

Stichting Maasziekenhuis Pantein

Rapport inzake
Financiële jaarverslaggeving 2009

20 mei 2010

INHOUDSOPGAVE

pagina

5.1	Balans per 31 december 2009 Jaarrekening	
5.1.1	Balans per 31 december 2009	3
5.1.2	Resultatenrekening over 2009	4
5.1.3	Kasstroomoverzicht	5
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2009	9
5.1.6	Verloopoverzicht immateriële vaste activa	18
5.1.7	Verloopoverzicht materiële vaste activa	19
5.1.8	Projecten in uitvoering en mutaties in boekjaar	23
5.1.9	Overzicht van langlopende schulden ultimo 2009	25
5.1.10	Toelichting op de resultatenrekening over 2009	26
5.2	Overige gegevens	
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	32
5.2.2	Statutaire regeling resultaatsbepaling	32
5.2.3	Resultaat bestemming	32
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	32
5.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichthouder	33
5.2.6	Accountantsverklaring	34
	Bijlagen	
1.	Samenstelling directie en medische staf	36
2.	Enkelvoudige balans Maasziekenhuis Vastgoed BV	39
3.	Enkelvoudige resultatenrekening Maasziekenhuis Vastgoed BV	40
4.	Ontwikkeling productie per specialisme	41

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 december 2009
(na resultaatsbestemming)

	Ref.	31.12.2009	31.12.2008
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	3.409.264	1.110.000
Materiële vaste activa	2	60.637.579	36.337.715
Financiële vaste activa	3	69.702	63.975
Totaal vaste activa		64.116.545	37.511.690
Vlottende activa			
Voorraden	4	813.278	777.040
Onderhanden werk uit hoofde van DBC's	5	-	-
Vorderingen	6	16.140.525	17.342.127
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	7	-	-
Liquide middelen	8	9.439	3.556
Totaal vlottende activa		16.963.242	18.122.723
Totaal activa		81.079.787	55.634.413
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	45	45
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		7.226.838	4.172.926
Totaal eigen vermogen		7.226.883	4.172.971
Voorzieningen	10	403.892	536.059
Langlopende schulden	11	9.293.270	13.608.813
Kortlopende schulden			
Onderhanden werk uit hoofde van DBC's	6	643.301	63.211
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	7	13.008.732	7.529.706
Overige kortlopende schulden	12	50.503.709	29.723.653
Totaal Kortlopende schulden		64.155.742	37.316.570
Totaal Passiva		81.079.787	55.634.413

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2009

	<u>Ref.</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	14	34.612.977	34.767.817
DBC opbrengsten B-segment	15	17.906.243	12.582.690
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	16	756.213	365.252
Overige bedrijfsopbrengsten	17	1.090.842	1.024.693
Som der bedrijfsopbrengsten		54.366.275	48.740.452
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	31.089.186	29.936.320
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	4.015.073	2.951.623
Overige bedrijfskosten	20	14.883.911	13.203.547
Som der bedrijfslasten		49.988.170	46.091.490
BEDRIJFSRESULTAAT		4.378.105	2.648.962
Financiële baten en lasten	21	1.324.193	1.510.804
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		3.053.912	1.138.158
Buitengewone baten en lasten	22	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		3.053.912	1.138.158
RESULTAATSBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2009</u>	<u>2008</u>
		€	€
Reserve aanvaardbare kosten		3.018.073	1.120.366
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen instandhoudingen		35.839	17.792
		3.053.912	1.138.158

5.1.3 Kasstroomoverzicht

	2009		2008	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		4.378.105		2.648.962
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	4.015.073		2.951.623	
- mutaties voorzieningen	-132.167		10.118	
		3.882.906		2.961.741
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	-36.238		26.406	
- onderhanden werk DBC's	580.090		638.926	
- vorderingen	1.201.602		-7.114.470	
- vorderingen / schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	5.479.026		5.498.330	
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-5.746.644		8.127.417	
		1.477.836		7.176.609
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		9.738.847		12.787.312
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Resultaat deelnemingen	272		226	
Betaalde interest	-1.324.465		-1.511.030	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-1.324.193		-1.510.804
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-33.951.605		-13.003.539	
Desinvesterings materiële vaste activa	3.337.404		234.600	
Overige investeringen en desinvesterings in financiële vaste activa	-5.727		139.606	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-30.619.928		-12.629.333
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	-		-	
Aflossing langlopende schulden	-4.315.543		-1.068.487	
Totaal Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-4.315.543		-1.068.487
Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)		-26.520.817		-2.421.312

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Maasziekenhuis Pantein te Boxmeer bestaan voornamelijk uit ziekenhuisactiviteiten.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Groepsverhoudingen

Stichting Maasziekenhuis Pantein behoort tot Pantein. De jaarrekening van Stichting Maasziekenhuis Pantein is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Pantein te Boxmeer.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn tevens de financiële gegevens van de volgende stichtingen opgenomen

- Stichting Zorgcentra Pantein
- Stichting Thuiszorg Pantein
- Stichting Thuiszorgwinkel Pantein
- Stichting Gezondheidservice Brabant Noord-Oost

De Maasziekenhuis Vastgoed B.V. heeft als doel het ontwikkelen en exploiteren van vastgoed in Boxmeer en het verwerven en beheren van, het aan- en verkopen van het huren, verhuren en exploiteren van registergoederen.

Verbonden Partijen

Pantein is 1 januari 2007 opgericht door de Stichtingen Maasziekenhuis Pantein, Zorgcentra Pantein en Thuiszorg Pantein. Pantein heeft een samenwerkingsovereenkomst met de Stichting Pantein Wonen. Op bestuurlijk niveau zijn Stichting Zorgcentra Pantein en Stichting Thuiszorg Pantein per genoemde datum gefuseerd.

Naast de stichtingen die deel uitmaken van Pantein (zie groepsverhoudingen) kent Stichting Maasziekenhuis Pantein de volgende verbonden partijen.

- Vastgoedmanagement Maasziekenhuis Pantein B.V.
- Maasziekenhuis Vastgoed B.V.
- Vastgoedontwikkeling Maasziekenhuis Pantein B.V.
- Oranje Invent 2000 B.V.
- Oranje Invent 2001 B.V.
- Oranje Invent 2002 B.V.
- Oranje Invent 2003 B.V.
- Oranje Invent 2004 B.V.

5.1.4.2 Grondslagen van de waardering van activa en passiva

Grondslagen van de waardering van activa en passiva en van de bepaling van het resultaat

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Toelichtingen op posten in de balans, winst-en-verliesrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Immateriële en Materiële vaste activa

De immateriële vaste activa en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffings-, vervaardigings- of goedgekeurde kosten verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De jaarlijkse afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage van die kosten conform deels de desbetreffende beleidsregels, deels berekend over de geschatte economische levensduur.

De materiële vaste activa die behoren tot de niet-WTZI/WMG-gefinancierde vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingskosten.

Vanwege de landelijke onzekerheden over de hoogte van de toekomstige opbrengsten en het ontbreken van een uniform kader van ervaringsnormen voor bijvoorbeeld een bedrijfswaardeberekening is, overeenkomstig RL 655 Zorginstellingen, de boekwaarde van de materiële vaste activa ad € 60.637.579 per 31 december 2009 is ongewijzigd. De werkelijke waarde is echter niet eenduidig te bepalen en kan van de boekwaarde afwijken. In samenhang met het niet aanpassen van de boekwaarde van de (instandhoudings) investeringen, is ook de waardering van de egalisatierekening afschrijving instandhouding met een saldo ad € 941.521 per 31 december 2009 niet aangepast.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen deelnemingen zijn gewaardeerd tegen de netto vermogenswaarde. Met eventuele duurzame waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de laatst bekende inkoopprijs. Een voorziening incurante voorraden wordt niet nodig geacht. Incurante artikelen zijn direct ten laste van het resultaat gebracht.

