces. In de nieuwe werkwijze geldt een minimale hoeveelheid toetsingscriteria. Philadelphia toetst deze zelf en het zorgkantoor kijkt achteraf mee. Zo wordt gewerkt op basis van vertrouwen en het vakmanschap van de medewerker. De pilot met het regelarme aanvraagproces meerzorg is gestart bij alle 21 meerzorglocaties in het werkgebied van Zilveren Kruis Zorgkantoor. Bij enkele locaties gaat het om één cliënt, in de regel zijn er binnen een locatie meerdere cliënten op wie de Meerzorgregeling van toepassing is.

Zorgkantoren

De zorgkantoren van zorgverzekeraars zijn belangrijke externe stakeholders van Philadelphia. Ze leveren input voor onze organisatie en scheppen de voorwaarden waarbinnen we ons werk doen. Vertegenwoordigers van Philadelphia hebben hierover regelmatig overleg met de zorgverzekeraars en zorgkantoren waar Philadelphia een contract mee heeft. Onze raad van bestuur spreekt elke twee jaar met de besturen van zorgverzekeraars. In die gesprekken merken we dat zorg-



kantoren ons steeds meer zien als een van de innovatiefste zorgaanbieders binnen de gehandicaptenzorg. Ze vinden dat we vooroplopen in ontwikkelingen die de huidige en toekomstige zorg voor cliënten mogelijk en betaalbaar kunnen houden. Een voorbeeld daarvan is de vereenvoudiging van de hierboven genoemde Meerzorgregeling, waarover we met Zilveren Kruis in 2021 afspraken hebben gemaakt.

Afstemming over WLZ-omzet

Met de zorgkantoren is ook regelmatig afstemming geweest over de verwachte omzet voor 2021 in het kader van de Wet langdurige zorg. De contracteerruimte van de zorgkantoren is namelijk gelimiteerd en er werd gedurende het jaar door de zorgkantoren gemeld dat de contracteerruimte wellicht onvoldoende groot was om al de geleverde zorg gefinancierd te krijgen. De zorgkantoren hebben wij regelmatig geïnformeerd over onze uitbreidingsplannen en nieuwe projecten en het beslag dat die leggen op de contracteerruimte. Bij de herbeschikingsafspraken over 2021 hebben de zorgkantoren hier waar mogelijk rekening mee gehouden. Hierdoor is het risico op niet-gefinancierde zorg fors teruggebracht.

Gemeenten

Als landelijke organisatie werkt Philadelphia met veel gemeenten samen. Gemeenten hebben een belangrijke rol bij de Jeugdzorg, werk en inkomen (onder andere dagbesteding), zorg aan langdurig zieken en ouderen. Daarmee zijn zij een cruciale stakeholder voor Philadelphia. Een voorbeeld: in het cluster Werk & Begeleiding werken we veel samen met gemeenten in het kader van de Wmo, Jeugdwet en Participatiewet. Werk & Begeleiding is in 140 gemeenten actief in de Wmo-begeleiding. Het afgelopen jaar zijn negentien aanbestedingen aan ons gegund. De bestuurders van gemeenten en provincies waar Philadelphia actief is, hebben dan ook een direct belang bij het goed functioneren van de organisatie.

Philadelphia biedt in ongeveer 50 gemeenten ondersteuning aan jongeren en hun gezinnen gefinancierd vanuit de Jeugdwet. In 2021 werd hard gewerkt om de dialoog met de gemeenten goed op te pakken. Philadelphia was in 2021 een van de tien kernpartners binnen Amsterdam. Deze kernpartners zijn, samen met de gemeente, verantwoordelijk voor de uitvoering van de hoogspecialistische jeugdhulp. Vanaf 2022 worden de gemeenten Diemen, Uithoorn en Ouder-Amstel toegevoegd. Begin 2021 is een accountmanager Kind & jeugd gestart vanuit Klantbelang om de inkooptrajecten te begeleiden en de verbinding aan te gaan met de verschillende gemeenten.

Medezeggenschap cliënten en vertegenwoordigers

Belangrijke signaalfunctie

In 2021 hebben de landelijke cliëntenraad (LCR) en de landelijke familieraad (LFR) een belangrijke rol gespeeld in de aanpak van corona. Hun bijdragen hielpen Philadelphia om snel besluiten te kunnen nemen over nieuwe wendingen in de coronapandemie. Daarnaast hebben het overleg en laagdrempelige tussentijdse contact bijgedragen aan snelle en duidelijke communicatie naar cliënten en vertegenwoordigers over maatregelen. Zo hebben we samen bekeken hoe we vanuit het perspectief van een zo normaal mogelijk leven op een goede wijze aandacht konden schenken aan de kwaliteit van leven en aan een veilige omgeving voor cliënten, vertegenwoordigers en medewerkers.

Opnieuw een digitaal medezeggenschapsjaar

In 2021 heeft een deel van de vergaderingen opnieuw online plaatsgevonden. De online mogelijkheden hebben het tussentijds contact voor afstemming over onderwerpen vergemakkelijkt. De intentie bestaat om na de coronaperiode de vergaderingen deels op locatie en deels online te laten plaatsvinden en daarmee aan te sluiten bij de nieuwe, hybride manier van werken.

Op weg naar instemmingsrecht

In 2021 hebben we de wijzigingen in de Wet medezeggenschap cliënten zorgsector verder uitgewerkt in een medezeggenschapsregeling. Die hebben we besproken met de LCR en de LFR. Daarnaast zijn we gestart met de voorbereidingen van de implementatie van die nieuwe regeling. In 2022 zetten we dit verder voort om cliënten- en familieraden in de gelegenheid te stellen om goed mee te doen aan de verschillende onderdelen van medezeggenschap, zoals het nieuwe instemmingsrecht dat in de wet is geïntroduceerd.

Toezichthouders

In 2021 vond op verzoek van de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ) een dialooggesprek plaats. Het gesprek was opgebouwd uit deelgesprekken met respectievelijk een vertegenwoordiging van de Landelijke Cliëntenraad/Landelijke Familieraad, de ondernemingsraad en de raad van bestuur/raad van toezicht. In de gesprekken werd gereflecteerd op de kwaliteit en veiligheid van de zorg en de wijze waarop het toezicht intern is ingericht. In de terugkoppeling gaf de IGJ aan vertrouwen te hebben in de wijze waarop Philadelphia bijdraagt aan een goede zorgverlening. In 2021 zijn door Philadelphia in het kader van de Wkkgz vier meldingen bij de IGJ gedaan. Twee meldingen vielen in de categorie 'calamiteit in de zorg', twee meldingen in de categorie 'geweld in de zorgrelatie'. Er werden geen meldingen van incidenten of calamiteiten gedaan in het kader van de Wmo 2015 of de Jeugdwet.



Maatschappelijk
verantwoord
ondernemen

Maximale sociale footprint tegen een minimale CO₂-footprint

Philadelphia streeft naar een zo groot mogelijke sociale voetafdruk door bijvoorbeeld betaald werk te creëren voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Tegelijkertijd streven we naar een zo klein mogelijke CO₂-voetafdruk, onder andere door minder energie te gebruiken en zuinig om te gaan met water en voedsel. Daarnaast willen wij bijdragen aan de verduurzaming van de hele waardeketen. Dit doen wij door onze leveranciers te stimuleren om bij te dragen aan onze en hun eigen duurzame doelstellingen, bijvoorbeeld door werk- of stageplekken voor mensen met een verstandelijke beperking beschikbaar te stellen en door vrijwilligerswerk te doen.

Mvo-richtlijn ISO 26000 als strategisch kader

Philadelphia heeft de internationaal vastgestelde richtlijn voor de maatschappelijke verantwoordelijkheid van organisaties ISO 26000 als strategisch kader gekozen voor de stapsgewijze verduurzaming van haar strategie.

In een separaat duurzaamheidsverslag – de Zelfverklaring ISO 26000 – geven wij ieder jaar inzicht in de onderbouwing en uitwerking van de gemaakte keuzes betreffende onze duurzame strategie. Hierbij beschrijven wij de volgende vier gebieden:

1. Onderschrijven en toepassen van de zeven principes van maatschappelijk ondernemen.
2. De wijze waarop wij onze stakeholders identificeren en betrekken bij ons beleid.
3. De onderbouwing van de zeven kernthema's van ISO 26000 vertaald naar de zorgsector (Governance, Cliëntenzorg, Mensenrechten, Medewerkers, Het Milieu, Rol in de Zorgketen en Relaties met de Gemeenschap).
4. De integratie van mvo binnen onze organisatie.



zelfverklaring
ISO 26000



De link tussen ISO 26000 en de ontwikkelingsdoelen van de Verenigde Naties

Met de implementatie van de bovengenoemde zeven kernthema's van de mvo-richtlijn ISO 26000 draagt Philadelphia tegelijkertijd bij aan het behalen van vijf van de zeventien duurzame ontwikkelingsdoelstellingen van de Verenigde Naties (de SDG's). Wij hebben de volgende VN-doelen bestempeld als direct relevant:



Doel 4 Kwaliteitsonderwijs, levenslang leren voor iedereen: onder andere opleidingen voor cliënten.



Doel 7 Betaalbare en duurzame energie: bijvoorbeeld het afnemen van windenergie.



Doel 12 Verantwoorde consumptie en productie: maatschappelijk verantwoord inkopen.



Doel 13 Klimaatactie: waarbij Philadelphia duurzaamheid als uitgangspunt neemt voor haar strategie.



Doel 17 Partnerschappen om doelstellingen te bereiken: de rol die Philadelphia speelt in haar waardeketen.

In 2021 behaalden we een aantal duurzame doelstellingen. Het ging onder meer om:

- Het Servicekantoor in Amersfoort en twee locaties werden gecertificeerd voor de Milieuthermometer Zorg, niveau brons.
- In 2021 werd een reductie gerealiseerd van 1.729 ton CO₂-uitstoot. Dat is een vermindering van 26% vergeleken met 2020.
- Inspiratiesessie voor de afdeling Inkoop over maatschappelijk verantwoord inkopen.
- Vaststelling van een aangepast mobiliteitsbeleid. Een van de speerpunten was de elektrificatie van het wagenpark.
- Diverse programma's op het gebied van 'kwaliteit van werk' en 'vitaliteit van medewerkers en cliënten'.
- Profilering van Philadelphia als duurzame koploper tijdens het Congres Duurzame Zorg van VWS.

De Zelfverklaring ISO 26000 publiceren wij ieder jaar op onze website én op het Publicatieplatform ISO 26000 van het Nederlands Normalisatie Instituut (NEN).



Bestuur van
de organisatie

Bij Philadelphia is de driehoofdige raad van bestuur verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding van de organisatie. In de periode 18 maart en 1 juni 2021 en vanaf oktober 2021 bestond de raad tijdelijk uit twee leden. De reden is het vertrek van twee leden van de raad van bestuur gedurende 2021. De raad van bestuur legt verantwoording af aan de raad van toezicht. De raad van toezicht houdt toezicht op het beleid van de raad van bestuur, de kwaliteit van de zorg- en dienstverlening aan cliënten, de financiële resultaten en continuïteit van de organisatie en de algemene gang van zaken.

Organisatie-inrichting

We vinden het belangrijk dat het bestuur van en het toezicht op onze organisatie goed is geregeld. Onze governancestructuur en -principes zijn gebaseerd op de wet en de Governancecode Zorg. De inrichting van de organisatie, toedeling van taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden zijn geregeld in diverse documenten. Denk daarbij aan de statuten, het concernreglement, en een organisatie- en volmachtregeling. In 2021 heeft Philadelphia de statuten herzien en aangepast aan de actuele wet- en regelgeving. Daarnaast is in 2021 een concernreglement opgesteld en in werking getreden. Met het concernreglement is het toezicht gecentreerd en wordt de reikwijdte en intensiteit van het toezicht door de raad van toezicht binnen het gehele concern vastgelegd. Het concernreglement geeft zo de gehele governance van het Philadelphia-concern in één document weer. De documenten staan openbaar op de website van Philadelphia.

Raad van bestuur

Juridische positie raad van bestuur

De raad van bestuur is formeel juridisch gepositioneerd in de Stichting Philadelphia. De raad vormt direct of indirect het statutair bestuur van alle rechtspersonen die onderdeel zijn van het Philadelphia-concern. De raad van bestuur vervult ook direct of indirect de aandeelhoudersrol van de vennootschappen binnen het concern. Hierdoor is de raad van bestuur bestuurlijk eindverantwoordelijk voor de gehele organisatie.

Nevenfuncties

Alle nevenfuncties van leden van de raad van bestuur zijn ook in 2021 besproken in een vergadering voor de raad van toezicht, of bij de aanstelling. De raad van toezicht heeft ingestemd met de nevenfuncties van de leden van de raad van bestuur.

Samenstelling van de raad van bestuur

In de samenstelling van de raad van bestuur heeft in 2021 twee keer een wisseling plaatsgevonden. In het begin van het jaar, op 18 maart, heeft de voorzitter van de raad van bestuur Greet Prins na twaalf jaar afscheid genomen. Op 1 juni is haar opvolgster Saskia Baas aangetreden. Van 18 maart tot en met 30 mei was Han van Esch de plaatsvervangend voorzitter van de raad van bestuur. Op 15 oktober is Jeroen van de Pas teruggetreden als bestuurder. Vanaf 15 oktober tot eind 2021 vormden Saskia Baas en Han van Esch gezamenlijk de raad van bestuur. Eind 2021 is de werving voor een derde lid van de raad van bestuur gestart. Per 1 juli 2022 treedt Franka Morssink aan als nieuwe CFO en lid van de raad van bestuur. De samenstelling van de raad van bestuur was in 2021 als volgt:

Naam en geboortedatum	Functie/aandachtsgebied	Functies en relevante nevenfuncties	Datum aan- en aftreden
G. Prins-Modderaar (v) (05-01-1954)	Voorzitter raad van bestuur	<ul style="list-style-type: none"> • Lid raad van commissarissen Total Care • Vice voorzitter raad van toezicht Vereniging KRO- NCRV • Lid raad van advies CAK • Bestuurslid VGN • Lid van de Eerste Kamer 	Afgetreden: 18-03-2021
S.V.H. Baas (v) 07-01-1965	Voorzitter raad van bestuur	<ul style="list-style-type: none"> • Lid raad van commissarissen Rode Kruis Ziekenhuis, lid auditcommissie • Lid raad van commissarissen LCCB • Landelijke Coördinatie Covid Bestrijding). Vicevoorzitter en lid remuneratiecommissie – bezoldigd – vanaf 1-1-2022 • Voorzitter Stichting Vrienden van Merem – onbezoldigd – vanaf 1-1-2020 	Aangetreden: 01-06-2021
J.J. van Esch (m) (01-02-1957)	Lid raad van bestuur, portefeuille zorg & kwaliteit	<ul style="list-style-type: none"> • Lid raad van toezicht Stichting Topaz • Bestuurslid bij Stichting BoPP Midden Nederland 	Aangetreden: 01-01-2013
J.W.A.M. van de Pas (m) (10-02-1967)	Lid raad van bestuur, portefeuille financiën, ICT en huisvesting	<ul style="list-style-type: none"> • Lid raad van toezicht Radiotherapie groep 	Afgetreden: 15-10-2021



Raad van toezicht

Samenstelling raad van toezicht

Naam en geboortedatum	Functie/ aandachtsgebied	Functie en relevante nevenfuncties	Datum aantreden
E. Kuipers (m) ¹ 14-12-1959	Voorzitter	<ul style="list-style-type: none"> • Bestuursvoorzitter ErasmusMC • Voorzitter Regionaal Overleg Acute Zorg Zuidwest-Nederland • Voorzitter Landelijk Netwerk Acute Zorg • Bestuurslid Nederlandse Federatie van Universitair Medische Centra • Lid Economic Development Board Zuidholland • Bestuurslid European University Hospital Alliance • Lid algemeen Bestuur EMBRAZE • Lid Landelijke Commissie Invoering Bevolkingsonderzoek Darmkanker • Lid European Commission Assembly for Cancer • Editor Best Practice & Research Clinical Gastroenterology • Associate Editor Gut • Lid Advisory Board of the Institute of Digestive Disease Chinese University of Hong Kong • Lid Clinical Practice Council American Gastroenterology Association • Bestuurslid Stichting Egidius • Commissaris CbusineZ • Lid Raad van Commissarissen Curaçao Medical Center • Voorzitter Raad van Commissarissen Stichting Havensteder • Lid Board of Directors National University Health System Singapore 	01-09-2018
M.J. Verdier (v) 28-09-1963	Lid op voordracht cliëntenraad	<ul style="list-style-type: none"> • Vicevoorzitter Autoriteit Persoonsgegevens • Voorzitter RvT Vitalis woonzorggroep • Lid RvT CuraMare • Lid bestuur Rotterdam Vakmanstad • Lid bestuur VNO-NCW Rotterdam (tot 1 mei 2021) 	26-03-2014
J. T. Swaab (v) 26-02-1962	Lid Zorg & kwaliteit	<ul style="list-style-type: none"> • Hoogleraar Neuropedagogiek en Ontwikkelingsstoornissen Universiteit Leiden • Directeur LUBEC Leids Universitair Behandel- en Expertise Centrum • Hoogleraar Parnassia Expertise Centrum Autisme • Voorzitter landelijke projectgroep Visie en Infrastructuur Psychologische vervolgoopleidingen • Hoofdopleider landelijke specialistische BIG-opleiding Klinische Neuropsychologie • Hoofdopleider landelijke specialistisch Big-opleiding Klinische Psychologie K&J • Hoofdopleider Topklas specialistisch BIG-traject inclusief promotie • Voorzitter adviesraad jeugdonderzoek Ministerie van Justitie en Veiligheid • Wetenschappelijke adviesraad NIFP – Nederlands Instituut voor Forensische Psychiatrie en Psychologie • Opleidingsraad FGZPT – Federatie van GezondheidsZorg Psychologen en psychoTherapeuten • Bestuurslid st. vLOGO - landelijk beraad BIG opleidingsstichtingen • Bestuurslid st. PAoN – Post Academisch onderwijs in de Neuro-psychologie • Bestuurslid st. BoPP – BIG opleidingen in de Psychologische en Pedagogische beroepen • Docent post master opleidingen 	27-05-2016
B. Bult (m) 07-01-1965	Lid op voordracht ondernemingsraad	<ul style="list-style-type: none"> • Mede-eigenaar en directeur Purified Metal Company B.V. • Bestuurder/ CEO Westermereewind Holding B.V./ Westermereewind B.V. • Ondernemer Stiel Holding B.V • Lid Raad van Commissarissen impegno 	11-12-2016
C.G. Boot (m) 02-11-1960	Lid Financiën	<ul style="list-style-type: none"> • CEO Mediahuis Noord 	30-01-2014

1) Dit is de situatie van 2021. Inmiddels is Ernst Kuipers echter per 10 januari 2022 benoemd tot minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport.

De raad van toezicht heeft een raadgevende en adviserende rol naar de raad van bestuur en is daarnaast ook klankbord. Op grond van de governancecode Zorg, statuten en reglementen is vastgelegd welke besluiten van de raad van bestuur door de raad van toezicht moeten worden goedgekeurd. De leden van de raad van toezicht houden bij de uitoefening van hun taken rekening met het maatschappelijk belang van Philadelphia, cliënten en medewerkers. De raad heeft zijn visie op het toezicht vastgelegd in het 'profiel raad van toezicht' en in het 'reglement raad van toezicht'.