Onderhanden werk uit hoofde van DBC's

Het onderhanden werk uit hoofde van DBC's wordt gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, zijnde de kostprijs van de reeds bestede verrichtingen of tegen de opbrengstwaarde van de DBC indien deze lager is. De productie van het onderhanden werk is bepaald door de openstaande verrichtingen te koppelen aan de DBC's die ultimo boekjaar openstonden. Op het onderhanden werk worden de voorschotten die ontvangen zijn van verzekeraars in mindering gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

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 waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichten af te wikkelen.

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

Voorziening uitgestelde beloningen

De voorziening uitgestelde beloningen is gewaardeerd tegen de contante waarde van de in de toekomst te verwachten verplichtingen, rekening houdend met de diensttijd, de leeftijd, het verwachte verloop van het huidige personeelsbestand.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening Langdurig zieken wordt gevormd voor de loondoorbetalingen van personeelsleden die per balansdatum arbeidsongeschikt zijn en is gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Reorganisatievoorziening

De reorganisatievoorziening is gevormd voor de kosten die in de komende jaren zullen voortvloeien uit de reorganisatie en is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden hebben betrekking op de schulden met een looptijd van meer dan één jaar. De in het komend jaar te verrichten aflossingen zijn opgenomen onder kortlopende schulden.

5.1.4.3 Grondslagen resultaatbepaling

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

De baten zijn voor wat betreft het budget aanvaardbare kosten of daarmee gelijk te stellen middelen berekend aan de hand van de voorschriften voor de bekostiging/subsidiëring, danwel voor wat betreft de overige opbrengsten gebaseerd op het gefactureerde of doorberekende bedrag voor geleverde goederen en diensten.

Kosten van groot onderhoud worden ten laste van de resultatenrekening gebracht wanneer de kosten zich voordoen.

De rechten en verplichtingen uit hoofde van meerjarige financiële contracten, zoals huurcontracten, operationele leasecontracten e.d. worden niet in de balans geactiveerd en gepassiveerd. De lasten die hieruit voortvloeien worden onder de bedrijfslasten verantwoord.

Als buitengewone baten en lasten worden baten en lasten opgenomen, die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortvloeien.

Pensioenen

Maasziekenhuis Pantein heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Maasziekenhuis Pantein heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Maasziekenhuis Pantein heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen, kortlopende schulden aan kredietinstellingen en effecten die onder de vlottende activa worden gerubriceerd.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2009

1. Immateriële vaste activa

<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
€	€

De immateriële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Aanloopkosten	<u>3.409.264</u>	<u>1.110.000</u>
---------------	------------------	------------------

Totaal immateriële vaste activa

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

Boekwaarde per 31 december 2008	1.110.000	1.140.000
Investerings in 2009	2.821.375	-
Afschrijvingen 2009	-522.111	-30.000
Terugname geheel afgeschreven activa	-	-
Desinvesteringen in het boekjaar (tegen boekwaarde)	-	-
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>3.409.264</u>	<u>1.110.000</u>

Toelichting:

- Voor een nadere specificatie van het verloop van de immateriële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. In de toelichting 5.1.8 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten.
- De aanloopkosten stonden tot 31 december 2008 verantwoord onder de materiële vaste activa. De vergelijkende cijfers van de aanloopkosten zijn ad € 1.110.000 aangepast.

2. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
€	€

Grond / terreinen	298.225	316.358
Gebouwen	2.868.975	3.244.342
Installaties	391.747	481.879
Inventarissen	5.450.113	6.991.995
Vervoermiddelen	36.791	48.724
Automatiseringsapparatuur	1.560.523	1.325.537
Trekkingsinvesteringen	3.298.943	3.518.873
Meldingsinvesteringen	1.406.502	1.634.277
Projecten in uitvoering	164.235	516.029
Bouwprojecten in uitvoering	45.161.525	18.259.701
	<u>60.637.579</u>	<u>36.337.715</u>

Het verloop van de materiële vaste activa was in het verslagjaar als volgt:

<u>2009</u>	<u>2008</u>
€	€

Boekwaarde per 31 december 2008	36.337.715	26.520.399
Bij: investeringen 2009	31.130.230	13.003.539
Af: afschrijvingen 2009	-3.492.962	-2.951.623
Af: desinvesteringen in het boekjaar/gereedgekomen activa in het boekjaar	-3.337.404	-234.600
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>60.637.579</u>	<u>36.337.715</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2009

- Met betrekking tot de registergoederen, welke onder de materiële activa zijn opgenomen, is een negatieve hypotheekverklaring afgegeven.
- De cumulatieve afschrijvingen bedragen ultimo 31 december 2009 € 19.662.249.
- De aanloopverliezen stonden tot 31 december 2006 verantwoord onder de immateriële vaste activa. Ingevolge de wijziging van RJ 655 zijn deze nu verantwoord onder de materiële vaste activa. De afschrijvingskosten worden jaarlijks verrekend via het budget.
- Het juridische eigendom van de inventarissen rust voor € 1.503.701 bij zes leasemaatschappijen. Het verloop van de toekomstige lease termijnen is als volgt:

	2009	2010 en verder
Verloop toekomstige leaseverplichting	€ 383.197	€ 1.503.701

- Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7. In de toelichting 5.1.8 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2009

3. Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële activa was in het verslagjaar als volgt:

	Stand 31.12.2008	Toevoeging	Onttrekking	Stand 31.12.2009
	€	€	€	€
Deelneming Maasziekenhuis Vastgoed B.V.	15.975	-	-144	15.831
Deelneming Vastgoedontwikkeling MZH B.V.	9.000	-	-	9.000
Deelneming Vastgoedbeheer MZH B.V.	9.000	-	-129	8.871
Deelneming Servicebedrijf Pantein B.V.		6.000	-	6.000
Overige vorderingen	30.000	-	-	30.000
	63.975	6.000	-273	69.702

• **Deelneming Maasziekenhuis Vastgoed B.V.**

Voor een nadere toelichting op de deelneming Maasziekenhuis Vastgoed BV verwijzen wij naar Bijlagen 2 en 3.

• **Deelneming Vastgoedontwikkeling MZH B.V.**

Vastgoedontwikkeling MZH B.V. is op 25 november 2008 opgericht samen met Vitaal zorgVast B.V.. Stichting Maasziekenhuis Pantein heeft 50% van de aandelen. Deze vennootschap is opgericht met als doel de ontwikkeling van de kantoren en overige huisvesting in de nabijheid van het nieuw te bouwen ziekenhuis.

• **Deelneming Vastgoedbeheer MZH B.V.**

Vastgoedbeheer MZH B.V. is op 25 november 2008 opgericht samen met Vitaal zorgVast B.V.. Stichting Maasziekenhuis Pantein heeft 50% van de aandelen. Deze vennootschap is opgericht met als doel de ontwikkeling van het nieuw te bouwen ziekenhuis.

• **Servicebedrijf Pantein B.V.**

Op 22 december 2009 is Servicebedrijf Pantein B.V. opgericht. Door de Stichting Maasziekenhuis Pantein is ad € 6.000 aandelenkapitaal gestort. De Stichtingen Zorgcentra Pantein, Thuiszorg Pantein en Maasziekenhuis Pantein nemen ieder voor 1/3 deel. Servicebedrijf Pantein B.V. verleent service aan zorg gerelateerde producten en diensten op het terrein van schoonmaak, receptie, linnendienst, keukens, restaurants, ICT, administratie, inkoop en techniek.