Samenstelling

De raad van toezicht bestond op 31 december 2021 uit vijf leden. De samenstelling van de raad in 2021 staat op de voorgaande pagina.

Achtergrond en deskundigheid

Ernst Kuipers is voorzitter van de raad van toezicht. Hij is voorzitter van de raad van bestuur van het Erasmus MC, het grootste universitair medisch centrum van Nederland. Hij heeft bestuurlijke ervaring en deskundigheid op het vlak van het besturen van zorgorganisaties.

Monique Verdier is vicevoorzitter. Zij is benoemd op voordracht van de cliënten- en familieraad. Zij is vicevoorzitter van de Autoriteit Persoonsgegevens en heeft brede bestuurlijke en toezichthoudende ervaring bij zorginstellingen.

Bert Bult is benoemd op voordracht van de ondernemingsraad. Hij brengt kennis en kunde in op het gebied van innovatie en de ontwikkeling van nieuwe businessmodellen.

Hanna Swaab is benoemd met als aandachtsgebieden kwaliteit van zorg en wetenschappelijk onderzoek. Zij heeft als hoogleraar neuropedagogiek en ontwikkelingsstoornissen kennis en ervaring op het gebied van gedragsdeskundige ondersteuning aan de verschillende cliëntdoelgroepen van Philadelphia. Ze heeft bestuurlijke ervaring in de zorg en binnen de universiteit, onder meer als directeur van het Leids Universitair Behandelen en Expertise Centrum.

Koos Boot houdt toezicht op het financiële aandachtsgebied. Met zijn achtergrond in accountancy en ruime ervaring als voormalig CFO brengt hij financiële deskundigheid in.

De voordrachtrechten voor leden van de raad van toezicht van de cliënten- en familieraad en ondernemingsraad zijn vastgelegd in de statuten en reglementen.

Rooster van aftreden

Leden van de raad van toezicht worden voor vier jaar benoemd en zijn één keer herbenoembaar voor vier jaar. In 2021 waren er geen herbenoemingen aan de orde. Vanwege de aflopende termijnen in 2022 is eind 2021 in samenwerking met een extern bureau de werving- en selectieprocedure gestart voor de opvolging van Koos Boot en Monique Verdier. Begin 2022 werd echter bekend dat Ernst Kuipers per 10 januari 2022 benoemd is tot minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport. Daarom is in afstemming met in- en externe stakeholders besloten dat Monique Verdier en Koos Boot voor een verlengde termijn als lid dan wel als extern adviseur verbonden blijven aan de raad van toezicht. Dit om de continuïteit van toezicht en een zorgvuldige overdracht te waarborgen. In het jaarverslag van 2022 zal dit nader worden toegelicht. Bij het opstellen van de profielschetsen, voor de nieuwe leden van de raad van toezicht, zijn zowel de raad van bestuur, de raad van toezicht als de medezeggenschapsorganen betrokken.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
E. Kuipers					1 sept.				1 sept.
M.J. Verdier	26 maart				26 maart				26 maart
J.T. Swaab			27 mei				27 mei		
B. Bult			11 dec.				11 dec.		
C.G. Boot	26 maart				30 jan.				30 jan.

- eerste benoeming
- herbenoemd
- afloop eerste termijn
- einde maximale zittingstermijn

Toezi chthoudende activiteiten

De raad van toezicht heeft in het verslagjaar 2021 toezicht gehouden op het beleid van de raad van bestuur, kwaliteitsmanagement, de kwaliteit van de zorg- en dienstverlening aan cliënten, sociaal beleid, financieel beleid en de financiële continuïteit. Naast deze specifieke thema's heeft de raad ook toezicht gehouden op de algemene gang van zaken bij Philadelphia. En tot slot zijn ook de voor de organisatie relevante strategische en maatschappelijke ontwikkelingen met aandacht gevolgd.

In juni startte de nieuwe voorzitter van de raad van bestuur met haar werkzaamheden. En in het najaar werd duidelijk dat het bestuurslid met de financiële portefeuille zijn functie zou neerleggen. Over beide functies heeft de raad van toezicht intensief contact gehad en voor afstemming gezorgd met de raad van bestuur.

Net als het vorige verslagjaar stond ook 2021 in het teken van corona. In elke vergadering heeft de raad van bestuur een uitgebreide toelichting gegeven op de stand van zaken en de impact van deze pandemie op cliënten en medewerkers. De raad van toezicht is zeer onder de indruk van de wijze waarop Philadelphia met deze complexe situatie is omgegaan.

De leden van de raad van toezicht hebben in december 2021 een werkbezoek aan de locatie Den Witten Haen in Dordrecht gebracht. Eerder in 2021 waren werkbezoeken door de coronamaatregelen niet mogelijk. Het ontmoeten, spreken met en luisteren naar cliënten en medewerkers, locatieleiders et cetera zijn waardevolle toevoegingen aan het uitoefenen van toezicht.

Commissies raad van toezicht

De raad van toezicht werkt met een aantal commissies. Die bereiden de bespreking van diverse inhoudelijke onderwerpen in de vergaderingen voor en adviseren de raad over de te bespreken onderwerpen. Elke commissie vergadert circa viermaal per jaar. De werkwijze is vastgelegd in een reglement.

Auditcommissie

De Auditcommissie heeft in 2021 onder andere met de raad van bestuur overlegd over het te voeren financieel-economisch beleid, de financiële informatievoorziening, het functioneren van de risicobeheersings- en controlesystemen en de prestaties van de organisatie op deze terreinen. Ook zijn de financiële kwartaalrapportages in de Auditcommissie behandeld. De commissie krijgt daarbij elk kwartaal een voortgangsrapportage over de huisvestingsprojecten, investeringen en door het jaar heen inzicht in de treasuryontwikkeling. Verder heeft de Auditcommissie de bespreking van de jaarstukken 2021 en de begroting 2022 door de raad van toezicht voorbereid. In aanwezigheid van de accountant zijn de interim-rapportage, jaarrekening 2020 en het accountantsverslag en de managementreactie besproken. De commissie nam de aanbevelingen en opmerkingen uit de interim-rapportage en het accountantsverslag over. Tot slot heeft de Auditcommissie in 2021 nog een update van de meerjarenbegroting doorgenomen. Overigens stond de commissie in alle vergaderingen stil bij het effect van de coronacrisis op de bedrijfsvoering. Tijdens de vergaderingen van de Auditcommissie zijn de voorzitter van de raad van bestuur, directeur

Finance & Control en het hoofd Internal Audit aanwezig.

De commissie had in 2021 de volgende leden:

- Koos Boot, voorzitter
- Bert Bult, lid

Benoeming- en remuneratiecommissie

In februari 2021 werd de wervingsprocedure voor de voorzitter van de raad van bestuur afgerond met de benoeming van Saskia Baas. Zij startte op 1 juni 2021 in haar nieuwe functie. In het najaar is de werving- en selectieprocedure voor de opvolging van een lid van de raad van bestuur voorbereid in samenspraak met raad van bestuur, directie en medezeggenschap. Ook bereidde de Benoeming- en remuneratiecommissie de zelfevaluatie van de raad van toezicht voor. Ze deed dit samen met een externe begeleider. De zelfevaluatie vond plaats in september 2021. De commissie is in 2021 ook met de voorbereiding voor de werving van twee nieuwe leden voor de raad van toezicht gestart.

De commissie had in 2021 de volgende leden:

- Monique Verdier, voorzitter
- Ernst Kuipers, lid

Commissie zorg

De Commissie zorg heeft in 2021 met de raad van bestuur overlegd over het toezicht op de kwaliteit van de zorg- en dienstverlening, risicobeheersing en de inhoudelijke ontwikkeling van het beleid. In elke commissievergadering is uitvoerig stilgestaan bij de impact van de coronacrisis. Ook is de werking van het kwaliteitsmanagementsysteem in de commissie besproken en gemonitord. De uitkomsten van verschillende kwaliteitsrapportages zoals het Kwaliteitskader Gehandicaptenzorg kwamen aan de orde. En dat geldt ook voor specifieke beleidsthema's zoals verzuim van medewerkers, preventie van gezondheidsproblemen bij cliënten en

beleid en handelen bij suicide(pogingen) van cliënten. Verder is aandacht besteed aan de meldingen bij de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ), en hoe de organisatie omgaat met incidenten en calamiteiten. Tijdens de vergaderingen van de Commissie zorg zijn op uitnodiging ook medewerkers aanwezig. Vaste deelnemers aan de vergaderingen zijn het lid van de raad van bestuur met de portefeuille zorg en de directeur Expertise en Onderzoek.

De commissie had in 2021 de volgende leden:

- Hanna Swaab, voorzitter
- Monique Verdier, lid

Overleg externe accountant

De externe accountant van Philadelphia is PwC Accountants NV. Voor de interim-rapportage, het accountantsverslag en het vaststellen van de jaarrekening 2020 heeft de Auditcommissie overleg gevoerd met de accountant. De accountant heeft ook overleg gevoerd met de raad van toezicht en de raad van bestuur gezamenlijk. Hij verzorgde een toelichting bij de interim-rapportage, de managementletter en de jaarrekening 2020. De Auditcommissie rapporteert daarover aan de raad van toezicht. Begin 2022 vindt de bespreking voor de jaarrekening van 2021 plaats.

Geen tegenstrijdig belang

In 2021 hebben zich geen transacties voorgedaan met een tegenstrijdig belang, zoals bedoeld in de statuten en de reglementen van de raad van bestuur en van de raad van toezicht. In het reglement raad van bestuur staat een procedure die beschrijft hoe gehandeld moet worden bij (potentieel) tegenstrijdig belang. Als daar sprake van is, wordt hier melding van gemaakt in het jaarverslag.

Onafhankelijkheid

In het reglement raad van toezicht is vastgelegd dat het functioneren van een lid van

deze raad moet worden gekenmerkt door integriteit en een onafhankelijke opstelling. Leden nemen zonder last of ruggenspraak zitting in de raad van toezicht. Het oplossen van zaken waarbij een belangenverstrengeling aan de orde kan zijn bij leden van deze raad, de raad van bestuur en bij de externe accountant in relatie tot de stichting, hoort expliciet bij het takenpakket van de raad van toezicht.

Informatieverstrekking

De raad van toezicht ziet erop toe dat de raad van bestuur regelmatig rapporteert over de financiële en zorginhoudelijke ontwikkelingen van de organisatie, de daaraan verbonden risico's en mechanismen tot beheersing daarvan. De raad houdt toezicht op een goede balans tussen zorg en zakelijkheid. De werkwijze rondom informatieverstrekking is vastgelegd in het reglement van de raad van bestuur.

De raad van bestuur informeert de raad van toezicht op de volgende wijzen:

- Voorafgaand aan vergaderingen van de raad van toezicht een schriftelijke toelichting over lopende zaken via het bericht van de raad van bestuur.
- Elke kwartaalrapportage gaat vergezeld van een financieel bericht van de raad van bestuur.
- Bij de voorbereiding of tijdens de vergaderingen van de raad van toezicht.
- Tussentijds, als daar aanleiding toe is.

In het kader van uitwisseling en informatievergaring bezoekt de raad van toezicht graag locaties van Philadelphia.

Contact met medezeggenschapsorganen

Bert Bult heeft in 2021 een overlegvergadering van de ondernemingsraad bijgewoond. Monique Verdier en Hanna Swaab sloten beiden een keer aan bij een vergadering van de Landelijke Familieraad en bezochten beiden eenmaal een overlegvergadering met de Landelijke Cliëntenraad. Bij alle vergaderingen waren leden van de raad van bestuur aanwezig zodat de leden van de raad van toezicht zich een beeld konden vormen van de interactie tussen bestuur en medezeggenschapsraden. De betreffende leden hebben in vergaderingen van de raad van toezicht terugkoppeling gegeven over hun ontmoetingen met de medezeggenschapsorganen.

De raad van toezicht heeft vastgesteld dat de medezeggenschapsorganen daadwerkelijk worden betrokken bij de organisatie en een plek hebben in de beleidsvoorbereiding. Er is sprake van positieve interactie waarbij over en weer ruimte is voor een kritisch geluid. De medezeggenschapsraden worden proactief betrokken, gehoord en om advies dan wel instemming gevraagd. Alle medezeggenschapsorganen zijn in de gelegenheid gesteld input te leveren voor het profiel van een nieuw lid van de raad van bestuur en twee nieuwe leden van de raad van toezicht (te benoemen in 2022). Monique Verdier heeft de gesprekken hierover bijgewoond.

Vergaderingen

De raad van toezicht heeft in 2021 zes keer vergaderd. Vanwege de coronacrisis waren de vergaderingen deels online, maar een aantal keer ook live. Bij alle vergaderingen waren de leden van de raad van bestuur aanwezig. Afhankelijk van het onderwerp zijn ook (interne) inhoudsdeskundigen uitgenodigd om een toelichting te verzorgen. Voorafgaand aan elke vergadering van de raad van toezicht hebben de leden een informeel afstemmingsoverleg. In de vergaderingen van de raad van toezicht zijn de volgende

onderwerpen aan de orde geweest:

- Impact coronacrisis, maatregelen en effecten voor zorg en organisatie
- Ontwikkelingen cluster Intensieve Zorg
- Stand van zaken Huis op Orde aan de hand van een uitgevoerde audit
- Presentatie eerste 100 dagen voorzitter raad van bestuur
- Wijziging statuten en reglementen onder andere vanwege wetswijzigingen
- Presentatie Philadelphia Online
- Besluit klassenindeling Wet normering topinkomens
- Besluit tot benoeming van een voorzitter raad van bestuur
- Voorbereiding vacature lid raad van bestuur
- Voorbereiding vacatures twee leden raad van toezicht
- Geïntegreerd jaarverslag en jaarrekening 2020
- Kaderbrief en begrotingsuitgangspunten 2022 en jaarplan 2022
- Kwaliteit van zorg- en dienstverlening, kwaliteitsmetingen, kwaliteitsmanagement en het kwaliteitsrapport 2020
- Beleidsmatige ontwikkelingen en voortgang uitvoering jaarplan 2021 aan de hand van de vier organisatiewaarden: cliëntwaarde, zorgwaarde, medewerkerswaarde en financiële waarde.
- Voortgangsrapportage op de verschillende strategische thema's zoals vermeld in het meerjarenbeleidsplan
- Update van de financiële meerjarenraming en scenario's
- Interimrapportage en accountantsverslag PwC-accountants en managementreactie
- Financiële ontwikkeling van Philadelphia aan de hand van kwartaalrapportages en halfjaarrapportage
- Terugkoppeling van bezoeken aan de verschillende medezeggenschapsorganen

Remuneratie

De raad van toezicht bepaalt de bezoldiging en arbeidsvoorwaarden van de leden van de raad van bestuur. Het salaris van de voorzitter van de raad van bestuur wordt als bovenkant van het salarisgebouw gehanteerd. De raad van toezicht heeft vastgesteld dat de leden van de raad van bestuur volgens de Wet normering topinkomens onder de onderklasse V van de 'Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg en jeugdhulp' vallen. Over zaken die deze wet raken, vindt zo nodig ook afstemming met de accountant plaats.

Bezoldiging bestuurders 2021

Zie voor de voor de vastgestelde bezoldiging van de leden van de raad van bestuur de jaarrekening 2021.

Pensioen

Leden van de raad van bestuur zijn lid van het pensioenfonds Zorg & Welzijn. Hierin is begrepen een dekking voor het arbeidsongeschiktheidspensioen. De verdeling van de totale premie in enig jaar is 50% voor Philadelphia en 50% voor een lid van de raad van bestuur.

Vertrekregeling

In de arbeidsovereenkomsten van de bestuurders zijn vertrekregelingen opgenomen in geval van (tussentijdse) opzegging door de stichting, met uitzondering van ontslag wegens een dringende reden in de zin van artikel 7:677 en 7:678 van het Burgerlijk Wetboek (BW).

Mobiliteit

Aan de bestuurder kan door Philadelphia een leaseauto ter beschikking worden gesteld waarover hij vrij kan beschikken voor zowel dienstreizen als privédoel-einden. De kosten van deze auto en het gebruik daarvan komen met inachtneming van de voorwaarden en condities uit de Philadelphia-leaseregeling voor rekening van Philadelphia. Een bestuurder kan ook opteren voor een mobiliteitsbudget met



inachtneming van de voorwaarden en condities zoals neergelegd in de Philadelphia-mobiliteitsregeling. De mobiliteitsvergoeding komt voor rekening van Philadelphia.

Communicatiemiddelen

Philadelphia stelt de bestuurder voor de uitoefening van zijn functie digitale communicatiemiddelen ter beschikking, zoals bijvoorbeeld een smartphone, een laptop of een tablet. De kosten van het gebruik komen voor rekening van Philadelphia.

Aanvullende ziektekostenverzekering

Op grond van de met twee leden van de raad van bestuur gesloten arbeidsovereenkomst komt van de premie van de aanvullende ziektekostenverzekering 75% voor vergoeding in aanmerking.

Onkostenvergoedingen

Werkwijze declaraties

De uitgangspunten en werkwijze rond declaraties door leden van de raad van bestuur zijn vastgelegd in de werkwijze declaraties.

Deskundigheidsbevordering raad van bestuur

De raad van bestuur is er verantwoordelijk voor dat in het bestuur voldoende deskundigheden en vaardigheden zijn gewaarborgd en dat deze op peil worden gehouden. Elk lid van de raad van bestuur draagt er zorg voor dat zijn kennis en vaardigheden ruim voldoende zijn en blijven. Zodat hij zijn functie kan vervullen op een manier die in het belang is van de organisatie. Deze plicht is reglementair verankerd. Leden van de raad van bestuur wonen daartoe interne en externe studiebijeenkomsten en seminars bij. De kosten van deze opleidingen en de reis- en verblijfkosten worden vergoed door Philadelphia. In het jaar 2021 bedragen

	S.V.H. Baas	J.J. van Esch	J.W.A.M. van de Pas
Verblijfkosten, uitgaven voor eten en drinken	€ 105,00	€ 76,50	€ 0
Mobiliteit	€ 504,50	€ 55,60	€ 156,09
totaal	€ 609,50	€ 132,10	€ 156,09

de totale kosten voor deskundigheidsbevordering voor de leden van de raad van bestuur gezamenlijk € 36.939,17.

Bezoldiging raad van toezicht

De bezoldiging voor de toezichthouders is wettelijk gekoppeld aan een percentage van de voor bestuurders geldende bezoldigingsnorm. Voor de leden van de raad van bestuur geldt daarom de klassenindeling V uit 'Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg en jeugdhulp'.

Bezoldiging toezichthouders 2021

Zie voor de vastgestelde bezoldiging van de leden van de raad van bestuur de jaarrekening 2021.

Deskundigheidsbevordering raad van toezicht

De leden van de raad van toezicht zorgen ervoor dat hun deskundigheid op peil blijft. Hiervoor is een werkwijze voor permanente educatie opgesteld. De raad neemt het standpunt in dat het de verantwoordelijkheid van de leden zelf is om zich te blijven ontwikkelen. Elk lid van de raad van toezicht heeft voorkeuren in zijn ontwikkeling. Een collectieve educatie zonder individuele invulling levert daardoor niet altijd de juiste bijdrage aan de ontwikkeling van een toezichthouder. In de zelfevaluatie van 2021 is aandacht besteed aan de samenwerking en werkwijze van de raad van toezicht, en aan de verdeling van de aandachtsgebieden en deskundigheden. Dit laatste mede met het oog op de aanstaande wisseling van twee posities in de raad van toezicht.



Financiële
informatie

Omzet 2021

De omzet is ten opzichte van 2020 (€ 446 miljoen) met € 22 miljoen gestegen naar € 468 miljoen in 2021. Oorzaken hiervan zijn indexatie en groei. Het financieel resultaat van Philadelphia in 2021 bedraagt € 14 miljoen positief en dat is € 5,1 miljoen hoger dan in 2020. Genormaliseerd bedraagt het financieel resultaat € 11,8 mln en dat is een stijging van €1,2 mln t.o.v. het genormaliseerd resultaat 2020 en geeft daarmee een iets minder rooskleurig beeld. En daarbij is in deze normalisatie voor 2021 geen rekening gehouden met het in 2021 niet realiseren van diverse projecten door Corona (€ 1,3mln) die daarmee wel in de toekomst tot kosten zullen leiden. Het rendement in 2021 komt uit op 3%. Philadelphia wil altijd voldoende eigen vermogen hebben. Daarom willen we het huidige omzetniveau met de markt mee laten groeien. Dat betekent dat we een rendementspercentage hanteren dat continuïteit van de organisatie borgt.

Ratio's 2021

Als onderdeel van de afspraken met financiers dient Philadelphia te voldoen aan banknormen, oftewel 'ratio's'. Deze ratio's geven een indicatie van de financiële gezondheid van Philadelphia. In de volgende tabel staan de ratio's voor 2021 en ook 2020 ter vergelijking.

RATIO	2020	2021
Solvabiliteit	29,34	32,9
DSCR	3,29	3,9
EBITDA	2,4	2

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Philadelphia werkt met 26 verschillende zorgkantoren en 140 gemeenten. De organisatie hanteert een renterisicobeleid waarbij de kredietrisico's gespreid worden. Ook zorgt Philadelphia ervoor dat het niet afhankelijk is van een beperkt aantal financiers. De liquide middelen staan uit bij

banken die minimaal een A-rating hebben, uitgezonderd de Bunq bank. Om goed voorbereid te zijn op mogelijke kansen in de toekomst is het traject in gang gezet om een Fitch rating te krijgen, welke in 2021 geresulteerd heeft in een AA-rating. Dit vergemakkelijkt het aantrekken van kapitaal via verschillende financieringsinstrumenten. In 2021 is gestart met het traject om financiering van de vastgoedprojecten aan te trekken via de kapitaalmarkt.

Extra kosten vanwege corona

De coronacrisis zorgde in 2021 voor extra kosten. Het ging daarbij onder meer om de kosten van stijgend verzuim, meer en extra inzet van personeel, toenemende schoonmaakkosten, ombouwen en aanpassen van locaties, extra aanschaf van persoonlijke beschermingsmiddelen en inrichting van cohortvoorzieningen.

Impact financiën

De impact van de coronacrisis op de financiële parameters is beperkt gebleken. De effecten hiervan werden opgevangen binnen de bestaande liquiditeiten en binnen de overeengekomen ratio's met de banken. Er is er geen sprake van materiële onzekerheid over de continuïteit voor Philadelphia. Philadelphia heeft de gevolgen van de coronacrisis goed onder controle en een grote veerkracht getoond.

Risico's

Het werk als zorgorganisatie brengt risico's met zich mee. Ieder moment van de dag. Daar zijn we ons van bewust. Daarom hebben we integraal risicomanagement onderdeel gemaakt van de reguliere bedrijfsvoering van Philadelphia. Je bent nooit 'klaar' met risico's managen. Philadelphia blijft leren en verbeteren. Onze huis-op-ordereregels helpen daarbij. Dit zijn 23 uitgangspunten die altijd op orde moeten zijn om de kwaliteit van zorg en bedrijfsvoering te garanderen. We delen en bespreken ook systeeminfor-

matie met elkaar. De serviceorganisatie geeft ondersteuning bij risicomanagement met onder meer het begeleiden van risico-assessments en monitoren en bijsturen van de risicobeheersing (integraal onderdeel van de Planning & Control-cyclus) en interne audits. Hieronder volgt een overzicht van de manier waarop Philadelphia risicomanagement heeft ingericht.

Op het gebied van zorg en kwaliteit letten we onder meer op:

- het gebruik van de Support Intensity Scale (SIS) en het gesprek over wensen en behoeften met de cliënt en zijn vertegenwoordiger om de ondersteuningsbehoeften van cliënten vast te stellen, een voor de cliënt toegankelijke afsprakenkaart, professionele uitvoering van de zorg en ondersteuning, periodiek beraad en jaarlijkse evaluaties
- uitkomsten van het cliëntwaarderingsonderzoek, en klachtenrapportages
- teamreflecties en intercollegiale visitatie
- beschikbaarheid van relevante protocollen en handreikingen
- aandachtfunctionarissen voor inhoudelijke dossiers, zoals medicatie en WZD (Wet zorg en dwang) maatregelen
- melding en afwikkeling van incidenten aan de hand van het elektronisch melden volgsysteem BeSmile
- inzet onafhankelijke externe onderzoekscommissie bij ernstige incidenten en calamiteiten
- rapportages van interne kwaliteitscommissies en externe onderzoekscommissie
- ondersteuning door het landelijk serviceteam zorg
- uitkomsten integrale audits

Op het gebied van veiligheid en een veilige woon- en werkomgeving letten we onder meer op:

- risico-inventarisatie en -evaluatie (RIE) per locatie;
- vertalen en toepassen coronamaatregelen van de overheid en verstrekken BPM

- aandacht voor vitaliteit, werkplezier en geluk
- brandveiligheidsinspecties en ontruimingsoefeningen
- legionellaprotocol
- veiligheid speeltoestellen
- bedrijfshulpverlening (BHV) trainingen
- duurzame inzetbaarheid van medewerkers
- uitkomsten integrale audits

Op het gebied van financiën letten we onder meer op:

- (geautomatiseerde) werkprocessen met (geautomatiseerde) interne controlemaatregelen
- monitoring door middel van een managementdashboard en managementrapportages
- adequate inrichting AO/IC
- financieel forecastproces en meerjarenbegroting
- treasurybeleid
- uitkomsten integrale audit
- inzet van business intelligence en datastrategie

Operationele risico's Incidenten

Philadelphia wil de best mogelijke zorg en ondersteuning bieden aan cliënten. Helaas zijn incidenten niet uit te sluiten. Bij ernstige incidenten en calamiteiten vragen we altijd een onafhankelijke externe onderzoekscommissie om onderzoek te doen. Die commissie deelt de bevindingen met de raad van bestuur en de directie van Philadelphia. We gebruiken de bevindingen als organisatie om ervan te leren en verbeteracties op te zetten. Bij incidenten is communicatie van groot belang. We hebben ook een crisismanagementprotocol en trainen regelmatig onze leidinggevenden op het gebied van crisisbeheersing. Voor medewerkers is er een expertteam 'Opvang schokkende gebeurtenissen'.

Eigen vermogen

Philadelphia wil altijd voldoende eigen vermogen hebben. Daarom willen we het huidige omzetniveau met de markt mee laten groeien. Dat betekent dat we een rendementspercentage hanteren die continuïteit van de organisatie borgt.

Werkkapitaal en liquiditeit

Philadelphia heeft te maken met nieuwe financiële risico's. Zo hebben we bijvoorbeeld meer cliënten die zelf hun huur moeten betalen. We lopen daarmee het risico dat cliënten hun huur niet of niet op tijd betalen.

Een ander risico is dat zorgkantoren en gemeenten zorg op een andere manier gaan betalen. Ze geven bijvoorbeeld niet meer een voorschot, maar betalen achteraf op basis van de gerealiseerde productie. Bovendien gaat Philadelphia, op basis van haar strategisch huisvestingsplan, de komende jaren verder investeren in huisvesting. Philadelphia doet daarom aan actief werkkapitaalbeheer om te zorgen voor een goede liquiditeitspositie. Hiervoor is een treasurybeleid opgesteld. De treasurycommissie monitort het beheer van het werkkapitaal en geeft advies.

Cyberweerbaarheid en informatiebeveiliging

Philadelphia zal de komende jaren steeds meer gaan werken met digitale communicatiemiddelen, de inzet, analyse en gebruik van data en innovaties. Denk bijvoorbeeld aan de mensgerichte technologie waaronder een digital human. De data en de uitkomsten van de analyse van data willen we nog beter integreren in ons zorg- en dienstverleningsproces. Daar zetten we met onze datastrategie vol op in.

Ook in 2021 zijn er investeringen gedaan om de ICT Philadelphia infrastructuur te versterken en beter te beveiligen. We hebben de werkplekomgeving vernieuwd zodat het toegenomen gebruik beter kan worden opgevangen en de performance voor al onze medewerkers blijvend kan

worden gegarandeerd. Speciale netwerk voorzieningen zijn getroffen om de steeds toenemende cybersecurity dreigingen als malware en phishing het hoofd te bieden. De aanhoudende Corona pandemie vraagt veel van de rekbaarheid van onze cliënten en medewerkers. Het werken onder de beperkingen die dit met zich meebrengt heeft verhoogde aandacht gevraagd voor de wijze waarop we ICT middelen (apparatuur en toepassingen) aan onze medewerkers ter beschikking stellen, te beheren en veilig te houden. In 2021 hebben we belangrijke stappen gemaakt in een verbeterde logistiek uitgifte proces waarmee onze medewerkers apparatuur sneller thuis of op locatie geleverd krijgen. De middelen zijn beter op afstand te beheren en zijn beveiligd naar de modernste maatstaven.

Philadelphia heeft een informatiebeveiligingsbeleid ingevoerd dat ervoor zorgt dat we rekening houden met risico's rond de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van gegevens binnen de organisatie.

Arbeidsmarktontwikkelingen

Philadelphia krijgt de komende jaren – net als alle zorgorganisaties – te maken met schaarste aan medewerkers. Daarom hebben we een actief beleid om mensen te werven en zetten we in op het blijven binden en boeien van onze medewerkers.



Philadelphia

Het beste uit jezelf

Jaarrekening 2021

1.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2021 (na resultaatbestemming)

	Ref.	31-12-2021	31-12-2020
ACTIVA			
VASTE ACTIVA			
Immateriële vaste activa	1	284.953	540.557
Materiële vaste activa	2	237.429.543	225.323.894
Financiële vaste activa	3	755.373	606.967
Totaal vaste activa		238.469.869	226.471.418
VLOTTENDE ACTIVA			
Voorraden	4	50.246	43.117
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	5	6.451.526	6.907.415
Debiteuren en overige vorderingen	6	4.550.668	6.922.820
Liquide middelen	7	38.068.699	33.626.086
Totaal vlottende activa		49.121.139	47.499.438
Totaal activa		287.591.008	273.970.856
PASSIVA			
GROEPSVERMOGEN			
Kapitaal	8	45	45
Bestemmingsfondsen		112.957.751	98.745.697
Algemene en overige reserves		-18.219.003	-17.989.314
Totaal groepsvermogen		94.738.793	80.756.428
VOORZIENINGEN			
	9	14.689.266	12.825.544
LANGLOPENDE SCHULDEN			
	10	94.649.460	96.163.566
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	5	0	80.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva	11	83.513.489	84.145.318
Totaal passiva		287.591.008	273.970.856

1.2 Geconsolideerde resultatenrekening over 2021

	Ref.	2021	2020
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	14	449.292.601	420.322.728
Subsidies	15	7.313.621	14.161.232
Overige bedrijfsopbrengsten	16	11.519.623	11.830.398
		Som der bedrijfsopbrengsten	446.314.358
		468.125.845	446.314.358
BEDRIJFSLASTEN			
Personeelskosten	17	313.734.691	301.255.731
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	18	19.214.871	18.558.121
Bijzondere waardevermindering vaste activa	19	0	1.647.000
Overige bedrijfskosten	20	119.197.568	113.382.966
		Som der bedrijfslasten	434.843.818
		452.147.130	434.843.818
BEDRIJFSRESULTAAT			
Financiële baten en lasten	21	-1.996.350	-2.563.126
		Resultaat boekjaar	8.907.414
		13.982.365	8.907.414
		Totaal resultaat	8.907.414
		13.982.365	8.907.414
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
Bestemmingsfondsen		14.212.054	9.198.957
		Bestemmingsfondsen	9.198.957
		14.212.054	9.198.957
Algemene reserve		-229.689	-291.543
		Algemene en overige reserves	-291.543
		-229.689	-291.543
		Totaal resultaat bestemming	8.907.414
		13.982.365	8.907.414

1.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2021

	Ref	2021	2020
KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN			
Bedrijfsresultaat		15.978.715	11.470.540
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen	18	19.214.871	18.558.121
- Bijzondere waardevermindering	19	0	1.647.000
- mutaties in voorzieningen	9	1.863.722	1.831.939
		21.078.593	22.037.060
Veranderingen in werkkapitaal:			
- voorraden	4	-7.129	18.642
- overige vorderingen	6	2.372.152	1.824.109
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	5	375.889	142.313
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	11	-984.414	13.983.452 (1)
		1.756.498	15.968.516
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		38.813.806	49.476.116
Betaalde interest	20	-2.030.348	-2.721.740
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		36.783.458	46.754.376
KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN			
Investeringen in materiële vaste activa	2	-30.973.599	-33.886.485
Desinvesteringen in materiële vaste activa	2	329.523	2.798.902
Investeringen immateriële vaste activa	1	-44.232	-377.282
Desinvesteringen in immateriële vaste activa	1	0	169.289
Mutatie leningen u/g in financiële vaste activa	3	6.155	8.500
Overige mutaties in financiële vaste activa	3	-154.561	-43.984
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-30.836.714	-31.331.060
KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN			
Nieuw opgenomen leningen	10	6.600.000	39.700.000
Nieuw aangetrokken schulden aan kredietinstellingen	11	5.000.000	5.000.000
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	11	-5.000.000	-22.100.000 (1)
Aflossing langlopende schulden	10	-8.104.131	-22.977.526 (1)
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-1.504.131	-377.526
Mutatie geldmiddelen		4.442.613	15.045.790
Mutatie liquide middelen	7	4.442.613	15.045.790
<i>Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:</i>			
Stand per 1 januari		33.626.086	18.580.296
Mutatie boekjaar		4.442.613	15.045.790
Stand per 31 december		38.068.699	33.626.086

(1) De vergelijkende cijfers van 2020 zijn als gevolg van een presentatiewijziging aangepast ten opzichte van de jaarrekening 2020. De mutatie in schulden aan kredietinstellingen is geherrubriceerd van de mutatie kortlopende schulden naar de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

1.4.1 Algemeen

Algemeen

De activiteiten van Stichting Philadelphia Zorg en aan haar gelieerde stichtingen bestaan voornamelijk uit het verlenen van zorg aan verstandelijk gehandicapten. De activiteiten vinden plaats in heel Nederland.

Verslaggevingsperiode

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

Continuïteit

De Raad van Bestuur is van mening dat het in de jaarrekening 2021 verwerkte uitgangspunt van waardering van balans- en resultaatposten op basis van continuïteit gerechtvaardigd is. Dit op basis van de lange termijn exploitatiebegroting welke voor de komende jaren een positief beeld geeft, de liquiditeitsverwachtingen welke aangeven dat er voldoende liquide middelen zijn en de bankconvenanten welke ruimschoots worden gehaald (zie toelichting op de geconsolideerde balans: paragraaf 10 langlopende schulden).

De Raad van Bestuur streeft ernaar de best mogelijke informatie te verkrijgen om de risico's te bepalen,

Covid-19 heeft ook komende periode impact op onze cliënten, medewerkers en bedrijfsvoering, al zijn dit in mindere mate zijn dan de afgelopen periode. Ten aanzien van de financiële continuïteit zijn de onzekerheden echter beperkt. Net als voor voorgaande jaren is voor 2022 de verwachting dat passende financiële afspraken gemaakt worden met de diverse financiers met daarin opgenomen een financieel vangnet. Belangrijk hierbij is dat over 2021 is gebleken dat door gerichte acties en inzet de omzeterdrijving voor Philadelphia relatief beperkt is gebleken en daarmee de impact van de afspraken op de continuïteit defacto minder groot is.

Als wij onze eigen financiële positie en vooruitzichten in oenschouw nemen, kan Philadelphia haar activiteiten voortzetten en is derhalve de jaarrekening 2021 opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vestigingsadres

Stichting Philadelphia Zorg is feitelijk gevestigd op Wijersstraat 1, 3811MZ Amersfoort en ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41035166.

Groepsverhoudingen

Stichting Philadelphia Zorg (hierna: Philadelphia) te Amersfoort is een zelfstandige stichting. De groepsverhoudingen worden toegelicht binnen de rubriek consolidatie.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en uitgaande van de richtlijnen voor de jaarverslaggeving hoofdstuk 655 Zorginstellingen.

Schattingswijziging

Philadelphia gaat de komende jaren een aanzienlijk deel van de locaties vervangen door nieuwbouw. Voor de locaties waarvan de besluitvorming definitief is, is de afschrijvingsduur aangepast en is de restwaarde herzien tot de taxatiewaarde welke met de kortere resterende exploitatieduur nu betrouwbaar vastgesteld kan worden.

Daarom heeft er in 2021 een extra afschrijving plaatsgevonden van € 549.000.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. Indien dat noodzakelijk is voor het inzicht in de jaarrekening zijn waar nodig vergelijkende cijfers aangepast.

Consolidatie

In de consolidatie worden de financiële gegevens van Philadelphia opgenomen, samen met aan haar gelieerde stichtingen en andere rechtspersonen waarop zij een overheersende zeggenschap kan uitoefenen of waarover zij de centrale leiding heeft. Gelieerde stichtingen zijn rechtspersonen waarin Philadelphia direct of indirect overheersende zeggenschap kan uitoefenen.

Waarderingsgrondslagen van groepsmaatschappijen en andere in de consolidatie opgenomen rechtspersonen zijn waar nodig gewijzigd om aansluiting te krijgen bij de geldende waarderingsgrondslagen voor de "Groep". Alle genoemde rechtspersonen zijn gevestigd in Amersfoort.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de volgende stichtingen die tot de groep behoren voor 100% opgenomen:

- Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie;
- Stichting Werk en Begeleiding Mijn Werk
- Stichting Werk en Begeleiding met Werk & Begeleiding Holding B.V. (WBH) als houdstermaatschappij met daaronder 8 vennootschappen
- Digicontact BV

Op grond van artikel 7, lid 6 van Regeling verslaggeving WTZi zijn de volgende stichtingen buiten de consolidatie gebleven, daar het steunstichtingen betreffen:

- Stichting Vrienden van Stichting Philadelphia Zorg;
- Stichting Philadelphia Fonds Zorgprojecten.

Intercompany-transacties, intercompany-winsten en onderlinge vorderingen en schulden tussen gelieerde stichtingen en andere in de consolidatie opgenomen rechtspersonen worden geëlimineerd, voor zover de resultaten niet door transacties met derden buiten de groep zijn gerealiseerd. Ongerealiseerde verliezen op intercompany-transacties worden ook geëlimineerd tenzij er sprake is van een bijzondere waardevermindering.

Verbonden partijen

Transacties tussen gelieerde rechtspersonen, zoals opgenomen in paragraaf consolidatie, worden aangemerkt als verbonden partij.