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Kern- activiteit	Verschaft kapitaal	Kapitaal- belang	Eigen vermogen	Resultaat
		€	%	€	€
Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%:					
Maasziekenhuis Vastgoed B.V. te Boxmeer	Ontwikkeling vastgoed	18.000	100	15.984	-144
Vastgoedontwikkeling MZH B.V. te Boxmeer	Ontwikkeling vastgoed	9.000	50	9000	0
Vastgoedbeheer MZH B.V. te Boxmeer	Ontwikkeling vastgoed	9.000	50	8871	-129
Servicebedrijf Pantein B.V.	Verlenen van service gerelateerde diensten	6.000	33	pm	pm

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2009

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
4. Voorraden		
Voorraad olie	19.200	40.000
Voorraad pacemakers	59.846	42.938
Voorraad medische en niet medische middelen	734.232	694.102
	813.278	777.040
Af: voorziening incurante voorraden	-	-
	813.278	777.040

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
5. Onderhanden werk uit hoofde van DBC's		
Onderhanden werk B-Segment	2.584.997	1.215.880
Onderhanden werk A-Segment	4.834.735	5.730.705
Onderhanden werk GGZ	-	1.248.161
Voorschotten ziektekostenverzekeraars	-7.580.033	-7.687.957
Voorziening onderhanden werk	-483.000	-570.000
	-643.301	-63.211

6. Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren	11.623.279	11.682.146
Rekening courant groepsmaatschappijen	2.574.751	688.350
Overige vorderingen	10.245	1.987.696
	14.208.275	14.358.192
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	1.932.250	2.983.935
	16.140.525	17.342.127

Op de vordering uit hoofde van debiteuren is een voorziening voor oninbaarheid van € 129.034 (2008: € 115.722) in mindering gebracht. Deze voorziening is volgens de statische methode berekend.

Stichting Maasziekenhuis Pantein

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2009

7. Nog in de tarieven te verrekenen / financieringsoverschot

	2009	2008	2007	t/m 2006	totaal
	€	€	€	€	€
Maasziekenhuis Pantein					
Saldo per 31 december 2008		-6.201.026	1.156.248		-5.044.778
Financieringsverschil boekjaar (-)	-6.117.906				-6.117.906
Correcties voorgaande jaren (-)		916.871			916.871
Overheveling lumpsum		151.515			151.515
Betalingen / ontvangsten			-1.156.248		-1.156.248
Saldo 2009	-6.117.906	-5.132.640			-11.250.546
Stadium van vaststelling	a	a	c	c	
Lokaal initiatief					
Saldo per 31 december 2008			-694.900	-60.427	-755.327
Financieringsverschil boekjaar (-)					
Correcties voorgaande jaren (-)			162.373	211.943	374.316
Overheveling financiering van Maasziekenhuis				-151.516	-151.516
Betalingen / ontvangsten (-)					-
Saldo 2009			-532.527		-532.527
Voorziening nog in tarieven te verrekenen					-900.000
Totaal nog in tarieven te verrekenen					-1.432.527
Stadium van vaststelling			c	c	

Stichting Maasziekenhuis Pantein

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2009

	2009	2008	2007	t/m 2006	totaal
PAAZ	€	€	€	€	€
Saldo per 31 december 2008		-95.723	6.943	-	-88.780
Financieringsverschil boekjaar (-)	-325.659				-325.659
Correcties voorgaande jaren (-)			-6.943		-6.943
Betalingen / ontvangsten (-)		95.723			95.723
Saldo 2009	-325.659	-	-	-	-325.659
Stadium van vaststelling	a	b	c		
Totaalsaldo 31 december 2009	-7.343.565	-5.132.640	-532.527		-13.008.732

a = interne berekening

b = overeenstemming met zorgverzekeraar

c = definitieve vaststelling NZa

De specificatie van het financieringsverschil in het boekjaar is als volgt:

	2009	2008
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten MZH		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten MZH	31.198.122	32.332.530
Te verrekenen in de tarieven		-584.669
	31.198.122	31.747.861
Vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget:		
- DBC opbrengsten	35.296.598	38.350.738
- Dagbehandeling, deeltijdbehandeling en dagverpleging	9.506-	66.230
- Mutatie onderhanden werk A-segment	808.970-	-1.025.871
- Andere vergoedingen	2.837.906	2.720.008
- Correctie terugbetaling zorgverzekeraars		
Totaal vergoedingen	37.316.028	40.111.105
Financieringsverschil boekjaar incl. overheveling lumpsum	-6.117.906	-8.363.244
	2009	2008
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten PAAZ	2.497.984	2.266.687
Vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget:		
- DBC opbrengsten	2.823.643	2.362.410
- ontvangen voorschotten (AWBZ instellingen)		
Totaal vergoedingen	2.823.643	2.362.410
Financieringsverschil boekjaar	-325.659	-95.723

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2009

	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
8. Liquide middelen	€	€
Banken	-	336
Kas	9.439	3.220
	<u>9.439</u>	<u>3.556</u>
9. Eigen vermogen	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Kapitaal	45	45
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	7.226.838	4.172.926
Totaal eigen vermogen	<u>7.226.883</u>	<u>4.172.971</u>

Het verloop van het eigen vermogen was in het verslagjaar als volgt:

	Stand	Resultaat	Stand
	31.12.2008	bestemming	31.12.2009
	€	€	€
Kapitaal	45	-	45
Collectief gefinancierd gebonden vermogen			
Reserve aanvaardbare kosten (-)	3.267.244	3.018.073	6.285.317
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen instandhouding (-)	905.682	35.839	941.521
Totaal Collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>4.172.926</u>	<u>3.053.912</u>	<u>7.226.838</u>
Totaal eigen vermogen	<u>4.172.971</u>	<u>3.053.912</u>	<u>7.226.883</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2009

10. Voorzieningen

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

	Stand 31.12.2008	Dotatie	Onttrekking	Stand 31.12.2009
	€	€	€	€
Voorziening uitgestelde beloningen	315.411	65.503	20.670	360.244
Voorziening reorganisatie	34.648	-	-	34.648
Voorziening langdurig zieken	186.000		177.000	9.000
	536.059	65.503	197.670	403.892

Kortlopend deel van de voorzieningen (<1 jaar)	45.088
Langlopend deel van de voorzieningen (>1 jaar)	12.047
Hiervan langlopend (>5 jaar)	346.757

• **Voorziening uitgestelde beloningen**

Vanaf het boekjaar 2006 is in de jaarverslaggevingsvoorschriften de verplichting tot vorming van een voorziening voor uitgestelde beloningen opgenomen. Voortvloeiend uit deze regelgeving heeft het Maasziekenhuis Pantein ultimo 2009 een voorziening gevormd voor een bedrag van € 360.244 (2008: € 315.411) verband houdend met de CAO gebonden jubilea uitkeringen.

• **Reorganisatievoorziening**

Er is een voorziening gevormd voor de kosten die in de komende jaren zullen voortvloeien uit de reorganisatie. Het saldo is per 31.12.2009 € 34.648 en is gebaseerd op een reorganisatieplan.

• **Voorziening Langdurig zieken**

De voorziening wordt gevormd ter dekking van de op de balansdatum bestaande verplichting inzake de loondoorbetaling van personeelsleden die per deze datum arbeidsongeschikt zijn.

11. Langlopende schulden

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Saldo leningen primo boekjaar	13.608.813	14.677.300
Aangegane leningen 2009 resp. 2008	-	-
Vervroegde aflossingen 2009 resp. 2008	-4.099.997	-
Aflossingen 2010 resp. 2009	-215.546	-1.068.487
Saldo leningen ultimo boekjaar	9.293.270	13.608.813

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar 5.1.8 'Overzicht van langlopende schulden ultimo 2009' bij deze jaarrekening.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2009

12. Overige kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	39.596.459	13.069.759
Crediteuren	629.943	1.155.245
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.091.772	969.671
Schulden ter zake van pensioenen	385.004	384.555
Aflossingsverplichtingen leningen	215.546	1.068.487
Nog te betalen salarissen	133.440	118.502
Vakantiegeld (inclusief sociale lasten)	1.139.473	1.052.474
Vakantiedagen (inclusief sociale lasten)	1.087.396	1.175.744
Overige passiva	6.224.676	10.729.216
	<u>50.503.709</u>	<u>29.723.653</u>

Er is een R/C faciliteit aanwezig met een limiet van € 10.000.000.