Transacties tussen gelieerde stichtingen worden in de consolidatie geëlimineerd. Tussen de verbonden partijen kunnen langlopende leningen en/of rekening courant verhoudingen bestaan. De rekening courant verhouding met Stichting Werk en Begeleiding wordt per kwartaal verrekend. Daarom is hierover geen rente verrekend. In 2021 hebben met Stichting Werk en Begeleiding, op basis van afgesloten dienstverleningsovereenkomsten, diverse verrekeningen plaatsgevonden voor opbrengsten van Wettelijk Budget (WLZ-zorg), GGZ en Jeugdwet, opbrengsten van PGB, kosten van overhead en huisvesting. De kernactiviteiten van de verbonden partijen zijn het verlenen van zorg aan mensen met een verstandelijke beperking bij leren, werken en dagbesteding. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Dit geldt ook voor bestuurders en andere sleutel-functionarissen in het management van de in de paragraaf consolidatie opgenomen gelieerde stichtingen en nauwe verwanten.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen in de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Specifieke schattingen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van gemaakte afspraken en opgestelde regelingen in het kader van COVID-19, zoals de CB-regeling (continuïteitsbijdrage) en de hardheidsclausule, de Regeling Zorgbonus COVID-19 en de diverse geldende beleidsregels van de NZa. De beoogde doelstellingen en de strekking voor al deze regelingen zijn helder. Echter, de nadere uitwerking en wijze van verantwoording en beschikking is op dit moment nog niet voor alle regelingen geconcretiseerd. Eventuele onzekerheden in dat kader zijn in de jaarrekening verwerkt en toegelicht, gelijk aan de verwerking en toelichting van reguliere schattingen die normaliter worden gemaakt bij het opstellen van de jaarrekening.

1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

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

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische

voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

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

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

Immateriële en Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs plus bijkomende kosten. Na eerste verwerking worden bedrijfsgebouwen en terreinen gewaardeerd tegen de kostprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikname lineair afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Vaste activa dienen te worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen met een duurzaam karakter. Dit doet zich voor bij wijzigingen in omstandigheden die doen

vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheden van activa die in gebruik zijn, worden bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige netto-kasstroom die het actief naar verwachting zal genereren, of de bij verkoop te realiseren directe opbrengstwaarde indien deze hoger is.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde (dit is de hoogste van enerzijds de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen en anderzijds de directe opbrengstwaarde), worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Indien van toepassing dienen bijzondere waardevermindering ongedaan te worden gemaakt door terugneming van deze waardevermindering in de resultatenrekening.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en eventuele cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd :

- Bedrijfsgebouwen en terreinen: 0%-10%
- Machines en installaties: 5%
- Andere vaste bedrijfsmiddelen: 10%-33%
- Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering: 0%.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de overige bedrijfsopbrengsten respectievelijk -kosten.

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

De materiële vaste activa dienen als zekerheid voor diverse leningen en de rekeningcourantfaciliteit.

Immateriële vaste activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs plus bijkomende kosten.

Na eerste verwerking worden immateriële vaste activa gewaardeerd tegen de kostprijs, verminderd met

cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen.

De immateriële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikname lineair afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

De immateriële vaste activa bestaan uit ontwikkelkosten en geactiveerde software.

Groot Onderhoud

Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

Bijzondere waarde vermindering

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld (in beginsel een individueel pand). Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de resultatenrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Voor de bepaling van de bedrijfswaarde wordt een inschatting gemaakt van de toekomstige netto kasstromen bij voortgezet gebruik van het actief/de kasstroom-genererende eenheid; vervolgens worden deze kasstromen contant gemaakt waarbij een disconteringsvoet wordt gehanteerd. De disconteringsvoet geeft geen risico's weer waarmee in de toekomstige kasstromen al rekening is gehouden.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Philadelphia heeft externe en interne ontwikkelingen gezien en geen aanwijzingen gezien voor bijzondere waardeverminderingen van haar activa. In de wet & regelgeving zijn geen wijzigingen geweest die aanleiding geven voor een lagere bedrijfswaarde. Het strategisch huisvesting plan is ongewijzigd ten opzichte van voorgaande jaren. Philadelphia heeft geen aanwijzingen dat de realiseerbare waarde voor de activa in de jaarrekening 2021 lager ligt dan de boekwaarde en heeft geen impairmentstoets berekend.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten waarborgsommen en verstrekte leningen. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde. Vervolgens worden deze leningen en waarborgsommen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de geamortiseerde kostprijs en direct verantwoord in de winst- en verliesrekening.

Deelnemingen

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Indien de waardering van de deelneming negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien Philadelphia instaat voor de schulden van de deelneming zal hiervoor een voorziening worden getroffen.

Voorraden

Voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode of lagere opbrengstwaarde.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.
- Voeding : ouder dan gebruiksdatum 100% afschrijving.

Eigen vermogen

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen Kapitaal, Algemene en overige reserves en Bestemmingsfondsen.

Kapitaal

Onder kapitaal is opgenomen het bij oprichting van de Stichting ingebracht kapitaal.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen zijn reserves waaraan door derden een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

Algemene en overige reserves

Onder Algemene en overige reserves is opgenomen dat deel van het eigen vermogen, waarover de bevoegde organen binnen de statutaire doelstellingen van de instelling vrij kunnen beschikken.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er, op basis van de effectieve rente, renteinkomsten ten gunste van de resultatenrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen (kortlopende schulden). Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde (indien van toepassing).

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante of nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Bij de voorzieningen voor jubilea is een disconteringsvoet gehanteerd van 2%.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding tegen nominale waarde gewaardeerd en als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

Per individuele voorziening zijn de grondslagen toegelicht in de toelichtingen op de balans.

Schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de looptijd van de schulden in de resultatenrekening als interestlast verwerkt.

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.

Operationele leasing

Bij Philadelphia bestaan leasecontracten waarbij nagenoeg alle voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de stichting liggen. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de resultatenrekening over de looptijd van het contract.

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Philadelphia loopt risico's in het kader van de deelname aan het economische verkeer, welke hierna nader zijn omschreven. Philadelphia is in Nederland gevestigd en realiseert haar baten, kosten, investeringen en financiering volledig in euro's. Derhalve zijn er geen valutarisico's. Vanuit de activiteiten kan worden opgemerkt dat Philadelphia ten aanzien van zowel het gehuurde als het onroerend goed in eigendom marktrisico's loopt. Door segmentatie in de activiteiten wordt dit risico beperkt. Daarnaast kan worden opgemerkt, dat voor zowel het gehuurde vastgoed als het vastgoed in eigendom op clusterniveau uitgebreide analyses zijn gemaakt. Hierbij werd geconcludeerd dat ten aanzien van het onroerend goed geen duurzame waardeverminderingen behoeften te worden verantwoord.

Philadelphia heeft ten behoeve van de financiering van het vastgoed langlopende leningen aangetrokken. Tevens beschikt de stichting over een rekening courant faciliteit met een variabele rente. Ten behoeve van de langlopende leningen zijn vaste renten overeengekomen met de financiers. Ten aanzien van kredietrisico's kan worden opgemerkt dat sprake is van spreiding van het kredietrisico omdat een groot deel van alle zorggerelateerde baten worden gerealiseerd bij een 26-tal zorgkantoren. De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal een A-rating hebben uitgezonderd de Bunq bank. Via deze bank worden de pinbetalingen van uit de locaties geregeld.

Bepaling reële waarde

De reële waarde van een financieel instrument is het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een passief kan worden afgewikkeld tussen ter zake goed geïnformeerde partijen, die tot een transactie bereid en van elkaar onafhankelijk zijn.

1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord in het jaar dat deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord in het jaar dat deze gerealiseerd zijn. Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in het huidige boekjaar zijn geconstateerd, worden aan het huidige boekjaar toegerekend.

Opbrengstverantwoording

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van (zorg) diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum. Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper. Bij de berekening van het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten is wel rekening gehouden met de na-indexering. De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord. De overige opbrengsten zijn gebaseerd op overige verrichte diensten. De verantwoording van de opbrengsten vindt plaats naar rato van de geleverde prestaties over de periode.

Opbrengsten zorgprestaties

Philadelphia heeft gebruik gemaakt van de verschillende compensatieregelingen per financier voor het compenseren van de financiële gevolgen van COVID-19.

Voor de Wlz is sprake van extra kosten, die op basis van de beleidsregel worden vergoed. Philadelphia heeft een bedrag van € 2.876.240 aan coronacompensatie aangevraagd en dit is goedgekeurd door de zorgkantoren. Dit bedrag is eveneens opgenomen in de nacalculatie Wlz wat tweezijdig is ingediend bij de NZa.

Hoewel de opbrengsten zo goed mogelijk zijn ingeschat op basis van de toegepaste compensatieregelingen, is wel sprake van een unieke situatie en kan niet worden uitgesloten dat bij de definitieve vaststelling door financiers nog een bijstelling kan plaatsvinden.

Uitgangspunten Sociaal Domein

Bij het bepalen van de Wmo-omzet en of Jeugdwet-omzet heeft de stichting de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gevolgd zoals hiervoor opgenomen.

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit. De beloningen van het personeel worden als last in de resultatenrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

Voor de beloningen met opbouw van rechten (sabbatical leave, gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van gratificaties worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de resultatenrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan

en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de resultatenrekening gebracht.

Ontslagvergoedingen

Ontslagvergoedingen zijn vergoedingen die worden toegekend in ruil voor de beëindiging van het dienstverband. De ontslagvergoedingen worden gewaardeerd op basis van de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

Pensioenen.

Philadelphia 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 Philadelphia. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Philadelphia 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. Daarbij hoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. De gemiddelde dekkingsgraad van 2021 bedroeg 99,7%, de dekkingsgraad van februari 2022 bedroeg 105,6%. De minimaal vereiste beleidsdekkingsgraad is 90%. Gezien per eind december 2021 voldaan is aan de vereiste dekkingsgraad worden de pensioenen in 2022 niet verlaagd. Philadelphia 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. Philadelphia heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. De af te dragen premie is als last in de resultatenrekening verantwoord en de nog af te dragen premie als verplichting.

Subsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten of opbrengsten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden

verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen.

Resultaat deelnemingen

Het resultaat is het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat voor zover dit aan Philadelphia wordt toegerekend.

1.4.4 Grondslagen van segmentering

Op basis van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een segmentatie van de resultaten niet benodigd in de jaarrekening als er geen sprake is van activiteiten in verschillende bedrijfstakken of geografische gebieden.

1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

De verkrijgingsprijs van investeringen in vaste activa zijn opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden.

Mutaties met betrekking tot langlopende schulden en schulden aan kredietinstellingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvinden zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

1.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

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

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

1.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT

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

1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2021

	31-12-2021	31-12-2020
--	------------	------------

ACTIVA

1. IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De specificatie is als volgt:

Investerings software	284.953	540.557
Totaal immateriële vaste activa	284.953	540.557

	2021	2020
--	------	------

Het verloop van de immateriële vaste activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

Stand per 1 januari

Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	4.091.120	3.938.206
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-3.550.563	-2.782.201
Boekwaarden	540.557	1.156.005

Mutaties

Investerings	44.232	377.282
Desinvesteringen	0	-224.368
Afschrijvingen	-299.836	-823.441
Afschrijvingen desinvesteringen	0	55.079
Saldo	-255.604	-615.448

Stand per 31 december

Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	4.135.352	4.091.120
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-3.850.399	-3.550.563
Boekwaarden	284.953	540.557
Afschrijvingspercentages	20%-33%	20%-33%

	31-12-2021	31-12-2020
--	------------	------------

2. MATERIËLE VASTE ACTIVA

De specificatie is als volgt:

Bedrijfsgebouwen en terreinen	162.117.611	157.944.261
Machines en installaties	21.431.348	18.682.283
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	32.577.593	29.153.941
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetaling op materiële vaste activa	21.302.991	19.543.409
Totaal materiële vaste activa	237.429.543	225.323.894

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Vaste bedrijfs- middelen in uitvoering	Totaal
Stand per 1 januari 2021					
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	277.629.732	29.078.707	51.395.653	19.543.409	377.647.501
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-119.685.471	-10.396.424	-22.241.712	0	-152.323.607
Boekwaarden	157.944.261	18.682.283	29.153.941	19.543.409	225.323.894
Mutaties					
Investeringen	15.152.827	4.183.760	10.254.039	19.043.252	48.633.878
Gereedgekomen vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	0	0	0	-17.283.669	-17.283.669
Desinvesteringen	-3.055.297	-131.416	-3.372.438	0	-6.559.151
Afschrijvingen	-10.843.802	-1.434.694	-6.636.539	0	-18.915.035
Afschrijvingen desinvesteringen	2.919.622	131.416	3.178.590	0	6.229.628
Saldo	4.173.350	2.749.066	3.423.652	1.759.582	12.105.651
Stand per 31 december 2021					
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	289.727.262	33.131.051	58.277.254	21.302.991	402.438.560
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-127.609.651	-11.699.703	-25.699.661	0	-165.009.015
Boekwaarden	162.117.611	21.431.348	32.577.593	21.302.991	237.429.543
Afschrijvingspercentages	0% -10%	5%	10%-33%	0%	

Voor de langlopende leningen heeft Philadelphia hypotheek verleend. Hierbij dient de materiële vaste activa tot zekerheid. Voor de omvang van de verstrekte hypotheek wordt verwezen naar het overzicht langlopende schulden.

	31-12-2021	31-12-2020	
3. FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Waarborgsommen	755.373	600.812	<i>Toelichting: De lening u/g bestaat voor € 125.000 uit een lening aan Stichting Mijn Geld en Zo. De verwachting is dat deze lening oninbaar is, derhalve is deze geheel voorzien.</i>
Lening u/g	125.000	131.155	
Voorziening wegens oninbaarheid op lening u/g	-125.000	-125.000	
Totaal financiële vaste activa	755.373	606.967	

	2021
<i>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:</i>	
Boekwaarde per 1 januari	606.967
Bij :betaalde waarborgsommen	154.561
Af : aflossing leningen	-6.155
Boekwaarde per 31 december	755.373

	31-12-2021	31-12-2020
4. VOORRADEN		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Voorraad voeding	50.246	43.117
Totaal voorraden	50.246	43.117

	2019	2020	2021	Totaal
5. VORDERINGEN UIT HOOFDE VAN FINANCIERINGSTEKORT EN/OF SCHULDEN UIT HOOFDE VAN FINANCIERINGSOVERSCHOT				
Saldo per 1 januari	-80.000	6.907.415	0	6.827.415
Financieringsverschil boekjaar	0	0	6.451.526	6.451.526
Correcties voorgaande jaren	80.000	2.663.032	0	2.743.032
Betalingen/ontvangsten	0	-9.570.447	0	-9.570.447
Subtotaal mutatie boekjaar	80.000	-6.907.415	6.451.526	-375.889
Saldo per 31 december	0	0	6.451.526	6.451.526

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c c a

a= interne berekening
b= overeenstemming met zorgverzekeraars
c= definitieve vaststelling NZa

Waarvan gepresenteerd als:

	31-12-2021	31-12-2020
- Vordering uit hoofde van financieringstekort	6.451.526	6.907.415
- Schuld uit hoofde van financieringsoverschot	0	-80.000
	6.451.526	6.827.415

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	31-12-2021	31-12-2020
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	405.854.305	376.544.588
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	399.402.779	369.637.173
Totaal financieringsverschil	6.451.526	6.907.415

6. DEBITEUREN EN OVERIGE VORDERINGEN

De specificatie is als volgt:

	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen op debiteuren (1)	1.881.390	1.859.655
Vooruitbetaalde kosten	897.824	1.001.884
Overige vorderingen en overlopende activa (2)	1.771.454	4.061.281
Totaal overige vorderingen	4.550.668	6.922.820

Toelichting:

(1) De voorziening die in aftrek op de vorderingen op debiteuren is gebracht bedraagt afgerond € 94.000 (v.j. afgerond € 115.000).
(2) De daling van overige vorderingen en overlopende activa hebben voornamelijk betrekking op verrekeningen binnen Social Domein met gemeenten. Alle vorderingen hebben normaliter een resterende looptijd korter dan een jaar. De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde ervan, gegeven het kortlopende karakter ervan en het feit dat waar nodig voorzieningen voor oninbaarheid zijn gevormd.

7. LIQUIDE MIDDELEN

De specificatie is als volgt:

	31-12-2021	31-12-2020
Bank rekeningen-courant	37.646.347	33.185.751
Bank rekeningen-courant locaties	305.197	305.848
Kassen	117.155	134.487
Totaal liquide middelen	38.068.699	33.626.086

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking. Philadelphia beschikt eveneens over een rekening-courant faciliteit ad € 15.000.000. Van deze kredietfaciliteit wordt per jaareinde 2021 geen gebruik gemaakt.

31-12-2021

31-12-2020

PASSIVA**8. GROEPSVERMOGEN***Het groepsvermogen bestaat uit de volgende componenten:*

Kapitaal	45	45
Bestemmingsfondsen	112.957.751	98.745.697
Algemene en overige reserves	-18.219.003	-17.989.314
Totaal groepsvermogen	94.738.793	80.756.428

KAPITAAL*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	Saldo per 1-1-2021	Resultaat bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2021
Kapitaal (1)	45	0	0	45

(1) De gehele mutatie heeft betrekking op het exploitatieresultaat van de opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijk ondersteunde gefinancierde activiteiten.

BESTEMMINGSFONDSEN*Het verloop is als volgt weer te geven:*

Bestemmingsfondsen	(1) 98.745.697	14.212.054	0	112.957.751
Totaal bestemmingsfondsen	98.745.697	14.212.054	0	112.957.751

ALGEMENE EN OVERIGE RESERVES*Het verloop is als volgt weer te geven:*

Algemene reserves	(2) -17.989.314	-229.689	0	-18.219.003
Totaal Algemene en overige reserves	-17.989.314	-229.689	0	-18.219.003

(2) De gehele mutatie heeft betrekking op het exploitatieresultaat van de opbrengsten uit niet zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning gefinancierde activiteiten.

Verloopoverzicht 2020**KAPITAAL***Het verloop is als volgt weer te geven:*

	Saldo per 1-1-2020	Resultaat bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2020
Kapitaal	45	0	0	45
Kapitaal	45	0	0	45

		Saldo per 1-1-2020	Resultaat bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2020
--	--	-----------------------	-------------------------	---------------------	-------------------------

BESTEMMINGSFONDSEN

Het verloop is als volgt weer te geven:

Bestemmingsfondsen	(1)	89.546.740	9.198.957	0	98.745.697
Totaal bestemmingsfondsen		89.546.740	9.198.957	0	98.745.697

(1) De gehele mutatie heeft betrekking op het exploitatieresultaat van de opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijk ondersteunde gefinancierde activiteiten.

		Saldo per 1-1-2020	Resultaat bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2020
--	--	-----------------------	-------------------------	---------------------	-------------------------

ALGEMENE EN OVERIGE RESERVES

Het verloop is als volgt weer te geven:

Algemene reserves	(2)	-17.697.771	-291.543	0	-17.989.314
Totaal Algemene en overige reserves		-17.697.771	-291.543	0	-17.989.314

(2) De gehele mutatie heeft betrekking op het exploitatieresultaat van de opbrengsten uit niet zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning gefinancierde activiteiten.

	Eigen vermogen	Resultaat
--	----------------	-----------

SPECIFICATIE AANSLUITING GECONSOLIDEERD - ENKELVOUDIG VERMOGEN 31 DECEMBER 2021 EN RESULTAAT OVER 2021.

De specificatie is als volgt:

Enkelvoudig groepsvermogen en resultaat	87.924.046	12.645.132
Eliminatie ten behoeve van consolidatie	5.090.070	864.493
	<u>93.014.116</u>	<u>13.509.625</u>

Stichtingen en vennootschappen die tot de groep behoren:

Stichting Werk en Begeleiding	6.814.744	1.337.233
Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie	-2.870.790	-293.243
Stichting Werk en Begeleiding Mijn Werk	-1.222.282	-354.826
Digicontact BV	-996.998	-216.424
Geconsolideerd groepsvermogen en resultaat	94.738.790	13.982.365

		Saldo per 1-1-2021	Dotatie	Vrijval	Onttrekking	Saldo per 31-12-2021
9. VOORZIENINGEN						
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>						
Voorziening voor langdurig zieken	(1)	1.659.914	2.431.287	1.286.926	754.608	2.049.667
Voorziening voor jubilea	(2)	1.528.866	327.630	10.948	280.326	1.565.222
Voorziening huisvesting	(3)	1.673.325	543.000	54.075	557.374	1.604.876
Voorziening voor herstelkosten	(4)	1.149.713	560.459	214.836	568.482	926.854
Voorziening WGA in eigen beheer	(5)	6.567.135	2.099.259	0	523.328	8.143.066
Voorziening transitievergoeding	(6)	246.591	399.579	173.724	72.865	399.581
Totaal voorzieningen		12.825.544	6.361.214	1.740.509	2.756.983	14.689.266

Saldo per 31-12-2021

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

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jaar)	3.763.950
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jaar)	10.925.316
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	1.401.206

Toelichting per categorie voorziening:

(1) De voorziening voor langdurig zieken is gevormd voor de toekomstige risico's uit hoofde van arbeidsongeschikte medewerkers. De voorziening is berekend op basis van de salariskosten voor de eerste twee jaar van medewerkers waarvan de verwachting is dat deze medewerkers niet terugkeren in het arbeidsproces gedurende het dienstverband. Hierbij is voor het tweede ziektejaar gerekend met 70% van de salariskosten in verband met te ontvangen ziekengeld. De voorziening wordt gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven. Voor de berekeningswijze wordt uitgegaan van ervaringscijfers. De basis hiervoor zijn de ziektegevallen die daadwerkelijk geleid hebben tot een WIA-uitkering of een WGA-uitkering. De voorziening is gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven.

(2) De voorziening jubilea is gevormd voor toekomstige jubileumverplichtingen. Voor de berekening van de voorziening is rekening gehouden met de verwachte vertrekkans van de medewerkers en de verwachte salarisstijgingen. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde waarbij gerekend is met een marktconforme rente.

(3) De voorziening huisvesting heeft betrekking op doorlopende contractuele huisvestingsverplichtingen. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven.

(4) In het kader van het Strategisch Huisvesting Plan gaat Philadelphia de komende jaren een groot aantal locaties afstoten. Voor veel huurlocaties zijn in het verleden aanpassingen gedaan om het pand te kunnen gebruiken voor zorgverlening. Voor een deel van deze panden hebben wij verplichtingen om het pand terug te brengen in de oorspronkelijke staat. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven.

(5) Er is per 1-1-2017 sprake van een feitelijke verplichting voor Philadelphia door het genomen besluit tot eigen risico drager voor de WGA (Werkherhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten). De voorziening is gevormd voor de doorbetaling op basis van loon of andere wettelijke grondslagen na een periode van twee jaar ziekte en instroom in de WGA per 1-1-2019. De voorziening is in 2019 berekend op basis van de werkelijke ziektegevallen 2017 en voor 2018-2021 op basis van geschatte aantallen. De voorziening is in 2021 berekend op basis van de

verwachte instroom (basis = 2017) plus een index op basis van groei in fte's, uitgaande van een gemiddelde van zes jaar aan verwachte uitkeringsjaren plus extra instroom a.g.v. Covid-19. De verwachte uitkering voor de eerste twee jaar wordt berekend op basis van 70% van het gemiddelde jaarloon van een medewerker inclusief werkgeverslasten (o.b.v. laatste jaren), rekening houdend met een gemiddeld arbeidsongeschiktheidspercentage. De verwachte uitkering voor de jaren drie tot en met zes wordt berekend op basis van een minimumloon uitkering, de overige parameters zijn overeenkomstig de berekening voor de eerste twee jaar en worden jaarlijks herzien met de meest recente gegevens. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven.

(6) Door de inwerkingtreding van de Wet arbeidsmarkt in balans is een voorziening gevormd voor tijdelijke medewerkers waarvan het contract niet verlengd zal worden. De voorziening is opgebouwd per einde balansdatum. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven.

	31-12-2021	31-12-2020
10. LANGLOPENDE SCHULDEN		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Schulden aan kredietinstellingen	94.574.652	96.063.823
Overige langlopende schulden	74.808	99.743
Totaal langlopende schulden	94.649.460	96.163.566

	2021	2020
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>		
Stand per 1 januari	103.220.425	86.497.951
Nieuwe leningen	6.600.000	39.700.000
Aflossingen	-8.104.130	-22.977.526
Stand per 31 december	101.716.295	103.220.425
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-7.066.835	-7.056.859
Stand langlopende schulden per 31 december	94.649.460	96.163.566

	31-12-2021	31-12-2020
<i>Toelichting in welke mate (het totaal van) de schulden als langlopend moet worden beschouwd:</i>		
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jaar), aflossingsverplichtingen	7.066.835	7.056.859
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jaar)	94.649.460	96.163.566
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	69.714.847	70.664.610

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar bijlage 1.6 overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen voor het komende jaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Als onderdeel van de financiering dient Philadelphia te voldoen aan een aantal ratio's. Dit betekent dat Philadelphia per 31 december 2021 over een Net Debt/EBITDA (rentedragende schulden minus liquide middelen t.o.v. de EBITDA) van minder dan 4,5, een solvabiliteit (eigen vermogen t.o.v. het balanstotaal) van meer dan

20,0% en een Debt Service Coverage (operationele kasstroom t.o.v. de financieringsverplichtingen) van minimaal 1,5 dient te beschikken. De Net Debt/EBITDA ratio bedraagt ultimo 2021 2,0 (v.j. 2,4), de solvabiliteit 32,9% (v.j. 29,34%) en de Debt Service Coverage 3,9 (v.j. 3,29). Philadelphia voldoet derhalve per 31 december 2021 aan de bankratio's.

Philadelphia heeft een hoofdelijke medeschuldverbintenis voor geldleningen afgesloten met de Stichting Werk en Begeleiding.

Reële waarde leningen

Voor de meest omvangrijke leningen, heeft Philadelphia een inschatting gemaakt van de reële waarde per 31 december 2021.

	2021	2021
LENINGNUMMER	Reële waarde	Boekwaarde
Lening 57	13.542.205	10.357.550
Lening 66.1	15.893.678	16.133.333
Lening 67	5.089.836	4.704.000
Lening 68	4.541.908	4.284.000
Lening 69	6.415.829	5.808.000
Lening 70	5.499.126	5.152.667
Lening 71	4.293.122	3.872.000
Lening 72	3.470.143	3.256.000
Lening 73	5.002.932	4.784.000
Lening 74	4.315.915	4.140.000
Lening 75	4.908.385	4.929.000
Lening 76	4.908.385	4.929.000
Lening 77	10.596.989	11.040.000
Lening 80	3.399.847	3.400.000

Lening 57,66.1, 67, 69, 71, 73, 77 en 80 zijn door het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WFZ) geborgd. De reële waarde is berekend aan de hand van de rente voor geborgde leningen met een vergelijkbare looptijd. Het gehanteerde rentepercentage is 0,508%. Lening 68, 70, 72, 74, 75 en 76 zijn niet door

het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WFZ) geborgd. Voor deze leningen is de reële waarde berekend aan de hand van de kapitaalmarkt-rente voor leningen met een vergelijkbare looptijd, inclusief de op Philadelphia van toepassing zijnde risico-opslag. Het gehanteerde rentepercentage is 1,05%.

Toelichting:

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd van korter dan 1 jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.

(1) Philadelphia heeft een revolving investeringskrediet afgesloten voor een bedrag van € 20.000.000 ten behoeve van investeringen van (nieuwe) locaties die voortvloeien uit het SHP, waarvoor aan de bank een conveniërende business case is aangeleverd. Benutting zal plaatsvinden wanneer aan de trekkingsvoorwaarden is voldaan. Deze heeft een looptijd tot 31 december 2022.

Philadelphia heeft in 2021 een trekking gedaan van € 5.000.000,- en € 5.000.000,- omgezet in een langlopende schuld. Het saldo van het krediet is per 31 december 2021 € 5.000.000 (v.j. € 5.000.000).

(2) De daling van de belastingen en sociale premies wordt grotendeels veroorzaakt door de af te dragen belastingen voor de rijkssubsidie vanwege het Ministerie van VWS.

(3) De te verrekenen gelden rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS betreft het verschil tussen de ontvangen en uitbetaalde gelden met betrekking tot deze rijkssubsidie (zorgbonus 2020 en 2021). In 2022 vindt definitieve afrekening plaats met het ministerie van VWS.

(4) Dit betreft een schuld aan werknemers ten aanzien van het "Persoonlijk Budget Levensfase" waarin feitelijk verlofuren worden gespaard. Op basis van de binnen de CAO bepaalde voorwaarden heeft de werknemer het recht deze uren binnen een jaar te benutten. Uit ervaringscijfers blijkt dat een significant deel van dit recht niet binnen een jaar wordt uitgeoefend.

	31-12-2021	31-12-2020
11. KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Schulden aan kredietinstellingen	(1) 5.000.000	5.000.000
Crediteuren	10.681.837	10.401.467
Aflossingsverplichtingen	7.066.835	7.056.859
Belastingen en sociale premies	(2) 13.804.338	17.817.591
Schulden terzake pensioenen	1.074.350	998.670
Te verrekenen gelden rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	(3) 4.167.107	3.929.929
Verplichting persoonlijk budget levensfase	(4) 19.526.131	18.472.741
Nog te betalen salarissen	3.420.683	3.473.287
Vakantiegeld	8.930.202	8.531.502
Vakantiedagen en overuren	5.703.685	5.349.837
Nog te betalen rente	166.711	200.709
Vooruitontvangen bedragen	22.712	73.679
Overige schulden en overige passiva	3.948.899	2.839.047
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	83.513.490	84.145.318

12. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Philadelphia heeft huur- en erfpachtverplichtingen voor een totaalbedrag van afgerond € 152.000.000. De looptijd hiervan varieert van 1 tot 23 jaar.

Ultimo 2021 bedragen de investeringsverplichtingen ter zake van materiële vaste activa afgerond € 4.635.000.

De leaseverplichtingen bedragen ultimo boekjaar afgerond € 5.600.000

	Huur en erfpacht	Lease auto's	Lease overig
Toelichting in welke mate de verplichtingen als langlopend moeten worden beschouwd:			
Kortlopend deel van de verplichting (< 1 jaar)	23.000.000	2.400.000	100.000
Langlopend deel van de verplichting (> 1 jaar)	129.000.000	3.100.000	0
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	61.000.000	50.000	0

De externe huurcontracten betreffende panden in gebruik door cluster W&B zijn via Philadelphia doorverhuurd aan de BV's.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker en daarom zijn er hiervoor geen verplichtingen opgenomen in de balans.

Een aantal leningen is geborgd bij het Waarborgfonds voor de Zorgsector. Vanuit deze borging loopt Philadelphia risico voor maximaal 3% van de restschuld per balansdatum. Voor 2021 betekent dit een risico van maximaal € 2.051.236.

Philadelphia heeft ultimo 2021 aan derden bankgaranties verstrekt voor een bedrag ad afgerond € 1.150.000 (v.j. € 1.028.000). Ten behoeve van deze garanties wordt de kredietfaciliteit reeds ingeperkt met een bedrag ad afgerond € 837.000.

Er is een fiscale eenheid voor de omzetbelasting tussen de stichtingen: Philadelphia, Stichting Werk en Begeleiding Mijn Werk, Stichting Werk en Begeleiding en Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie. Dit betekent dat deze stichtingen over en weer hoofdelijk aansprakelijk kunnen worden gesteld voor schulden uit hoofde van omzetbelasting.

Als gevolg van bij verschillende dochtermaatschappijen bestaande negatieve vermogens heeft Philadelphia een Letter of Support afgegeven bij deze dochtermaatschappijen. Elk met de volgende tekst:

Stichting Philadelphia Zorg heeft vertrouwen in de continuïteit van de activiteiten van de dochtermaatschappij. Stichting Philadelphia Zorg stelt zich in ieder geval garant om de lopende en benodigde financiering voor de operationele activiteiten van de dochtermaatschappij te continueren tot een jaar na het afgeven van de controleverklaring door de onafhankelijke accountant van de Stichting Philadelphia Zorg.

Deze letter of support geven wij af in het kader van het opstellen van de jaarrekening van de entiteit over het jaar 2021 alsmede de enkelvoudige jaarrekening van Stichting Philadelphia Zorg.

Deze letter of support heeft slechts interne werking naar de entiteit en heeft geen werking naar andere partijen, waaronder derden en schuldeisers van de entiteit. Dit is gebaseerd op de huidige financiële situatie binnen de entiteit. Aan deze support letter kunnen niet meer rechten worden ontleend dan voor het doel waarvoor deze is afgegeven.

De letters of support is afgegeven bij de volgende dochterstichtingen

- Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie
- Stichting Werk en Begeleiding Mijn Werk
- Digicontact B.V.

Philadelphia heeft een revolverend investeringskrediet afgesloten voor een bedrag van € 20.000.000 ten behoeve van investeringen van (nieuwe) locaties die voortvloeien uit het SHP, waarvoor aan de bank een conveniërende business case is aangeleverd.

Philadelphia en Stichting Werk en Begeleiding hebben gezamenlijk een kredietfaciliteit ad € 15.000.000.

De te betalen rente bij het benutten van het krediet is gebaseerd op het gemiddelde van het 1-maands Euribortarief, verhoogd met een opslag van 1,80%-punt. Bij het niet benutten van het krediet is een bereidstellingsprovisie van 0,35% over het onbenutte deel van het krediet verschuldigd.

13. FINANCIËLE INSTRUMENTEN

Algemeen

Philadelphia maakt in de normale bedrijfsuitoefening geen gebruik van derivaten dat de stichting blootstelt aan markt- en/of kredietrisico's.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn niet geconcentreerd. Ten aanzien van de vorderingen uit hoofde van het financieringstekort kan worden opgemerkt, dat deze saldi te vorderen zijn op diverse zorgkantoren. Ultimo 2021 bedraagt de hoogste individuele vordering op een zorgkantoor afgerond € 1.900.000 (v.j. afgerond € 2.100.000). Het maximale bedrag aan kredietrisico voor een individueel zorgkantoor bedraagt dan ook per jaareinde 2021 afgerond € 1.900.000 (v.j. afgerond € 2.100.000). Voor de kredietrisico's inzake de vorderingen op deelnemingen en de overige vorderingen wordt verwezen naar toelichting op de enkelvoudige balans.

Renterisico en kasstroomrisico

Philadelphia loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder financiële vaste activa en liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden. Voor vorderingen en schulden met variabele renteaftspraken loopt Philadelphia risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt Philadelphia risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente.

Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot renterisico gecontracteerd.

Reële waarde

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

1.6 Overzicht langlopende schulden 2021

Lening-nummer	Lening-gever	Afsluit-datum	Hoofdsom	Restschuld 31-12-2020	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Einde rentevaste periode	Extra aflossing	Nieuwe leningen in 2021	Aflossing in 2021	Restschuld 31-12-2021	Rest-schuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2021	Aflossingswijze	Aflossing 2022	Gestelde zekerheden per 31-12-2021
1	BNG	1994	6.217.924	643.235	30	Onderhandse	1,890	2023	0	0	214.411	428.824	0	2	lineair	214.411	rijksgarantie
3	NWB	2001	1.297.290	681.079	40	Onderhandse	3,660	n.v.t.	648.647	0	32.432	0	0	-	lineair	0	rijksgarantie
5	NWB	2014	1.361.340	544.536	10	Onderhandse	2,040	2024	0	0	136.134	408.402	0	3	lineair	136.134	rijksgarantie
13	Rabobank	2001	958.618	258.087	40	Onderhandse	4,590	n.v.t.	221.217	0	36.870	0	0	-	lineair	0	waarborgfonds
14	BNG	2001	1.333.842	489.535	40	Onderhandse	4,100	2041	0	0	19.740	469.795	371.095	20	lineair	19.740	waarborgfonds
15	BNG	2003	2.950.000	571.500	22	Onderhandse	4,485	2025	0	0	134.000	437.500	0	4	lineair	134.000	waarborgfonds
17	NWB	2003	2.500.000	375.000	20	Onderhandse	1,950	2023	0	0	125.000	250.000	0	2	lineair	125.000	waarborgfonds
21	NWB	2014	5.164.103	3.227.567	16	Onderhandse	2,263	2030	0	0	322.756	2.904.811	1.291.031	9	lineair	322.756	waarborgfonds
23	NWB	2004	1.262.000	252.400	20	Onderhandse	1,580	2024	0	0	63.100	189.300	0	3	lineair	63.100	waarborgfonds
27	NWB	2005	1.572.340	500.290	22	Hypothecaire	1,130	2027	0	0	71.470	428.820	71.470	6	lineair	71.470	rijksgarantie
28	Rabobank	2004	12.972.000	155.276	25	Hypothecaire	3,000	n.v.t.	0	0	155.276	0	0	-	lineair	0	1e hypotheek
29	NWB	2006	1.929.690	643.230	21	Onderhandse	0,820	2027	0	0	91.890	551.340	91.890	6	lineair	91.890	rijksgarantie
30	Rabobank	1991	1.178.013	132.188	40	Hypothecaire	4,800	n.v.t.	102.738	0	29.450	0	0	-	lineair	0	rijksgarantie
41	ASR	1994	748.057	99.743	30	Onderhandse	1,500	2024	0	0	24.935	74.808	0	3	lineair	24.935	rijksgarantie
52	Rabobank	2006	13.413.000	1.719.785	25	Hypothecaire	1,500	2031	0	0	540.000	1.179.785	0	3	lineair	540.000	1e hypotheek
53.1	BNG	2016	1.052.600	842.080	20	Hypothecaire	0,860	2036	0	0	52.630	789.450	526.300	15	lineair	52.630	waarborgfonds
54.1	BNG	2016	419.457	335.565	20	Hypothecaire	0,880	2036	0	0	20.973	314.592	209.727	15	lineair	20.973	waarborgfonds
55	NWB	2007	2.155.456	567.226	19	Hypothecaire	4,079	2025	0	0	113.445	453.781	0	4	lineair	113.445	rijksgarantie
57	BNG	2007	23.017.562	11.097.375	28	Hypothecaire	4,720	2035	0	0	739.825	10.357.550	6.658.425	14	lineair	739.825	waarborgfonds
63.1	BNG	2016	962.667	770.134	20	Hypothecaire	0,880	2036	0	0	48.133	722.001	481.336	15	lineair	48.133	waarborgfonds
65	NWB	2006	3.588.900	2.287.927	40	Hypothecaire	1,550	2046	0	0	89.722	2.198.205	1.749.595	25	lineair	89.722	waarborgfonds
66.1	BNG	2020	17.600.000	17.600.000	12	Hypothecaire	0,210	2032	0	0	1.466.667	16.133.333	8.800.000	11	lineair	1.466.667	waarborgfonds
67	BNG	2017	5.600.000	4.928.000	25	Hypothecaire	1,285	2042	0	0	224.000	4.704.000	3.584.000	21	lineair	224.000	waarborgfonds
68	Rabobank	2017	5.100.000	4.488.000	10	Hypothecaire	2,250	2027	0	0	204.000	4.284.000	3.264.000	6	lineair	204.000	1e hypotheek
69	BNG	2018	6.600.000	6.072.000	25	Hypothecaire	1,473	2043	0	0	264.000	5.808.000	4.488.000	22	lineair	264.000	waarborgfonds
70	Rabobank	2018	5.900.000	5.388.667	10	Hypothecaire	2,250	2028	0	0	236.000	5.152.667	3.972.667	7	lineair	236.000	1e hypotheek
71	BNG	2018	4.400.000	4.048.000	25	Hypothecaire	1,419	2043	0	0	176.000	3.872.000	2.992.000	22	lineair	176.000	waarborgfonds
72	Rabobank	2018	3.700.000	3.404.000	10	Hypothecaire	2,200	2028	0	0	148.000	3.256.000	2.516.000	7	lineair	148.000	1e hypotheek
73	BNG	2019	5.200.000	4.992.000	25	Hypothecaire	0,925	2044	0	0	208.000	4.784.000	3.744.000	23	lineair	208.000	waarborgfonds
74	Rabobank	2019	4.600.000	4.324.000	10	Hypothecaire	1,750	2029	0	0	184.000	4.140.000	3.220.000	8	lineair	184.000	1e hypotheek
75	Rabobank	2020	5.300.000	5.141.000	10	Hypothecaire	0,700	2030	0	0	212.000	4.929.000	3.869.000	9	lineair	212.000	1e hypotheek
76	Rabobank	2020	5.300.000	5.141.000	10	Hypothecaire	0,700	2030	0	0	212.000	4.929.000	3.869.000	9	lineair	212.000	1e hypotheek
77	BNG	2020	11.500.000	11.500.000	25	Hypothecaire	0,152	2045	0	0	460.000	11.040.000	8.740.000	24	lineair	460.000	waarborgfonds
78	Rabobank	2021	0	0	10	Hypothecaire	1,300	2031	0	1.920.000	0	1.920.000	1.920.000	10	bullet	0	1e hypotheek
79	Rabobank	2021	0	0	10	Hypothecaire	1,050	2031	0	1.280.000	74.669	1.205.331	565.311	10	lineair	128.004	1e hypotheek
80	BNG	2021	0	0	25	Hypothecaire	0,508	2046	0	3.400.000	0	3.400.000	2.720.000	25	lineair	136.000	waarborgfonds
Totaal			166.854.859	103.220.425					972.602	6.600.000	7.131.528	101.716.296	69.714.847			7.066.835	