Er is een R/C faciliteit ten behoeve van investeringen van € 5.000.000.

Er is een R/C faciliteit ten behoeve van de nieuwbouw van € 66.000.000.

De Rabobank en het Maasziekenhuis zijn een negatieve hypotheekverklaring en pari passu verklaring overeengekomen.

Gestelde zekerheden

- Bestaande 1e hypothecaire inschrijving ad € 71.000.000. d.d. 05 december 2008 op de percelen gelegen Bosmeersbroek, Beugenseweg, Lage Startwijk te Beugen, Kadestraal bekend gemeente boxmeer, sectie S. nummers 28, 43, 44, 285 en 287
- Verpanding inventaris, debiteurenvorderingen en voorraden

13. Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

- Per 31 december 2009 bedraagt het totaal aan investeringsverplichtingen voor de nieuwbouw van het Maasziekenhuis € 18.458.824
- Ten behoeve van de nieuwbouw is een roll-over lening afgesloten, deze roll-over lening kent een rente op basis van 3 maands euribor ter afdekking van het rente risico is een renteruil (swap) overeenkomst met de financier afgesloten

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	14.669.022	13.827.889
Bij : indexering niet-bestede investeringsruimte	376.994	698.308
Bij : investeringsruimte verslagjaar	146.500	142.825
Af: investeringen verslagjaar	-	-
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>15.192.516</u>	<u>14.669.022</u>

Stichting Maasziekenhuis Pantein

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.6.1 WTZi - vergunningsplichtige immateriële vaste activa

	Aanloop- kosten	Aanloop- verliezen	Disagio	subtotaal	Goodwill	Licentie- kosten	Overige	subtotaal	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 31 december 2008									
- aanschafwaarde	1.200.000	-	-	1.200.000	-	-	-	-	1.200.000
- cumulatieve afschrijvingen	90.000	-	-	90.000	-	-	-	-	90.000
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>1.110.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.110.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.110.000</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	2.821.375	-	-	2.821.375	-	-	-	-	2.821.375
- afschrijvingen	522.111	-	-	522.111	-	-	-	-	522.111
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>									
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>2.299.264</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.299.264</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.299.264</u>
Stand per 31 december 2009									
- aanschafwaarde	4.021.375	-	-	4.021.375	-	-	-	-	4.021.375
- cumulatieve afschrijvingen	612.111	-	-	612.111	-	-	-	-	612.111
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>3.409.264</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.409.264</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.409.264</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5-33%	2-5%	0,0%		5,0%	5,0%	5,0%	0,0%	

5.1.7 MATERIELE VASTE ACTIVA

WTzi - vergunningsplichtige vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Aanloop- kosten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 31 december 2008										
- aanschafwaarde	245.489	362.642	6.323.230	771.055	2.024.016	1.311.388	18.259.701	448.109	29.745.648	56.425.882
- cumulatieve afschrijvingen	-	291.773	4.307.990	616.846	1.191.457	947.239	-	448.109	7.803.433	18.978.167
Boekwaarde per 31 december 2008	<u>245.489</u>	<u>70.869</u>	<u>2.015.240</u>	<u>154.209</u>	<u>832.559</u>	<u>364.149</u>	<u>18.259.701</u>	<u>-</u>	<u>21.942.215</u>	<u>37.447.715</u>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen	-	-	-	-	-	-	29.723.199	-	29.723.199	31.130.230
- afschrijvingen	-	18.133	129.204	38.553	86.443	60.699	-	-	333.032	3.492.962
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	-	-	-	-	295.219	97.491	-	448.109	840.819	2.718.880
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	295.219	97.491	-	448.109	840.819	2.718.880
- <i>desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	2.821.375	-	2.821.375	3.337.404
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
per saldo	-	-	-	-	-	-	2.821.375	-	2.821.375	3.337.404
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-</u>	<u>-18.133</u>	<u>-129.204</u>	<u>-38.553</u>	<u>-86.443</u>	<u>-60.699</u>	<u>26.901.824</u>	<u>-</u>	<u>26.568.792</u>	<u>24.299.864</u>
Stand per 31 december 2009										
- aanschafwaarde	245.489	362.642	6.323.230	771.055	1.728.797	1.213.897	45.161.525	-	55.806.635	80.299.828
- cumulatieve afschrijvingen	-	309.906	4.437.194	655.399	982.681	910.447	-	-	7.295.627	19.662.249
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>245.489</u>	<u>52.736</u>	<u>1.886.036</u>	<u>115.656</u>	<u>746.116</u>	<u>303.450</u>	<u>45.161.525</u>	<u>-</u>	<u>48.511.008</u>	<u>60.637.579</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	5,0%	2,0%	5,0%	5,0%	5,0%	0,0%	2,0%		

5.1.7 MATERIELE VASTE ACTIVA

WTZi - meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houdingen	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldingen
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 31 december 2008							
- aanschafwaarde	4.398.593	-	4.398.593	2.848.111	-	2.848.111	7.246.704
- cumulatieve afschrijvingen	879.720	-	879.720	1.213.834	-	1.213.834	2.093.554
Boekwaarde per 31 december 2008	<u>3.518.873</u>	<u>-</u>	<u>3.518.873</u>	<u>1.634.277</u>	<u>-</u>	<u>1.634.277</u>	<u>5.153.150</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	-	-	-	63.355	-	63.355	63.355
- afschrijvingen	219.930	-	219.930	291.130	-	291.130	511.060
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-219.930</u>	<u>-</u>	<u>-219.930</u>	<u>-227.775</u>	<u>-</u>	<u>-227.775</u>	<u>-447.705</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	4.398.593	-	4.398.593	2.911.466	-	2.911.466	7.310.059
- cumulatieve afschrijvingen	1.099.650	-	1.099.650	1.504.964	-	1.504.964	2.604.614
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>3.298.943</u>	<u>-</u>	<u>3.298.943</u>	<u>1.406.502</u>	<u>-</u>	<u>1.406.502</u>	<u>4.705.445</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

5.1.7 MATERIELE VASTE ACTIVA

WMG gefinancierde vaste activa

	Grond	Terreinen	Gebouwen	Semi perm.	Ver-	Installaties	Inventaris	Vervoer	Automati-	Onderhanden	Subtotaal
	€	voorzieningen	€	gebouwen	bouwingen	€	€	middelen	sering	Projecten	WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 31 december 2008											
- aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	12.822.456	59.663	3.953.861	516.029	17.352.009
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	5.879.399	10.939	2.628.324	-	8.518.662
Boekwaarde per 31 december 2008	-	-	-	-	-	-	6.943.057	48.724	1.325.537	516.029	8.833.347
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	-	-	-	-	-	-	488.843	-	690.598	164.235	1.343.676
- afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	2.001.534	11.933	455.612	-	2.469.079
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	523.298	-	1.354.763	-	1.878.061
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	523.298	-	1.354.763	-	1.878.061
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	516.029	516.029
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	516.029	516.029
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-	-	-	-	-	-	-1.512.691	-11.933	234.986	-351.794	-1.641.432
Stand per 31 december 2009											
- aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	12.788.001	59.663	3.289.696	164.235	16.301.595
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	7.357.635	22.872	1.729.173	-	9.109.680
Boekwaarde per 31 december 2009	-	-	-	-	-	-	5.430.366	36.791	1.560.523	164.235	7.191.915
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	5,0%	2,0%	5,0%	5,0%	5,0%	10,0%	20,0%	20,0%	0,0%	