1.7 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2021

	2021	2020
BATEN		
14. OPBRENGSTEN ZORGPRESTATIES EN MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	408.597.338	376.298.087
Opbrengsten Jeugdwet	12.649.244	12.184.575
Opbrengsten Wmo	17.041.704	21.258.143
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	8.388.019	8.275.333
Opbrengsten Ministerie van Justitie en Veiligheid	1.352.175	967.655
Opbrengst onderaanneming	1.264.121	1.338.935
Totaal opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	449.292.601	420.322.728
	(1)	
15. SUBSIDIES		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Overige subsidies , waaronder loonkostensubsidies	(2) 2.595.894	1.749.657
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS.	(3) 4.269.150	11.600.721
Subsidie gemeente Apeldoorn	(4) 448.577	810.854
Totaal subsidies	7.313.621	14.161.232
16. OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Overige dienstverlening:		
Opbrengst Stichting Werk en Begeleiding Mijn Werk	274.633	258.819
Opbrengst huren	5.527.404	5.143.087
Opbrengst Horeca	183.087	137.112
	5.985.124	5.539.018
Overige opbrengsten:		
Overige opbrengsten:	5.459.204	6.203.913
Giften	75.295	87.468
	5.534.499	6.291.381
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	11.519.623	11.830.398

Toelichting:

(1) De opbrengsten zijn gestegen door reguliere indexering van de WLZ-tarieven en door uitbreiding van het aantal cliënten en locaties. De extra Coronainkomsten zijn voor 2021 € 2.876.240 (v.j. € 12.396.033).

(2) De subsidies hebben grotendeels betrekking op een vergoeding vanuit het stagefonds.

(3) Op de regel "Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS" is in 2021 een bedrag ad € 4.269.150 (v.j. € 11.600.721) opgenomen inzake ontvangen middelen met betrekking tot de zorgbonus die in verband met COVID-19 door het rijk beschikbaar is gesteld voor medewerkers in de zorg. De kosten zijn voor een gelijk bedrag verantwoord onder de personeelskosten.

(4) De verantwoording van de subsidie van de gemeente Apeldoorn is toegevoegd als bijlage onder 2.3.

		2021	2020
LASTEN			
17. PERSONEELSKOSTEN			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Lonen en salarissen	(1)	222.988.447	213.910.032
Sociale lasten	(1)	33.776.286	35.886.719
Pensioenpremie		18.610.010	16.050.801
Andere personeelskosten		10.874.246	10.231.325
Dotatie vrijval personele voorzieningen		3.786.158	3.498.110
	(2)	290.035.147	279.576.987
Personeel niet in loondienst: zorginhoudelijk		13.490.058	9.869.982
Personeel niet in loondienst: ondersteuning	(3)	10.209.486	11.808.762
Totaal personeelskosten		313.734.691	301.255.731

Toelichting:
 (1) Op de regel "lonen en salarissen" is in 2021 een bedrag vermeld ad € 2.562.667 (v.j. € 6.696.000) inzake uitgekeerde zorgbonussen en op regel "Sociale lasten" is een bedrag vermeld ad € 1.706.483 (v.j. € 4.904.721) inzake verschuldigde eindheffing. De vergoeding van deze bonus is opgenomen in de post "Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS" voor hetzelfde bedrag. Door de verlaging van de AWF-premie zijn de sociale lasten gedaald ten opzichte van de lonen en salarissen.

(2) De salariskosten zijn in 2021 ten opzichte van 2020 gestegen door stijging van het aantal personeelsleden met 217 fte. en ten gevolge van wijzingen in de CAO

(3) De gehandicaptenzorg heeft al lange tijd te maken met veel veranderingen. Philadelphia probeert zich hier zo goed mogelijk op voor te bereiden. Deze voorbereiding wordt vaak in projectvormen georganiseerd, waarvoor dan tijdelijke personele capaciteit wordt ingehuurd.

		2021	2020
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:			
Intensieve Zorg en Zorg & Wonen		4.579	4.402
Werk & Begeleiding		565	535
Overig		59	49
		5.203	4.986

Alle medewerkers zijn in Nederland werkzaam.

		2021	2020
18. AFSCHRIJVINGEN OP IMMATERIËLE EN MATERIËLE VASTE ACTIVA			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Afschrijvingen:			
- immateriële vaste activa		299.836	823.441
- materiële vaste activa		18.915.035	17.734.680
Totaal afschrijvingen		19.214.871	18.558.121

		2021	2020
19. BIJZONDERE WAARDEVERMINDERING VASTE ACTIVA			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Bijzondere waardevermindering materiële vaste activa		0	1.647.000
Totaal bijzondere waardevermindering		0	1.647.000

	2021	2020
20. OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	27.228.398	26.252.143
Algemene kosten	28.756.112	28.317.212
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	6.567.989	6.069.996
Onderhoud en energiekosten	15.961.510	14.532.360
Huur en leasing	35.508.302	33.446.184
Overige kosten	55.540	64.782
Kosten uitbestedingen	(1) 5.119.717	4.700.289
Totaal overige bedrijfskosten	(2) 119.197.568	113.382.966

Toelichting:
(1) Kosten uitbesteding hebben betrekking op verrekening van zorgprestaties met andere zorginstellingen.

(2) De overige bedrijfskosten zijn gestegen door prijsstijgingen en groei.

	2021	2020
21. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Rentelasten en soortgelijke kosten uit hoofde van aange- trokken financiering	-1.820.534	-2.463.306
Overige rentelasten en soortgelijke kosten	-175.816	-99.820
Totaal financiële baten en lasten	-1.996.350	-2.563.126

	2021	2020
22. HONORARIA ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT		
<i>De specificatie over 2021 en 2020 is als volgt:</i>		
1 Controle van de jaarrekening	478.000	465.000
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	110.000	113.000
3 Fiscale advisering	0	0
4 Overige niet controle-diensten	0	0
Totaal honoraria accountant	588.000	578.000

Deze honoraria hebben betrekking op het onderzoek van de jaarrekening over het boekjaar 2021, ongeacht of de werkzaamheden reeds gedurende het boekjaar zijn verricht.

23.1 BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN EN TOEZICHT-
HOUDENDE TOPFUNCTIONARISSEN MET DIENSTBETREKKING

Op 1 januari 2013 is de Wet Normering Topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Philadelphia. Het voor Philadelphia toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, klasse V, totaalscore 13 punten.

Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldi-

gingsmaximum, berekend naar rato van de duur van de functievervulling.

De in de verantwoording vermelde topfunctionarissen zijn topfunctionaris van Protestants-Christelijke Stichting Philadelphia Zorg, Stichting Werk & Begeleiding en Werk & Begeleiding Holding B.V. De WNT-verantwoording is van toepassing op alle drie de WNT-instellingen.

De bezoldiging topfunctionarissen over het jaar 2021 is als volgt:

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

	G. Prins-Modderaar	S.V.H. Baas - van Leeuwen	J.W.A.M. van de Pas	J.J. van Esch
	Voorzitter Raad van Bestuur	Voorzitter Raad van Bestuur	Lid Raad van Bestuur	Lid Raad van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/3	1/6 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja	ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	63.549	115.040	204.032	196.119
Beloningen betaalbaar op termijn	0	7.497	12.782	12.817
Subtotaal	63.549	122.537	216.814	208.936
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	51.534	122.537	209.000	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging	63.549	122.537	216.814	208.936
Het bedrag van de overschrijding	12.015	0	7.814	0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	(1)	n.v.t.	(1)	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

(1) Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

G. Prins-Modderaar: Overgangsrecht vanaf 2013, op grond hiervan is de bezoldiging vier jaar gerespecteerd en wordt de bezoldiging vanaf 2017 in vijf jaar afgebouwd.

J.W.A.M. van de Pas: Er is sprake van een optische overschrijding gelegen in de opgebouwde rechten vakantiegeld ad € 7.814. Op grond van artikel 3 lid 2 van de Uitvoeringsregeling WNT worden de uitgekeerde vakantiegelden met terugwerkende kracht tot 2015 toegerekend aan het kalenderjaar waarop

zij betrekking heeft. Deze afwenteling van vakantiegelden leidt niet tot een aanpassing van de WNT verantwoording of een onverschuldigde betaling over de jaren 2015 tot en met 2021.

Gegevens 2020	G. Prins-Modderaar	J.W.A.M. van de Pas	J.J. van Esch
	Voorzitter Raad van Bestuur	Lid Raad van Bestuur	Lid Raad van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	214.098	193.599	193.626
Beloningen betaalbaar op termijn.	4.096	11.835	11.860
Subtotaal	218.194	205.434	205.486
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000	201.000
Totale bezoldiging 2020	218.194	205.434	205.486

De bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen over het jaar 2021 is als volgt:

Functiegegevens	E.J. Kuipers	J.T. Swaab	B. Bult
	Voorzitter Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	31.350	20.900	20.900
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	31.350	20.900	20.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	31.350	20.900	20.900
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2020	Voorzitter Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht
	Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Totale bezoldiging 2020	30.150	20.100	20.100
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	30.150	20.100	20.100

	C.G. Boot	M.J. Verdier
	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht
Functiegegevens		
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	20.900	20.900
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.900	20.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	20.900	20.900
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.

	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht
Gegevens 2020		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Totale bezoldiging 2020	20.100	20.100
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.100	20.100

23.2 UITKERINGEN WEGENS BEËINDIGING DIENSTVERBAND AAN TOPFUNCTIONARISSEN

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2021

	G. Prins-Modderaar	J.W.A.M. van de Pas
	Voorzitter Raad van Bestuur	Lid Raad van Bestuur
Functie(s) bij beëindiging dienstverband		
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2021	2021
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband		
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	10.000	38.000
Individueel toepasselijk maximum	75.000	75.000
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	10.000	38.000
Waarvan betaald in 2021	10.000	38.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Het bedrag van de overschrijding, en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Overige functionarissen

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT. Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

24 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

De huidige voorzitter Raad van Toezicht is vanwege zijn benoeming als minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport afgetreden in januari 2022.

25 RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat wordt verwerkt volgens de resultaatverdeling in de geconsolideerde resultatenrekening (paragraaf 1.2).

1.8 Enkelvoudige balans per 31 december 2021 (na resultaatbestemming)

	Ref.	31-12-2021	31-12-2020
ACTIVA			
VASTE ACTIVA			
Immateriële vaste activa	1	284.953	540.557
Materiële vaste activa	2	236.271.650	224.304.804
Financiële vaste activa	3	748.900	600.494
Totaal vaste activa		237.305.503	225.445.855
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	4	6.451.526	6.907.415
Debiteuren en overige vorderingen	5	4.284.936	6.955.579
Liquide middelen	6	25.637.021	22.304.031
Totaal vlottende activa		36.373.483	36.167.025
Totaal activa		273.678.986	261.612.880
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
Kapitaal	7	45	45
Bestemmingsfondsen		106.143.005	93.268.184
Algemene en overige reserves		-18.219.004	-17.989.315
Totaal eigen vermogen		87.924.046	75.278.914
VOORZIENINGEN			
	8	13.530.369	11.833.355
LANGLOPENDE SCHULDEN			
	9	94.649.460	96.163.566
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	4	0	80.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva	10	77.575.111	78.257.045
Totaal Passiva		273.678.986	261.612.880

1.9 Enkelvoudige resultatenrekening over 2021

	Ref.	2021	2020
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	13	432.015.525	403.265.483
Subsidies	14	6.279.951	12.063.320
Overige bedrijfsopbrengsten	15	7.502.497	8.315.519
		<u>445.797.973</u>	<u>423.644.322</u>
BEDRIJFSLASTEN			
Personeelskosten	16	274.857.653	264.835.384
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	17	18.963.986	18.345.222
Bijzondere waardevermindering vaste activa	18	0	1.647.000
Overige bedrijfskosten	19	137.258.754	128.717.690
		<u>431.080.393</u>	<u>413.545.296</u>
Bedrijfsresultaat		14.717.580	10.099.026
Financiële baten en lasten	20	-1.856.024	-2.425.923
		<u>12.861.556</u>	<u>7.673.103</u>
Resultaat deelnemingen	21	-216.424	-130.647
Totaal resultaat		12.645.132	7.542.456

		2021	2020
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
Bestemmingfondsen		13.091.245	7.964.646
Algemene reserves		-229.689	-291.543
Deelnemingen		-216.424	-130.647
		<u>12.645.132</u>	<u>7.542.456</u>
Totaal resultaatbestemming		12.645.132	7.542.456

1.10 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening

1.10.1 Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling voor de enkelvoudige jaarrekening zijn gelijk aan de grondslagen die worden vermeld in de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening.

1.11 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2021

	31-12-2021	31-12-2020
ACTIVA		
1. IMMATERIËLE VASTE ACTIVA		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Investeringen software	284.953	540.557
Totaal immateriële vaste activa	284.953	540.557
<i>Het verloop van de immateriële vaste activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
Stand per 1 januari		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	4.091.120	3.938.205
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-3.550.563	-2.782.201
Boekwaarden	540.557	1.156.004
Mutaties		
Investeringen	44.232	377.283
Desinvesteringen	0	-224.368
Afschrijvingen	-299.836	-823.441
Afschrijvingen desinvesteringen	0	55.079
Saldo	-255.604	-615.447
Stand per 31 december		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	4.135.352	4.091.120
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-3.850.399	-3.550.563
Boekwaarden	284.953	540.557
Afschrijvingspercentages	20%-33%	20%-33%
2. MATERIËLE VASTE ACTIVA		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	162.117.609	157.944.259
Machines en installaties	21.418.785	18.667.183
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	31.432.265	28.149.954
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetaling op materiële vaste activa	21.302.991	19.543.409
Totaal materiële vaste activa	236.271.650	224.304.804

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Vaste bedrijfs- middelen in uitvoering	Totaal
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>					
Stand per 1 januari 2021					
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	277.629.730	29.027.987	49.072.649	19.543.409	375.273.775
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-119.685.471	-10.360.804	-20.922.695	0	-150.968.970
Boekwaarden	<u>157.944.259</u>	<u>18.667.183</u>	<u>28.149.954</u>	<u>19.543.409</u>	224.304.805
Mutaties					
Investerings	15.152.828	4.183.760	9.859.907	19.043.252	48.239.747
Gereedgemaakt vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	0	0	0	-17.283.669	-17.283.669
Desinvesteringen	-3.055.297	-131.416	-3.366.624	0	-6.553.337
Afschrijvingen	-10.843.802	-1.432.158	-6.388.190	0	-18.664.150
Afschrijvingen desinvesteringen	2.919.622	131.416	3.177.218	0	6.228.256
Saldo	<u>4.173.351</u>	<u>2.751.602</u>	<u>3.282.311</u>	<u>1.759.583</u>	11.966.847
Stand per 31 december 2021					
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	289.727.261	33.080.331	55.565.932	21.302.991	399.676.516
Cumulatieve waardeverminderingen en afschrijvingen	-127.609.651	-11.661.547	-24.133.667	0	-163.404.865
Boekwaarden	<u>162.117.609</u>	<u>21.418.785</u>	<u>31.432.265</u>	<u>21.302.991</u>	236.271.650
Afschrijvingspercentages	0% -10%	5%	10%-33%	0%	

Voor de langlopende leningen heeft Philadelphia hypotheek verleend. Hierbij dient de materiële vaste activa tot zekerheid. Voor de omvang van de verstrekte hypotheek wordt verwezen naar het overzicht langlopende schulden.

	31-12-2021	31-12-2020
3. FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Waarborgsommen	748.900	594.339
Lening u/g	125.000	131.155
Voorziening wegens oninbaarheid op lening u/g	-125.000	-125.000
Deelneming Digicontact B.V.	0	0
Belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen	0	0
Totaal financiële vaste activa	748.900	600.494

	2021
<i>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:</i>	
Boekwaarde per 1 januari	600.494
Bij :betaalde waarborgsommen	154.561
Af : aflossing leningen	-6.155
Boekwaarde per 31 december	748.900

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Verschaft kapitaal	Kapitaalbelang (in %)	Eigen vermogen	Resultaat
<i>Zeggenschapsbelangen:</i>				
Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie	0	0%	-2.870.790	-293.243
Stichting Werk en Begeleiding Mijn Werk	0	0%	-1.222.282	-354.826
Stichting Werk en Begeleiding	0	0%	6.814.744	1.337.234
Digicontact B.V.	0	0%	-996.998	-216.424

*Toelichting:
De betreffende zeggenschapsbelangen worden, vanuit de stichting gezien, niet gewaardeerd. De zeggenschapsbelangen worden wel in de geconsolideerde jaarrekening verantwoord.*

Philadelphia heeft een Letter of Support afgegeven aan Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie, Stichting Werk en Begeleiding Mijn Werk en Digicontact B.V..

	2019	2020	2021	totaal
4. VORDERINGEN UIT HOOFDE VAN FINANCIERINGSTEKORT EN/OF SCHULDEN UIT HOOFDE VAN FINANCIERINGSOVERSCHOT				
Saldo per 1 januari	- 80.000	6.907.415	0	6.827.415
Financieringsverschil boekjaar	0	0	6.451.526	6.451.526
Correcties voorgaande jaren	80.000	2.663.032	0	2.743.032
Betalingen/ontvangsten	0	-9.570.447	0	-9.570.447
Subtotaal mutatie boekjaar	80.000	-6.907.415	6.451.526	-375.889
Saldo per 31 december	0	0	6.451.526	6.451.526
Stadium van vaststelling (per erkenning):	c	c	a	

a= interne berekening
b= overeenstemming met zorgverzekeraars
c= definitieve vaststelling NZa

Waarvan gepresenteerd als:

	31-12-2021	31-12-2020
- Vordering uit hoofde van financieringstekort	6.451.526	6.907.415
- Schuld uit hoofde van financieringsoverschot	0	-80.000
	6.451.526	6.827.415

	31-12-2021	31-12-2020
Specificatie financieringsverschil in het boekjaar		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	405.854.305	376.544.588
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	399.402.779	369.637.173
Totaal financieringsverschil	6.451.526	6.907.415

5. DEBITEUREN EN OVERIGE VORDERINGEN

De specificatie is als volgt:

	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen op debiteuren (1)	1.213.377	1.285.257
Rekening-courant verhoudingen (2)		
- Rekening-courant Stichting Philadelphia Horeca en Recreatie	278.136	243.749
- Rekening courant Stichting Werk en Begeleiding Mijn Werk	170.848	267.450
- Rekening courant Digicontact B.V.	470.134	440.712
Vooruitbetaalde bedragen:		
Vooruitbetaalde kosten	897.824	1.001.884
Overige overlopende activa:		
Overige vorderingen (3)	1.254.617	3.716.527
Totaal overige vorderingen	4.284.936	6.955.579

Toelichting:

(1) De voorziening die in aftrek op de vorderingen op debiteuren is verantwoord bedraagt afgerond € 86.000 (v.j. € 103.000).

(2) De rekening-courant vorderingen op Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie en Stichting Werk, Begeleiding Mijn Werk en Digicontact B.V. zijn onder aftrek van hun negatieve (eigen) vermogen.

(3) De daling van overige vorderingen en overlopende activa hebben voornamelijk betrekking op verrekeningen binnen Sociaal Domein met gemeenten.

Over de algemene rekening-courant verhoudingen is geen rente verrekend vanwege het kortlopende karakter. Alle vorderingen hebben normaliter een resterende looptijd korter dan een jaar. De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde, wegens het kortlopende karakter ervan en het feit dat waar nodig voorzieningen voor oninbaarheid zijn gevormd.

	31-12-2021	31-12-2020
6. LIQUIDE MIDDELEN		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bank rekeningen-courant	25.550.604	22.205.678
Kassen	86.417	98.353
Totaal liquide middelen	25.637.021	22.304.031

*Toelichting:
De liquide middelen staan ter vrije beschikking. Philadelphia beschikt eveneens over een rekening-courant faciliteit ad € 15.000.000. Van deze kredietfaciliteit wordt per jaareinde 2021 geen gebruik gemaakt.*

	31-12-2021	31-12-2020
PASSIVA		
7. EIGEN VERMOGEN		
<i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>		
Kapitaal	45	45
Bestemmingsfondsen	106.143.005	93.268.184
Algemene en overige reserves	-18.219.004	-17.989.315
Totaal eigen vermogen	87.924.046	75.278.914

Verloopoverzicht 2021

	Saldo per 1-1-2021	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2021
KAPITAAL				
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Kapitaal	45	0	0	45
	45	0	0	45

	Saldo per 1-1-2021	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2021
BESTEMMINGSFONDSEN				
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Bestemmingsfondsen	(1) 94.061.376	13.091.245	0	107.152.621
Deelneming Digicontact B.V.	-793.192	-216.424	0	-1.009.616
Totaal bestemmingsfondsen	93.268.184	12.874.821	0	106.143.005

*Toelichting:
(1) De gehele mutatie heeft betrekking op het exploitatieresultaat van de opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning gefinancierde activiteiten.*

	Saldo per 1-1-2021	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2021
ALGEMENE EN OVERIGE RESERVES				
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Algemene reserves	(2) -17.989.315	-229.689	0	-18.219.004
Totaal algemene en overige reserves	-17.989.315	-229.689	0	-18.219.004

(2) De gehele mutatie heeft betrekking op het exploitatieresultaat van de opbrengsten uit niet zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning gefinancierde activiteiten.

	Saldo per 1-1-2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2020
KAPITAAL				
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Kapitaal	45	0	0	45
	45	0	0	45

	Saldo per 1-1-2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2020
BESTEMMINGSFONDSEN				
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Bestemmingsfondsen	(1) 86.096.730	7.964.646	0	94.061.376
Deelneming Digicontact B.V.	-662.545	-130.647	0	-793.192
Totaal bestem- mingsfondsen	85.434.185	7.833.999	0	93.268.184

Toelichting:

(1) De gehele mutatie heeft betrekking op het exploitatieresultaat van de opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning gefinancierde activiteiten.

	Saldo per 1-1-2020	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2020
ALGEMENE EN OVERIGE RESERVES				
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>				
Algemene reserves	(2) -17.697.772	-291.543	0	-17.989.315
Totaal algemene en overige reserves	-17.697.772	-291.543	0	-17.989.315

(2) De gehele mutatie heeft betrekking op het exploitatieresultaat van de opbrengsten uit niet zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning gefinancierde activiteiten.

	Saldo per 01-01-2021	Dotatie	Vrijval	Onttrek- king	Saldo per 31-12-2021
8. VOORZIENINGEN					
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>					
Voorziening voor langdurig zieken	(1) 1.499.253	2.213.696	1.144.665	713.096	1.855.188
Voorziening jubilea	(2) 1.348.828	311.293	9.006	247.851	1.403.264
Voorziening huisvesting	(3) 1.673.325	543.000	54.075	557.374	1.604.876
Voorziening voor herstelkosten	(4) 1.149.713	560.459	214.836	568.482	926.854
Voorziening gelieerde stichtingen	(5) 0	0	0	0	0
Voorziening WGA in eigen beheer	(6) 5.947.724	1.869.165	0	450.460	7.366.429
Voorziening transitievergoeding	(7) 214.512	373.758	151.189	63.323	373.758
Totaal voorzieningen	11.833.355	5.871.371	1.573.771	2.600.586	13.530.369

31-12-2021

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

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jaar)	3.473.873
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jaar)	10.056.496
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	1.249.980

Toelichting per categorie voorziening:

(1) De voorziening voor langdurig zieken is gevormd voor de toekomstige risico's uit hoofde van arbeidsongeschikte medewerkers. De voorziening is berekend op basis van de salariskosten voor de eerste twee jaar van medewerkers waarvan de verwachting is dat deze medewerkers niet terugkeren in het arbeidsproces gedurende het dienstverband. Hierbij is voor het tweede ziektejaar gerekend met 70% van de salariskosten in verband met te ontvangen ziekengeld. De voorziening is gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven voor de berekeningswijze wordt uitgegaan van ervaringscijfers. De basis hiervoor zijn de ziektegevallen die daadwerkelijk geleid hebben tot een WIA-uitkering of een WGA-uitkering.

(2) De voorziening jubilea is gevormd voor toekomstige jubileumverplichtingen. Voor de berekening van de voorziening is rekening gehouden met de verwachte vertrekkans van de medewerkers en de verwachte salarisstijgingen. Deze voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde waarbij gerekend is met een markt-conforme rente.

(3) De voorziening heeft betrekking op doorlopende contractuele huisvestingsverplichtingen. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven.

(4) In het kader van het Strategisch Huisvestings Plan gaat Philadelphia de komende jaren meer dan honderd locaties afstoten. Voor veel huurlocaties zijn in het verleden aanpassingen gedaan om het pand te kunnen gebruiken voor zorgverlening. Voor een deel van deze panden hebben wij verplichtingen om het pand terug te brengen in de oorspronkelijke staat. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven.

(5) De voorziening is bepaald door het verschil van de dekking van de rekeningcourant verhouding ten opzichte van het negatieve eigen vermogen, in 2021 is het negatieve eigen vermogen geheel gedekt door de rekeningcourant.

(6) Er is per 1-1-2017 sprake van een feitelijke verplichting voor Philadelphia door het genomen besluit tot eigen risico drager voor de WGA (Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten). De voorziening is gevormd voor de doorbetaling op basis van loon of andere wettelijke grondslagen na een periode van twee jaar ziekte en instroom in de WGA per 1-1-2019. De voorziening is in 2019 berekend op basis van de werkelijke ziektegevallen 2017 en voor 2018-2021 op basis van geschatte aantallen. De voorziening is in 2021 berekend op basis van de verwachte instroom (basis = 2017) plus een index op basis van groei in fte's, uitgaande van een gemiddelde van zes jaar aan verwachte uitkeringsjaren plus extra instroom a.g.v. Covid-19. De verwachte uitkering voor de eerste twee jaar wordt berekend op basis van 70% van het gemiddelde jaarloon van een medewerker inclusief werkgeverslasten (o.b.v. laatste jaren), rekening houdend met een gemiddeld arbeidsongeschiktheidspercentage. De verwachte uitkering voor de jaren drie tot en met zes wordt berekend op basis van een minimumloon uitkering, de overige parameters zijn overeenkomstig de berekening voor de eerste twee jaar en worden jaarlijks herzien met de meest recente gegevens. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven."

(7) Door de inwerkingtreding van de Wet arbeidsmarkt in balans is een voorziening transitievergoeding gevormd voor tijdelijke medewerkers waarvan het contract niet verlengd zal worden. De voorziening is opgebouwd per einde balansdatum. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven.

	31-12-2021	31-12-2020
9. LANGLOPENDE SCHULDEN		
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Schulden aan kredietinstellingen	94.574.652	96.063.823
Overige langlopende schulden	74.808	99.743
Totaal langlopende schulden	94.649.460	96.163.566

	2021	2020
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>		
Stand per 1 januari	103.220.425	86.497.951
Nieuwe leningen	6.600.000	39.700.000
Aflossingen	-8.104.130	-22.977.526
Stand per 31 december	101.716.295	103.220.425
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-7.066.835	-7.056.859
Stand langlopende schulden per 31 december	94.649.460	96.163.566

	31-12-2021	31-12-2020
Toelichting in welke mate (het totaal van) de schulden als langlopend moet worden beschouwd		
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jaar), aflossingsverplichtingen	7.066.835	7.056.859
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jaar)	94.649.460	96.163.566
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	69.714.847	70.664.610

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar 1.12 overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen voor het komende jaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Als onderdeel van de financiering dient Philadelphia te voldoen aan een aantal ratio's. Dit betekent dat Philadelphia per 31 december 2021 over een Net Debt/EBITDA (rentedragende schulden minus liquide middelen t.o.v. de EBITDA) van minder dan 4,5, een solvabiliteit (eigen vermogen t.o.v. het balanstotaal) van meer dan 20,0% en

een Debt Service Coverage (operationele kasstroom t.o.v. de financieringsverplichtingen) van minimaal 1,5 dient te beschikken. De Net Debt/EBITDA ratio bedraagt ultimo 2021 2,0 (v.j. 2,4), de solvabiliteit 32,9% (v.j. 29,34%) en de Debt Service Coverage 3,9 (v.j. 3,29). Philadelphia voldoet derhalve per 31 december 2021 aan de bankratio's.

Philadelphia heeft een hoofdelijke medeschuldverbintenis voor geldleningen afgesloten met de Stichting Werk en Begeleiding.

Voor de meest omvangrijke leningen, heeft Philadelphia een inschatting gemaakt van de reële waarde per 31 december 2021.

Leningnummer	Reële waarde	Boekwaarde
Lening 57	13.542.205	10.357.550
Lening 66	15.893.678	16.133.333
Lening 67	5.089.836	4.704.000
Lening 68	4.541.908	4.284.000
Lening 69	6.415.829	5.808.000
Lening 70	5.499.126	5.152.667
Lening 71	4.293.122	3.872.000
Lening 72	3.470.143	3.256.000
Lening 73	5.002.932	4.784.000
Lening 74	4.315.915	4.140.000
Lening 75	4.908.385	4.929.000
Lening 76	4.908.385	4.929.000
Lening 77	10.596.989	11.040.000
Lening 80	3.399.847	3.400.000

Lening 57,66.1, 67, 69, 71, 73, 77 en 80 zijn door het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WFZ) geborgd. De reële waarde is berekend aan de hand van de rente voor geborgde leningen met een vergelijkbare looptijd. Het gehanteerde rentepercentage is 0,508%.

Lening 68, 70, 72, 74,75 en 76 zijn niet door het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WFZ) geborgd. Voor deze leningen is de reële waarde berekend aan de hand van de kapitaalmarktrente voor leningen met een vergelijkbare looptijd, inclusief de op Philadelphia van toepassing zijnde risico-opslag. Het gehanteerde rentepercentage is 1,05%.

*Toelichting:
Alle kortlopende schulden hebben een looptijd van korter dan 1 jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.*

10. KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

De specificatie is als volgt:

		31-12-2021	31-12-2020
Schuld aan kredietinstellingen	(1)	5.000.000	5.000.000
Rekening courant Stichting Werk en Begeleiding		2.189.867	2.039.178
Crediteuren		9.994.045	9.610.550
Aflossingsverplichtingen		7.066.835	7.056.859
Belastingen en sociale premies	(2)	12.375.677	16.254.850
Schulden terzake pensioenen		1.015.330	935.004
Te verrekenen gelden rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	(3)	3.219.350	3.233.929
Nog te betalen salarissen		3.233.874	3.320.534
Vakantiegeld		7.843.614	7.518.151
Vakantiedagen		4.993.163	4.760.923
Verplichtingen persoonlijk budget levensfase	(4)	17.013.673	16.303.167
Overige schulden:			
Diversen		3.138.580	1.620.063
Nog te betalen kosten:			
Rentekosten		166.711	200.714
Accountantskosten		301.680	329.444
Vooruitontvangen opbrengsten:			
Vooruitontvangen bedragen		22.712	73.679
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva		77.575.111	78.257.045

(1) Philadelphia heeft een revolving investeringskrediet afgesloten voor een bedrag van € 20.000.000 ten behoeve van investeringen van (nieuwe) locaties die voortvloeien uit het SHP, waarvoor aan de bank een conveniërende business case is aangeleverd. Benutting zal plaatsvinden wanneer aan de trekkingvoorwaarden is voldaan. Deze heeft een looptijd tot 31 december 2022. Philadelphia heeft in 2021 een trekking gedaan van € 5.000.000,- en € 5.000.000,- omgezet in een langlopende schuld. Het saldo van het krediet is per 31 december 2021 € 5.000.000 (v.j. € 5.000.000).

(2) De daling van de belastingen en sociale premies wordt grotendeels veroorzaakt door de af te dragen belastingen voor de rijkssubsidie vanwege het Ministerie van VWS.

(3) De te verrekenen gelden rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS betreft het verschil tussen de ontvangen en uitbetaalde gelden met betrekking tot deze rijkssubsidie (zorgbonus 2020 en 2021). In 2022 vindt definitieve afrekening plaats met het ministerie van VWS.

(4) Dit betreft een schuld aan werknemers ten aanzien van het "Persoonlijk Budget Levensfase" waarin feitelijk verlofuren worden gespaard. Op basis van de binnen de CAO bepaalde voorwaarden heeft de werknemer het recht deze uren binnen een jaar te benutten. Uit ervaringscijfers blijkt dat een significant deel van dit recht niet binnen een jaar wordt uitgeoefend.

11. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Philadelphia heeft huur- en erfpachtverplichtingen voor een totaalbedrag van afgerond € 152.000.000 . De looptijd hiervan varieert van 1 tot 23 jaar.

Ultimo 2021 bedragen de investeringsverplichtingen ter zake van materiële vaste activa afgerond € 4.635.000.

De leaseverplichtingen bedragen ultimo boekjaar afgerond € 3.900.000.

Toelichting in welke mate de verplichtingen als langlopend moeten worden beschouwd:

	Huur en erfpacht	Lease auto's	Lease overig
Kortlopend deel van de verplichting (< 1 jaar)	23.000.000	1.700.000	100.000
Langlopend deel van de verplichting (> 1 jaar)	129.000.000	2.100.000	0
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	61.000.000	20.000	0

De externe huurcontracten betreffende panden in gebruik door cluster W&B zijn via Philadelphia doorverhuurd aan de BV's.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker en daarom zijn er hiervoor geen verplichtingen opgenomen in de balans.

Een aantal leningen is geborgd bij het Waarborgfonds voor de Zorgsector. Vanuit deze borging loopt Philadelphia risico voor maximaal 3% van de restschuld per balansdatum. Voor 2021 betekent dit een risico van maximaal € 2.051.236.

Philadelphia heeft ultimo 2021 aan derden bankgaranties verstrekt voor een bedrag ad afgerond € 1.150.000 (v.j. € 1.028.000). Ten behoeve van deze garanties wordt de kredietfaciliteit reeds ingeperkt met een bedrag ad afgerond € 837.000.

Er is een fiscale eenheid voor de omzetbelasting tussen de stichtingen: Philadelphia, Stichting Werk en Begeleiding Mijn Werk, Stichting Werk en Begeleiding en Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie. Dit betekent dat deze stichtingen over en weer hoofdelijk aansprakelijk kunnen worden gesteld voor schulden uit hoofde van omzetbelasting.

Als gevolg van bij verschillende dochtermaatschappijen en bestaande negatieve vermogens heeft Philadelphia

een Letter of Support afgegeven bij deze dochtermaatschappijen. Elk met de volgende tekst:

Stichting Philadelphia Zorg heeft vertrouwen in de continuïteit van de activiteiten van de dochtermaatschappij. Stichting Philadelphia Zorg stelt zich in ieder geval garant om de lopende en benodigde financiering voor de operationele activiteiten van de dochtermaatschappij te continueren tot een jaar na het afgeven van de controleverklaring door de onafhankelijke accountant van de Stichting Philadelphia Zorg.

Deze letter of support geven wij af in het kader van het opstellen van de jaarrekening van de entiteit over het jaar 2021 alsmede de enkelvoudige jaarrekening van Stichting Philadelphia Zorg.

Deze letter of support heeft slechts interne werking naar de entiteit en heeft geen werking naar andere partijen, waaronder derden en schuldeisers van de entiteit. Dit is gebaseerd op de huidige financiële situatie binnen de entiteit. Aan deze support letter kunnen niet meer rechten worden ontleend dan voor het doel waarvoor deze is afgegeven.

De letters of support is afgegeven bij de volgende dochterstichtingen.

- . Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie
- . Stichting Werk en Begeleiding Mijn Werk
- . Digicontact B.V.

Philadelphia heeft een revolverend investeringskrediet afgesloten voor een bedrag van € 20.000.000 ten behoeve van investeringen van (nieuwe) locaties die voortvloeien uit het SHP, waarvoor aan de bank een conveniërende business case is aangeleverd.