5.1.7 MATERIELE VASTE ACTIVA

Niet WTZi/WMG gefinancierde vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Onderhanden Projecten	Subtotaal Niet WTZi WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 31 december 2008											
- aanschafwaarde	-	-	-	484.668	-	294.328	102.543	-	-	-	881.539
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	242.334	-	176.598	53.605	-	-	-	472.537
Boekwaarde per 31 december 2008	-	-	-	242.334	-	117.730	48.938	-	-	-	409.002
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- afschrijvingen	-	-	-	121.167	-	29.433	29.191	-	-	-	179.791
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-	-	-	-121.167	-	-29.433	-29.191	-	-	-	-179.791
Stand per 31 december 2009											
- aanschafwaarde	-	-	-	484.668	-	294.328	102.543	-	-	-	881.539
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	363.501	-	206.031	82.796	-	-	-	652.328
Boekwaarde per 31 december 2009	-	-	-	121.167	-	88.297	19.747	-	-	-	229.211
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	5,0%	4,0%	25,0%	5,0%	10,0%	20,0%	20,0%	20,0%		

5.1.8.1 Projecten in uitvoering

SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN

Projectgegevens				Investerings				Goedkeuringen				Toekomstige lasten			
Nr.	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2008	t/m 2009		Nominiaal bedrag	Index	Aangepaste goedkeuring	Jaar van oplevering	Investerings bedrag	Afschrijving	Rente	
					€	€	gereed								onderhanden
1	A.179.24.0.94.N.1	8-7-2002	Masterplan	WTZi vergunningspl.	1.090.465	-	1.090.465	-	1.200.000	37.859	-	-	1.200.000	-	-
2	A.179.24.0.94.N.1	8-7-2002	MSP Heinemans	WTZi vergunningspl.	1.538.041	-	1.538.041	18	-	-	-	-	-	-	-
3	A04066/C03011/A02074/U3626	5-7-2004	Nieuwbouw ziekenhuis	WTZi vergunningspl.	11.606.411	29.710.845	-	19	42.800.000	1.350.287	-	-	42.800.000	2.140.000	-
4			- Herontwikkeling huidige locatie	WTZi vergunningspl.	184.179	8.690	192.869	-	-	-	-	-	-	-	-
5			- Grondverwerving nieuwe locatie	WTZi vergunningspl.	5.386.605	3.664	-	5.390.269	-	-	-	-	-	-	-
			- Voorziening Nieuwbouw		-1.546.000	-	-	-1.546.000	-	-	-	-	-	-	-
Totaal					18.259.701	29.723.199	2.821.375	3.844.306	44.000.000	1.388.146	-		44.000.000	2.140.000	-

BIJLAGEN

5.1.8.2 OVERZICHT IN HET BOEKJAAR GEREED GEKOMEN PROJECTEN

Num- mer	Projectgegevens				Investerings				Toekomstige lasten		
	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activa-post	WTZi €	WTG €	Niet-WTZi €	Totaal €	Afschrij- ving WTZi €	Rentekosten €
1	A.179.24.0.94.N.1	1-1-2009	Masterplan	WTZi vergunningspl.	Aanloopkosten	1.090.465	-	-	1.090.465	141.579	-
2	A.179.24.0.94.N.1	1-1-2009	MSP Heinemans	WTZi vergunningspl.	Aanloopkosten	1.538.041	-	-	1.538.041	199.690	-
4		1-1-2009	Herontwikkeling huidige locatie	WTZi vergunningspl.	Aanloopkosten	192.869	-	18 19	192.887	25.042	-
Totaal						2.821.375	-	37	2.821.393	366.311	-

5.1.9 Overzicht langlopende schulden 31 december 2009

Lening-gever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2008	Aflossingen in 2009	Restschuld 31 december 2009	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2009	Aflossingswijze	Aflossing 2010	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€			€	
Rabobank	1-apr-96	4.310.910	20 jaar	onderhands	6,95%	1.724.362	215.546	1.508.814	215.538	8	lineair	215.546	f
Fortis	1-mei-96	1.588.230	30 jaar	onderhands	6,85%	952.938	952.938	-	-	0	lineair	-	a
Fortis	15-mei-03	8.000.000	10 jaar	onderhands	4,10%	4.000.000	4.000.000	-	-	0	lineair	-	f/p
Rabobank	19-dec-07	8.000.000	5 jaar	onderhands	4,77%	8.000.000	-	8.000.000	-	4	bullit	-	
Totaal						14.677.300	5.168.484	18	215.538			215.546	

19

a = geen zekerheid gesteld
 f = negatieve hypotheekclausule
 p = pari passu verklaring

Stichting Maasziekenhuis Pantein

5.1.10 Toelichting op de resultatenrekening 2009

14. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten

Het verloop van het wettelijk budget aanvaardbare kosten ten opzichte van voorgaand boekjaar is als volgt te specificeren:

	<u>€</u>	<u>2009</u> <u>€</u>	<u>€</u>	<u>2008</u> <u>€</u>
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten 2008		32.332.534		38.188.987
Mutatie op grond van:				
Productieafspraken 2009	1.062.164		467.857	
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	565.175		652.265	
Capaciteitsmutatie	266567		212.181	
Prijsindexatie materiële kosten	62.382		188.209	
Groei normatieve kapitaalslasten	140.989		134.152	
Loonkosten med. specialisten in loondienst	79.490		150.000	
		<u>2.176.767</u>		<u>1.804.664</u>
Beleidsmaatregelen overheid:				
- uitbreiding B-segment	-3.218.534		-7.323.015	
- korting prestatiecontract incl. diffiëntatie compensatie	-52.766		-514.367	
- zorgvernieuwing	-18.220		-34.300	
		<u>-3.289.520</u>		<u>-7.871.682</u>
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-312.061		325.000	
- afschrijvingen	425.248		16.395	
		<u>113.187</u>		<u>341.395</u>
Overige		-134.846		-130.830
		<u>31.198.122</u>		<u>32.332.534</u>
Correctie wettelijk budget voorgaande jaren		<u>916.871</u>		<u>161.678</u>
Totaal budget aanvaardbare kosten		<u>32.114.993</u>		<u>32.494.212</u>
Wettelijk budget PAAZ voor aanvaardbare kosten 2008		2.266.687		2.197.474
Mutatie op grond van:				
Productieafspraken 2009	231.297		69.213	
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	-		-	
Prijsindexatie materiële kosten	-		-	
Incidentele middelen AO/IC	-		-	
		<u>231.297</u>		<u>69.213</u>
Wettelijk budget PAAZ voor aanvaardbare kosten 2009		<u>2.497.984</u>		<u>2.266.687</u>
Correctie wettelijk budget voorgaande jaren		<u>-</u>		<u>6.918</u>
Totaal budget aanvaardbare kosten		<u>2.497.984</u>		<u>2.273.605</u>
Totaal budget aanvaardbare kosten		<u>34.612.977</u>		<u>34.767.817</u>

Stichting Maasziekenhuis Pantein

5.1.10 Toelichting op de resultatenrekening 2009

15. Opbrengst DBC B-segment

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Opbrengst DBC B-segment	16.537.126	12.124.937
Mutatie onderhanden werk DBC B-segment	1.369.117	457.753
	<u>17.906.243</u>	<u>12.582.690</u>

16. Niet gebudgetteerde zorgprestaties

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen	756.213	365.252
	<u>756.213</u>	<u>365.252</u>

17. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Vergoeding voor algemene administratieve diensten	155.500	238.493
Vergoeding voor bereide maaltijden	123.826	123.573
Vergoedingen voor andere hotelmatige diensten	348.622	366.474
Vergoedingen voor andere diensten en verrichtingen	22.056	26.880
Overige opbrengsten	440.838	269.273
	<u>1.090.842</u>	<u>1.024.693</u>

In de post vergoedingen voor andere hotelmatige diensten zijn de verhuuropbrengsten derden verantwoord. In het toegekende wettelijk budget voor aanvaardbare kosten, is rekening gehouden met een aftrek van € 70.806 voor doorberekende kapitaalslasten.

18. Personeelskosten

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Lonen en salarissen	22.615.611	21.935.280
Sociale lasten	2.713.651	2.698.533
Pensioenpremies	2.024.202	1.902.952
Andere personeelskosten	1.483.223	1.197.632
	<u>28.836.687</u>	<u>27.734.397</u>
Personeel niet in loondienst	2.252.499	2.201.923
	<u>31.089.186</u>	<u>29.936.320</u>

Stichting Maasziekenhuis Pantein

5.1.10 Toelichting op de resultatenrekening 2009

De gemiddelde personeelsbezetting kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	<u>fte</u>	<u>fte</u>
Totaal personeelsbezetting	541	528

19. Afschrijvingen vaste activa

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Nacalculerbare afschrijvingen:		
Immateriële vaste activa	522.111	30.000
Materiële vaste activa	552.962	581.658
Overige afschrijvingen:		
Materiële vaste activa	2.940.000	2.339.965
	<u>4.015.073</u>	<u>2.951.623</u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening-verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Afschrijving WTZi - vergunningsplichtige vaste activa	855.143	391.728
Afschrijving WTZi - instandhoudings vaste activa	511.060	514.061
Afschrijving WMG gefinancierde vaste activa	2.469.079	1.867.637
Overige afschrijvingen - materiële vaste activa	179.791	178.197
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	<u>4.015.073</u>	<u>2.951.623</u>
Totaal afschrijvingen resultatenrekening	<u>4.015.073</u>	<u>2.951.623</u>

20. Overige bedrijfskosten

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	1.854.148	1.814.528
Algemene kosten	4.287.397	3.072.665
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	8.006.893	7.191.854
Onderhoud en energiekosten	1.215.012	1.164.177
Mutaties voorzieningen	479.539-	39.677-
	<u>14.883.911</u>	<u>13.203.547</u>

21. Financiële baten en lasten

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Resultaat deelnemingen	272	226
Rentebaten	-	-
Subtotaal financiële baten	<u>272</u>	<u>226</u>
Afschrijvingen financiële vaste activa NZA goodwill	-	187.379
Rentelasten (-)	1.323.921	1.323.199
Subtotaal financiële lasten	<u>1.324.465</u>	<u>1.511.030</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>1.324.193</u>	<u>1.510.804</u>

22. Bezoldiging en financiële relaties met toezichthouders

De Raad van Commissarissen is een personele unie met die van de Stichting Pantein. De bezoldiging van de leden van de Raad van Commissarissen van de zorginstelling zijn vermeld in de jaarrekening van Stichting Pantein.

5.1.10 Toelichting op de resultatenrekening 2009

23. Honoraria van de accountant

De honoraria van de accountant is in de jaarrekening van Stichting Pantein vermeld.

Stichting Maasziekenhuis Pantein

23. Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT)

Functionaris (functienaam)	Duur dienstverband in het verslagjaar		Omvang dienstverband (%)	Belastbaar loon (in €)		Voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn (in €)	Uitkeringen i.v.m. beëindiging van het dienstverband (in €)		Totaal beloning in kader van de Wopt		
	<i>in dienst vanaf</i>	<i>in dienst tot</i>		2009	2009		2009	2009	2009		
Medisch specialist	1-jan-09	30-nov-09	30%	€	62.244	€	20.617	€	-	€	82.861
Medisch specialist	1-jan-09	31-dec-09	100%	€	212.744	€	40.661	€	-	€	253.405
Medisch specialist	1-jan-09	31-mei-09	71%	€	59.349	€	10.304	€	-	€	69.653
Medisch specialist	1-jan-09	31-dec-09	65%	€	147.815	€	26.206	€	-	€	174.021
Medisch specialist	1-jan-09	31-dec-09	80%	€	150.424	€	28.735	€	-	€	179.159
Medisch specialist	1-jan-09	31-dec-09	80%	€	151.824	€	28.735	€	-	€	180.559
Medisch specialist	1-jan-09	31-dec-09	60%	€	114.437	€	21.529	€	-	€	135.966
Medisch specialist	1-jan-09	31-dec-09	70%	€	132.940	€	25.131	€	-	€	158.071
Medisch specialist	1-jan-09	31-dec-09	80%	€	150.903	€	27.850	€	-	€	178.753
Medisch specialist	1-jan-09	31-dec-09	80%	€	147.755	€	27.850	€	-	€	175.605
Medisch specialist	1-jan-09	28-feb-09	82%	€	29.717	€	4.482	€	-	€	34.199
Medisch specialist	1-jan-09	31-dec-09	60%	€	119.131	€	22.414	€	-	€	141.545

Toelichting:

De salarissen zijn conform de AMS regeling.

5.2 OVERIGE GEGEVENS

Stichting Maasziekenhuis Pantein

5.2 Overige gegevens

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening van Stichting Maasziekenhuis Pantein.

De jaarrekening 2009 is door de Raad van Bestuur opgesteld op 11 mei 2010.

De Raad van Commissarissen is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening.

De jaarrekening 2009 is door de Raad van Commissarissen vastgesteld in hun vergadering van 20 mei 2010.

5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

Er is geen statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

5.2.3 Resultaatbestemming

Na goedkeuring Raad van Commissarissen is het resultaat over 2009 ad € 3.053.912 positief als volgt verdeeld.

	<u>€</u>
Ten gunste van de reserve aanvaardbare kosten (-)	3.018.073
Ten bate van bestemmingsreserve afschrijving inventaris	
Ten gunste van de bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen instandhoudingen	35.839
	<u>3.053.912</u>

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die een nieuw licht werpen op de de situatie per balansdatum.

5.2.5 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

R.L.P Verreussel MBA
Bestuurder Stichting Maasziekenhuis Pantein

De jaarrekening 2009 is door de Raad van Commissarissen goedgekeurd in hun vergadering van 20 mei 2010.

J.J.W.H. Wijn
voorzitter

ir. Th.J.M. van Brunschot
lid

C.H.J.M. Niemeijer-Kieboom
vice-voorzitter

drs. A.F.G. Verhoeven
lid

mr. J.T.M. van Bergen
lid

Ph. Vermulst
lid

drs. E.J. de Boer
lid

dr. H. Molendijk
lid

5.2.6 Accountantsverklaring

De accountantsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Accountantsverklaring

BIJLAGEN

Stichting Maasziekenhuis Pantein

Bijlage 1 Samenstelling directie, toezichthouders en medische staf

Raad van Commissarissen

J.J.W.H. Wijn	Cuijk	voorzitter
C.H.J.M. Niemeijer-Kieboom	Vught	vice-voorzitter
mr. J.T.M. van Bergen	Groeningen	lid
drs. E.J. de Boer	Wijchen	lid
ir. Th.J.M. van Brunshot	Plasmolen	lid
dr. H. Molendijk	Hasselt	lid
drs. A.F.G. Verhoeven	Veghel	lid
Ph. Vermulst	Helvoirt	lid

Directiebureau

R.L.P. Verreussel MBA	bestuurder Maasziekenhuis
mevrouw dr. D.P.M. van Velzen	voorzitter medische staf
drs. R. Jutten	adjunct directeur chronisch/ acuut
drs. ing. P.J.M. van der Heijden	adfunct directeur electief
mevrouw drs. L.M.A. de Haan	adjunct directeur diagnostiek
mevrouw P.J.M.M. Lahana	directiesecretaris
mevrouw mr. M.H.E.M. Van Solt	juridisch beleidsadviseur