Philadelphia en Stichting Werk en Begeleiding hebben gezamenlijk een kredietfaciliteit ad € 15.000.000.

De te betalen rente bij het benutten van het krediet is gebaseerd op het gemiddelde van het 1-maands Euribor-tarief, verhoogd met een opslag van 1,80%-punt. Bij het niet benutten van het krediet is een bereidstellingsprovisie van 0,35% over het onbenutte deel van het krediet verschuldigd.

12 FINANCIËLE INSTRUMENTEN

Algemeen

Philadelphia maakt in de normale bedrijfsuitoefening geen gebruik van derivaten dat de stichting blootstelt aan markt- en/of kredietrisico's.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn niet geconcentreerd. Ten aanzien van de vorderingen uit hoofde van het financieringstekort kan worden opgemerkt, dat deze saldi te vorderen zijn op diverse zorgkantoren. Ultimo 2021 bedraagt de hoogste individuele vordering op een zorgkantoor afgerond € 1.900.000 (v.j. afgerond € 2.100.000). Het maximale bedrag aan kredietrisico voor een individueel zorgkantoor bedraagt dan ook per jaareinde 2021 afgerond € 1.900.000 (v.j. afgerond € 2.100.000). Voor de kredietrisico's inzake de vorderingen op deelnemingen en de overige vorderingen wordt verwezen naar toelichting op de enkelvoudige balans.

Renterisico en kasstroomrisico

Philadelphia loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder financiële vaste activa en liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden. Voor vorderingen en schulden met variabele renteaftspraken loopt Philadelphia risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt Philadelphia risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente.

Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot renterisico gecontracteerd.

Reële waarde

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

1.12 Overzicht langlopende schulden 2021 (enkelvoudig)

Lening-nummer	Lening-gever	Afsluitdatum	Hoofdsom	Restschuld 31-12-2020	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Einde rentevaste periode	Extra aflossing	Nieuwe leningen in 2021	Aflossing in 2021	Restschuld 31-12-2021	Rest-schuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2021	Aflossingswijze	Aflossing 2022	Gestelde zekerheden per 31-12-2021
1	BNG	1994	6.217.924	643.235	30	Onderhandse	1,890	2023	0	0	214.411	428.824	0	2	lineair	214.411	rijksgarantie
3	NWB	2001	1.297.290	681.079	40	Onderhandse	3,660	n.v.t.	648.647	0	32.432	0	0	-	lineair	0	rijksgarantie
5	NWB	2014	1.361.340	544.536	10	Onderhandse	2,040	2024	0	0	136.134	408.402	0	3	lineair	136.134	rijksgarantie
13	Rabobank	2001	958.618	258.087	40	Onderhandse	4,590	n.v.t.	221.217	0	36.870	0	0	-	lineair	0	waarborgfonds
14	BNG	2001	1.333.842	489.535	40	Onderhandse	4,100	2041	0	0	19.740	469.795	371.095	20	lineair	19.740	waarborgfonds
15	BNG	2003	2.950.000	571.500	22	Onderhandse	4,485	2025	0	0	134.000	437.500	0	4	lineair	134.000	waarborgfonds
17	NWB	2003	2.500.000	375.000	20	Onderhandse	1,950	2023	0	0	125.000	250.000	0	2	lineair	125.000	waarborgfonds
21	NWB	2014	5.164.103	3.227.567	16	Onderhandse	2,263	2030	0	0	322.756	2.904.811	1.291.031	9	lineair	322.756	waarborgfonds
23	NWB	2004	1.262.000	252.400	20	Onderhandse	1,580	2024	0	0	63.100	189.300	0	3	lineair	63.100	waarborgfonds
27	NWB	2005	1.572.340	500.290	22	Hypothecaire	1,130	2027	0	0	71.470	428.820	71.470	6	lineair	71.470	rijksgarantie
28	Rabobank	2004	12.972.000	155.276	25	Hypothecaire	3,000	n.v.t.	0	0	155.276	0	0	-	lineair	0	1e hypotheek
29	NWB	2006	1.929.690	643.230	21	Onderhandse	0,820	2027	0	0	91.890	551.340	91.890	6	lineair	91.890	rijksgarantie
30	Rabobank	1991	1.178.013	132.188	40	Hypothecaire	4,800	n.v.t.	102.738	0	29.450	0	0	-	lineair	0	rijksgarantie
41	ASR	1994	748.057	99.743	30	Onderhandse	1,500	2024	0	0	24.935	74.808	0	3	lineair	24.935	rijksgarantie
52	Rabobank	2006	13.413.000	1.719.785	25	Hypothecaire	1,500	2031	0	0	540.000	1.179.785	0	3	lineair	540.000	1e hypotheek
53.1	BNG	2016	1.052.600	842.080	20	Hypothecaire	0,860	2036	0	0	52.630	789.450	526.300	15	lineair	52.630	waarborgfonds
54.1	BNG	2016	419.457	335.565	20	Hypothecaire	0,880	2036	0	0	20.973	314.592	209.727	15	lineair	20.973	waarborgfonds
55	NWB	2007	2.155.456	567.226	19	Hypothecaire	4,079	2025	0	0	113.445	453.781	0	4	lineair	113.445	rijksgarantie
57	BNG	2007	23.017.562	11.097.375	28	Hypothecaire	4,720	2035	0	0	739.825	10.357.550	6.658.425	14	lineair	739.825	waarborgfonds
63.1	BNG	2016	962.667	770.134	20	Hypothecaire	0,880	2036	0	0	48.133	722.001	481.336	15	lineair	48.133	waarborgfonds
65	NWB	2006	3.588.900	2.287.927	40	Hypothecaire	1,550	2046	0	0	89.722	2.198.205	1.749.595	25	lineair	89.722	waarborgfonds
66.1	BNG	2020	17.600.000	17.600.000	12	Hypothecaire	0,210	2032	0	0	1.466.667	16.133.333	8.800.000	11	lineair	1.466.667	waarborgfonds
67	BNG	2017	5.600.000	4.928.000	25	Hypothecaire	1,285	2042	0	0	224.000	4.704.000	3.584.000	21	lineair	224.000	waarborgfonds
68	Rabobank	2017	5.100.000	4.488.000	10	Hypothecaire	2,250	2027	0	0	204.000	4.284.000	3.264.000	6	lineair	204.000	1e hypotheek
69	BNG	2018	6.600.000	6.072.000	25	Hypothecaire	1,473	2043	0	0	264.000	5.808.000	4.488.000	22	lineair	264.000	waarborgfonds
70	Rabobank	2018	5.900.000	5.388.667	10	Hypothecaire	2,250	2028	0	0	236.000	5.152.667	3.972.667	7	lineair	236.000	1e hypotheek
71	BNG	2018	4.400.000	4.048.000	25	Hypothecaire	1,419	2043	0	0	176.000	3.872.000	2.992.000	22	lineair	176.000	waarborgfonds
72	Rabobank	2018	3.700.000	3.404.000	10	Hypothecaire	2,200	2028	0	0	148.000	3.256.000	2.516.000	7	lineair	148.000	1e hypotheek
73	BNG	2019	5.200.000	4.992.000	25	Hypothecaire	0,925	2044	0	0	208.000	4.784.000	3.744.000	23	lineair	208.000	waarborgfonds
74	Rabobank	2019	4.600.000	4.324.000	10	Hypothecaire	1,750	2029	0	0	184.000	4.140.000	3.220.000	8	lineair	184.000	1e hypotheek
75	Rabobank	2020	5.300.000	5.141.000	10	Hypothecaire	0,700	2030	0	0	212.000	4.929.000	3.869.000	9	lineair	212.000	1e hypotheek
76	Rabobank	2020	5.300.000	5.141.000	10	Hypothecaire	0,700	2030	0	0	212.000	4.929.000	3.869.000	9	lineair	212.000	1e hypotheek
77	BNG	2020	11.500.000	11.500.000	25	Hypothecaire	0,152	2045	0	0	460.000	11.040.000	8.740.000	24	lineair	460.000	waarborgfonds
78	Rabobank	2021	0	0	10	Hypothecaire	1,300	2031	0	1.920.000	0	1.920.000	1.920.000	10	bullet	0	1e hypotheek
79	Rabobank	2021	0	0	10	Hypothecaire	1,050	2031	0	1.280.000	74.669	1.205.331	565.311	10	lineair	128.004	1e hypotheek
80	BNG	2021	0	0	25	Hypothecaire	0,508	2046	0	3.400.000	0	3.400.000	2.720.000	25	lineair	136.000	waarborgfonds
Totaal			166.854.859	103.220.425					972.602	6.600.000	7.131.528	101.716.296	69.714.847			7.066.835	

1.13 Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening over 2021

		2021	2020
BATEN			
13. OPBRENGSTEN ZORGPRESTATIES EN MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)		408.597.338	376.298.087
Opbrengsten Jeugdwet		11.339.250	11.037.473
Opbrengsten Wmo		4.567.456	8.554.753
Persoonsgebonden budgetten		5.898.094	6.039.588
Opbrengsten Ministerie van Justitie en Veiligheid		1.352.175	967.655
Opbrengst onderaanneming		261.212	367.927
Totaal opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	(1)	432.015.525	403.265.483
14. SUBSIDIES			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies	(2)	2.498.754	1.728.241
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	(3)	3.781.197	10.335.079
Totaal subsidies		6.279.951	12.063.320
15. OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Overige dienstverlening:			
Opbrengst huren		4.683.045	4.341.488
		4.683.045	4.341.488
Overige opbrengsten:			
Salarisopbrengsten		1.078.392	596.937
Giften		63.554	74.936
Overig		1.677.506	3.302.158
		2.819.452	3.974.031
Totaal overige bedrijfsopbrengsten		7.502.497	8.315.519

Toelichting:

(1) De opbrengsten zijn gestegen door reguliere indexering van de WLZ-tarieven en door uitbreiding van het aantal cliënten en locaties. De extra Corona-inkomsten zijn voor 2021 € 2.632.277 (v.j. € 9.272.291).

(2) De subsidies hebben grotendeels betrekking op een vergoeding vanuit het stagefonds.

(3) Op de regel "Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS" is in 2021 een bedrag ad € 3.781.197 (v.j. € 10.335.079) opgenomen inzake ontvangen middelen met betrekking tot de zorgbonus die in verband met COVID-19 door het rijk beschikbaar is gesteld voor medewerkers in de zorg. De kosten zijn voor een gelijk bedrag verantwoord onder de personeelskosten.

		2021	2020
LASTEN			
16. PERSONEELSKOSTEN			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Lonen en salarissen	(1)	192.875.875	185.388.874
Sociale lasten	(1)	29.128.832	31.685.490
Pensioenpremie		16.473.034	14.231.331
Andere personeelskosten		9.640.827	9.183.703
Dotatie vrijval personeels voorzieningen		3.463.052	3.182.817
	(2)	251.581.620	243.672.215
Personeel niet in loondienst: zorginhoudelijk		13.078.632	9.612.045
Personeel niet in loondienst: ondersteuning	(3)	10.197.401	11.551.124
Totaal personeelskosten		274.857.653	264.835.384

Toelichting:

(1) Op de regel "lonen en salarissen" is in 2021 een bedrag vermeld ad € 2.269.512 (v.j. € 5.965.000) inzake uitgekeerde zorgbonussen en op regel "Sociale lasten" is een bedrag vermeld ad € 1.511.680 (v.j. € 4.370.079) inzake verschuldigde eindheffing. De vergoeding van deze bonus is opgenomen in de post "Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS" voor hetzelfde bedrag. Door de verlaging van de AWF-premie zijn de sociale lasten gedaald ten opzichte van de lonen en salarissen.

(2) De salariskosten zijn in 2021 ten opzichte van 2020 gestegen door stijging van het aantal personeelsleden met 177 fte en ten gevolge van wijzingen in de CAO.

(3) De gehandicaptenzorg heeft al lange tijd te maken met veel veranderingen. Philadelphia probeert zich hier zo goed mogelijk op voor te bereiden. Deze voorbereiding wordt vaak in projectvormen georganiseerd, waarvoor dan tijdelijke personele capaciteit wordt ingehuurd.

		2021	2020
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:			
Intensieve Zorg en Zorg & Wonen		4.579	4.402
		4.579	4.402

Alle medewerkers zijn in Nederland werkzaam.

		2021	2020
17. AFSCHRIJVINGEN OP IMMATERIËLE EN MATERIËLE VASTE ACTIVA			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Afschrijvingen:			
- immateriële vaste activa		299.836	823.441
- materiële vaste activa		18.664.150	17.521.781
Totaal afschrijvingen		18.963.986	18.345.222

		2021	2020
18. BIJZONDERE WAARDEVERMINDERING VASTE ACTIVA			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Bijzondere waardevermindering materiële vaste activa		0	1.647.000
Totaal afschrijvingen		0	1.647.000

		2021	2020
19. OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten		23.199.856	23.295.043
Algemene kosten	(1)	26.421.236	26.129.009
Patiënt- en bewonersgebonden kosten		6.212.436	5.786.923
Onderhoud en energiekosten		15.152.371	13.817.932
Huur en leasing		32.678.729	30.933.693
Overige kosten		55.541	64.783
Kosten uitbestedingen (intern)	(2)	31.484.186	26.720.654
Kosten uitbestedingen (extern)	(3)	2.054.399	1.969.653
Totaal overige bedrijfskosten		137.258.754	128.717.690

Toelichting:

(1) In de algemene kosten is het resultaat van de dochterstichtingen met een negatief eigen vermogen ad € 864.493 verwerkt.

Hiervan is het resultaat Digicontact B.V. weergegeven onder resultaat deelnemingen.

(2) Kosten uitbestedingen (intern) hebben betrekking op de doorbelasting van WLZ opbrengsten binnen Philadelphia naar Stichting Werk en Begeleiding, Digicontact B.V. en Stichting Werk en Begeleiding Mijn Werk. De doorbelasting is sterk gestegen door een forse groei van het aantal cliënten.

(3) Kosten uitbesteding (extern) hebben betrekking op verrekening van zorgprestaties met andere zorginstellingen.

		2021	2020
20. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Rentelasten en soortgelijke kosten uit hoofde van aangetrokken externe financiering		-1.680.208	-2.326.103
Overige rentelasten en soortgelijke kosten		-175.816	-99.820
Totaal financiële baten en lasten		-1.856.024	-2.425.923

		2021	2020
21. RESULTAAT DEELNEMINGEN			
Resultaat Digicontact B.V.		-216.424	-130.647
Totaal deelnemingen		-216.424	-130.647

22. GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

De huidige voorzitter Raad van Toezicht is vanwege zijn benoeming als minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport afgetreden in januari 2022.

23. RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat wordt verwerkt volgens de resultaatverdeling in de enkelvoudige resultatenrekening (paragraaf 1.9).

1.13.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Ondertekening door de Raad van Bestuur

De Raad van bestuur van Stichting Philadelphia Zorg heeft de jaarrekening 2021 vastgesteld in de vergadering van 23 mei 2022 te Amersfoort

S.V.H. Baas-van Leeuwen

J.J. van Esch

Ondertekening door de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van Stichting Philadelphia Zorg heeft de jaarrekening 2021 goedgekeurd in de vergadering van 23 mei 2022 te Amersfoort

C.G. Boot

B. Bult

J.T. Swaab

M.J. Verdier

2

Overige gegevens

2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van de stichting.

2.1.1 Nevenvestigingen

Philadelphia heeft geen nevenvestigingen.

2.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant bij de jaarrekening 2021 is opgenomen op de volgende pagina.

3 Bijlagen

3.1 Bijlage subsidie gemeente Apeldoorn

Financiële verantwoording subsidieregeling Algemene Voorzieningen

Verleende Subsidie	€ 448.577
Ontvangen Subsidie	€ 491.678

Financieel	Begroot	Werkelijk
KOSTEN		
- Personeel	429.950	425.252
- Materiaal of activiteiten	0	0
- Huisvesting	61.728	23.325
- Overige	0	0
INKOMSTEN		
- Andere subsidies	0	0
- Bijdrage van derden	0	0
Totaal	491.678	448.577

Toelichting op de verschillen:

Eind 2020 is een huurverlaging gepasseerd. In de eindverantwoording 2021 wordt daar rekening mee gehouden.

Omvang van de uit subsidiegelden gevormde reserve n.v.t

Toevoeging (+) of onttrekking (-) van subsidiegelden aan de reserves n.v.t

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

	Werknemers		Derden		Totaal	
	Aantal	Euro's	Aantal	Euro's	Aantal	Euro's
Totaal ontvangen Zorgbonus 2020 volgens verleningsbeschikking (a)	7351	13.231.800	1000	1.750.000	8351	14.981.800
Aantal werknemers dat in aanmerking komt voor bonus 2020 (b)	6474	6.474.000			6474	6.474.000
Aantal derden dat in aanmerking komt voor bonus 2020 (c)			222	222.000	222	222.000
Belastingen						
Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (max. € 800 per zorgprofessional)		4.740.471				4.740.471
Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (max. € 750 per zorgprofessional)				164.250		164.250
Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de netto uitgekeerde bonus aan zorgprofessionals (d)		4.740.471		164.250		4.904.721
Verschil verleningsbeschikking en feitelijke uitkeringen cq belastingheffing (a-b-c-d)		2.017.329		1.363.750		3.381.079

Verklaringen:

Verklaring: de bonus aan werknemers is aangewezen als eindheffingsbestanddeel (Forfaitaire WKR)

Verklaring: voor de bonus aan derden is de 'eindheffing aan anderen dan eigen werknemers' toegepast (eindheffing publiekrechtelijke uitkeringen)

Specificatie totaal bedrag verschil verleningsbeschikking en feitelijke uitkeringen cq belastingheffing per juridische entiteit.

Juridische entiteit	Refentienummer	Bedrag
Protestants-Christelijke Stichting Philadelphia Zorg	COBONUS2008652	3.224.721
DigiContact B.V.	COBONUS2008662	2.211
Werk & Begeleiding Holding B.V.	COBONUS2008214	207
Werk & Begeleiding Flevoland en Gooi B.V.	COBONUS2008667	22.767
Werk & Begeleiding Groot Veluwe	COBONUS2008233	14.596
Werk & Begeleiding Noord Holland B.V.	COBONUS2008240	15.011
Werk & Begeleiding Noord Nederland B.V.	COBONUS2008248	28.854
Werk & Begeleiding Oost Nederland B.V.	COBONUS2008673	19.789
Werk & Begeleiding West Gelderland B.V.	COBONUS2008252	17.778
Werk & Begeleiding Zuid Holland en Zeeland B.V.	COBONUS2008257	18.262
Werk & Begeleiding Zuid B.V.	COBONUS2008262	5.604
Stichting Werk & Begeleiding Mijn Werk	COBONUS2008269	3.251
Stichting Philadelphia Horeca & Recreatie	COBONUS2008278	8.029
Totaal		3.381.079

Contact

Voor algemene vragen, suggesties of opmerkingen over dit verslag kunt u contact met ons opnemen via info@philadelphia.nl.

Naam verslagleggende rechtspersoon	Stichting Philadelphia Zorg
Adres	Postbus 1255
Postcode	3800 BG
Plaats	Amersfoort
Telefoonnummer	033 - 760 20 00
Identificatienummer Kamer van Koophandel	41035166
E-mailadres	info@philadelphia.nl
Internetpagina/website	www.philadelphia.nl