Bestuur medische staf

mevrouw dr. D.P.M. van Velzen	voorzitter
J. Kruit	secretaris
P. Claes	lid
F.L.M.H. van den Bekerom	lid

Afdelingshoofden

mevrouw M.J.H. Thijssen	hoofd Interne/Interne dagbehandeling
mevrouw H.B.G. Lentjes	hoofd Chirurgie
mevrouw H.B.G. Lentjes	hoofd Short Stay
G.J.M. Nefkens	hoofd Cardiologie/Longziekten
C.G.L. van Zitteren	hoofd Kind
mevrouw B van Gemert	hoofd Neurologie
mevrouw L.J. van Griensven	hoofd Vrouw
P.J.M. Schreurs	hoofd SEH/IC-CCU
mevrouw drs. L.M.A. de Haan	hoofd Begeleiding & Therapie
C.J.C. Rombouts	hoofd Poliklinieken
F.H. School	hoofd OK/CSA
mevrouw C.W.M. van den Berg	hoofd Radiologie
mevrouw dr. M. Doesburg-van Kleffens	hoofd Laboratoria
mevrouw dr. A.W.H.M. Kuypers	hoofd Laboratoria
mevrouw M. Verouden	hoofd HRM
A. Jacobs	directeur Servicebedrijf
H.W.L.J. Toonen	accountmanager Servicebedrijf
G.J. Vos	controller
mevrouw M. van Haren	coördinator nieuwbouw
H.G.P. Ewalts	klachtenfunctionaris/coördinator patiëntveiligheid
G.J. van Vorst	hoofd ondersteuning patiëntenlogistiek,
mevrouw S.H.M. Franken	coördinator opname

Cliëntenraad

mevrouw J. van Leeuwen-Egberts	voorzitter
C. Kaaij	vice-voorzitter
mevrouw G.W.M. Degen-Jansen	lid
C. van Paassen	lid
E. Reinhard	lid
mevrouw M. Vissters-Kuijpers	lid
H.G.J.P. de Vries	lid

Zorg Advies Raad

mevrouw B. van Gemert	voorzitter
mevrouw G.M.A.C. Gerrits	lid
mevrouw M.J.H. Thijssen	lid

Bijlage 1 Samenstelling directie, toezichthouders en medische staf

II.2 Samenstelling Medische Staf

Anaesthesie	M.J.M. Traksel P. Bunschoten J. Perkovic mevrouw I.M.F. Roest mevrouw F.E.A.M. Smeets-van Os mevrouw M.L.T. Bugter
Cardiologie	mevrouw W.C.G. Smits J.R.M. Peters mevrouw H.J.J. Koonstra-Wortel R.R. Lalisang
Chirurgie	mevrouw dr. A.L.A. Meersman P.A.M.G.M. Dirven G.B. Husada P.H.M. Claes mevrouw M.B. de Jong F.van Hoek (vaatchirurg), v.a. 1 oktober 2009
Dermatologie	mevrouw M. van der Wegen-Keijser mevrouw M.W. Mackenzie
Farmacie	M. van Soest
Gynaecologie	mevrouw J.M. van der Ploeg mevrouw B.P.M.G. Havenith mevrouw dr. D.P.M. van Velzen A.C. de Wit M.J. Janssen mevrouw M.Z. Dorman
Interne geneeskunde	A.E.G. Lückers J.A.T. Jacobs G.P. Vermeulen mevrouw dr. Y.J.L Kamm C.F. Schaars
K.N.O.-heelkunde	mevrouw M. Iserle J. Kruit
Kaakchirurgie	Ph. van Damme
Kindergeneeskunde	J.M. Taks P.W.T. van Rijssel mevrouw dr. A.F. Verhoeven-van Lieburg mevrouw G.J.M. Janssen mevrouw M.J. Koenen R. Dekkers, v.a. 1 april 2009
Kinderpsycholoog	mevrouw A. Jacobs
Klinische chemie	mevrouw dr. M. Doesburg-van Kleffens mevrouw dr. A. Kuypers
Klinische fysica	vacature
Klinische geriatrie	mevrouw J. Ernst-Derks
Medische psychologie	F.L.M.H. van den Bekerom

Stichting Maasziekenhuis Pantein

Bijlage 1 Samenstelling directie, toezichthouders en medische staf

Longziekten	M.C.M. Bunnik mevrouw N.K. Eliazer
Medische microbiologie	dr. A.M. Horrevorts (CWZ) prof. Dr. A. Voss (CWZ)
Neurologie	R.M.J.A. Roebroek D. Pröpper mevrouw dr. P.J.E. Poels mevrouw A.A. Tieleman
Oogheelkunde	dr. T.L. van der Schaft mevrouw M.M.A. Schreurs mevrouw C.E. van Dehn
Orthopedie	A.M. Bossers mevrouw dr. C.M.C. Elbaz J.M.D. Kooter mevrouw A.E.E.P.M. Leeuwesteijn
Pathologie	mevrouw C.A.P. Wauters (CWZ) mevrouw C. Küsters-Van de Velde (CWZ),
Psychiatrie	A.T.J.W. Gerards (centrum GGZ LvC) F.W.H.M. Wijers (centrum GGZ LvC)
Reumatologie	mevrouw H. Demirel (St. Maartenskliniek), mevrouw M.A. Hoefnagels (St. Maartenskliniek)
Sociale geriatrie	M.A.A.P. Peeters (centrum GGZ LvC)
Radiologie	D.S. te Boekhorst M. van Weerelt
Revalidatie	mevrouw S.K. Höweler (St. Maartenskliniek),
Urologie	mevrouw E. van Boven mevrouw C. Balk
<u>Consulenten</u>	
Internist/oncoloog	dr. Q.G.C.M. van Hoesel (UMC)
Chirurg/oncoloog	prof.dr. Th. Wobbes (UMC)
Kindercardioloog	dr. M. Schokking (UMC)
Radiotherapie	dr. E. van Lin (UMC)

Stichting Maasziekenhuis Pantein**Bijlage 2 Balans van de Maasziekenhuis Vastgoed B.V. per 31 december 2009****ACTIVA**

	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	€	€
Materiële vaste Activa		
Projecten in uitvoering	167.596	167.596
Vlottende Activa		
Liquide middelen	41.872	41.881
Te vorderen BTW	<u>-</u>	<u>-</u>
	41.872	41.881
Totaal	<u><u>209.468</u></u>	<u><u>209.477</u></u>

PASSIVA

	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Geplaatst aandelenkapitaal	18.000	18.000
Overige reserves	<u>-2.159</u>	<u>-2.016</u>
	15.841	15.984
Kortlopende schulden		
Nog te betalen kosten	11	-
Rekening Courant Maasziekenhuis	<u>193.616</u>	<u>193.493</u>
	193.627	193.493
Totaal	<u><u>209.468</u></u>	<u><u>209.477</u></u>

Stichting Maasziekenhuis Pantein

Bijlage 3 Winst- en verliesrekening van de Maasziekenhuis Vastgoed B.V. over 2009

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Bedrijfsopbrengsten		
Overige bedrijfsopbrengsten	5	4
Totaal Opbrengsten	<u>5</u>	<u>4</u>
Bedrijfslasten		
Overige bedrijfskosten	148	230
Som der bedrijfslasten	<u>148</u>	<u>230</u>
Bedrijfsresultaat		19
Financiële baten en lasten	-	-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening (vóór belastingen)	<u>-143</u>	<u>-226</u>
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-
Resultaat na belastingen	<u><u>-143</u></u>	<u><u>-226</u></u>

Bijlage 4 Ontwikkeling productie per specialisme 2004 - 2009

Aantal opnames per specialisme

Specialisme	2009	2008	2007	2006	2005	2004
Interne geneeskunde	1.439	1.384	1.219	1.122	1.020	979
Longziekten	882	780	762	636	540	545
Cardiologie	1.205	1.020	1.156	1.182	1.109	1.222
Kindergeneeskunde	1.026	987	959	960	1.062	1.066
Chirurgie	1.577	1.571	1.551	1.489	1.771	1.772
Orthopaedie	640	676	623	641	626	611
Urologie	360	384	351	418	429	410
Gynaecologie	1.779	1.690	1.655	1.659	1.297	1.537
Oogheelkunde	31	14	17	17	41	114
K.N.O. heekunde	268	294	329	461	439	455
Dermatologie	2	-	1	-	-	-
Neurologie	519	456	357	463	472	387
Revalidatie	-	-	-	-	-	-
Anaesthesie / tandheelkunde	101	94	148	110	111	110
Plastische chirurgie	-	-	-	12	2	-
Geriatric	3	-	-	-	-	-
Kaakchirurgie	10	8	3	5	-	-
<i>subtotaal</i>	9.842	9.358	9.131	9.175	8.919	9.208
Psychiatrie			89	153	224	158
TOTAAL	9842	9358	9220	9328	9143	9366

Aantal dagbehandelingen per specialisme

Specialisme	2009	2008	2007	2006	2005	2004
Interne geneeskunde	1.666	1.974	1.793	1.768	1.515	1.340
Longziekten	598	510	406	462	271	278
Cardiologie	92	92	83	62	64	75
Kindergeneeskunde	377	278	265	332	266	148
Chirurgie	603	534	571	562	554	580
Orthopaedie	786	837	773	839	808	848
Urologie	337	373	450	451	471	517
Gynaecologie	685	629	601	580	308	338
Oogheelkunde	646	835	950	977	887	830
K.N.O. heekunde	675	639	682	561	592	556
Dermatologie	771	644	481	414	324	413
Neurologie	215	81	48	100	95	63
Anaesthesie	2	3	4	1	3	2
Plastische chirurgie	-	-	-	23	15	-
Geriatric	19	-	-	-	-	-
Kaakchirurgie	1	8	7	5	-	-
TOTAAL	7.473	7.437	7.114	7.137	6.173	5.988

Stichting Maasziekenhuis Pantein

Bijlage 4 Ontwikkeling productie per specialisme 2004 - 2009

Waarvan aantal cytostaticabehandelingen in dagbehandeling per specialisme

Specialisme	2009	2008	2007	2006	2005	2004
Interne geneeskunde	315	542	398	645	631	603
Longziekten	288	279	196	304	227	239
Kindergeneeskunde	23	19	18	14	34	-
Chirurgie	-	-	-	2	-	-
Urologie	91	203	1	285	337	301
Gynaecologie	11	-	261	27	-	-
Neurologie	1	-	29	-	-	-
TOTAAL	729	1.043	903	1.277	1.229	1.143

Aantal verpleegdagen per specialisme

Specialisme	2009	2008	2007	2006	2005	2004
Interne geneeskunde	8.711	8.449	7.710	7.087	7.222	7.232
Longziekten	4.174	3.723	3.464	3.201	3.036	2.951
Cardiologie	5.060	4.485	5.124	5.613	5.532	5.719
Kindergeneeskunde	4.428	4.233	4.546	4.182	4.455	4.669
Chirurgie	7.218	7.960	7.824	7.770	9.393	8.616
Orthopaedie	3.088	3.624	3.756	4.010	3.558	3.517
Urologie	1.180	1.225	1.148	1.421	1.532	1.502
Gynaecologie	4.866	4.351	4.414	4.431	3.998	4.837
Oogheekunde	46	25	37	36	91	233
K.N.O. heekunde	680	759	842	1.149	1.097	1.177
Dermatologie	2	-	1	-	-	-
Neurologie	3.867	3.752	2.872	3.455	4.784	4.320
Revalidatie	-	-	-	-	-	-
Anaesthesie / tandheekunde	105	100	158	115	118	115
Plastische chirurgie	-	-	-	26	6	-
Kaakchirurgie	24	24	7	10	-	-
Verkeerde beddagen	3.409	3.854	3.596	3.776	-	-
Correctie verkeerde beddagen			-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	46.858	46.564	45.499	46.282	44.822	44.888
Psychiatrie			7.190	7.471	7.539	7.898
TOTAAL	46.858	46.564	52.689	53.753	52.361	52.786

Bijlage 4 Ontwikkeling productie per specialisme 2004 - 2009

Aantal eerste polikliniekbezoeken per specialisme

Specialisme	2009	2008	2007	2006	2005	2004
				definitie	definitie	definitie
	nieuw	nieuw	nieuw	nieuw	nieuw	nieuw
Interne geneeskunde	5.097	4.814	5.346	5.271	5.152	5.016
Longziekten	2.082	1.995	1.901	1.881	1.761	1.731
Cardiologie	4.676	4.646	4.478	4.293	4.074	3.901
Kindergeneeskunde	2.634	2.425	2.363	2.373	2.130	2.210
Chirurgie	7.312	7.085	7.103	7.137	7.508	7.195
Orthopedie	3.785	3.620	3.372	3.270	3.300	3.138
Urologie	2.143	2.204	2.087	2.092	2.108	2.186
Gynaecologie	3.465	3.373	3.396	3.333	3.300	3.247
Oogheekunde	8.273	8.433	8.630	8.409	8.200	7.427
KNO heekunde	4.066	3.902	3.844	3.869	3.805	3.571
Dermatologie	3.943	4.004	3.966	3.966	3.790	3.703
Neurologie	2.822	2.489	2.081	2.186	2.124	1.939
Revalidatie	278	292	261	221	217	184
Plastische chirurgie	-	-	-	35	56	-
Kaakchirurgie	304	382	317	191	-	-
Geriatric	125	23				
TOTAAL	51.005	49.687	49.145	48.527	47.525	45.448

Aantal herhalingsbezoeken per specialisme

Specialisme	2009	2008	2007	2006	2005	2004
Interne geneeskunde	8.024	8.322	8.500	8.712	7.751	7.476
Longziekten	2.863	2.945	2.944	3.127	2.924	2.813
Cardiologie	5.483	5.240	5.253	5.178	4.935	4.528
Kindergeneeskunde	3.394	3.088	3.124	3.006	2.861	2.627
Chirurgie	12.727	12.399	12.078	14.146	15.389	14.884
Orthopedie	5.423	5.752	5.592	5.195	4.759	4.656
Urologie	4.138	4.084	3.901	3.456	3.590	3.567
Gynaecologie	8.574	8.507	8.563	8.825	8.315	8.287
Oogheekunde	7.153	8.959	9.161	8.971	9.888	9.470
K.N.O. heekunde	5.278	4.957	4.868	5.128	4.570	4.219
Dermatologie	7.255	7.570	7.448	7.798	6.944	7.122
Neurologie	2.277	2.289	2.397	2.531	2.454	1.919
Revalidatie	720	803	809	674	618	352
Plastische chirurgie	-	-	-	75	26	-
Kaakchirurgie	155	325	304	111	1	-
Geriatric	184	10				
TOTAAL	73.464	75.240	74.942	76.933	75.025	71.920

Kengetallen MZH

	2009	2008	2007	2006
Current ratio	0,26	0,49	0,26	0,05
Quick ratio	0,25	0,46	0,23	0,03
Werkkapitaal	-47.192.500	-19.193.847	-15.298.420	-30.807.267
Werkkapitaalratio	-0,74	-0,51	-0,74	-0,95
Solvabiliteit	8,9%	7,5%	5,2%	1,3%
Debt ratio	91%	92%	95%	99%

Kasstroomen

Uit operationele activiteiten	-1.324.193	-1.510.804	-1.081.625	-906.292
Uit investeringsactiviteiten	-30.619.928	-12.629.333	-2.194.797	-8.931.086
Uit financieringsactiviteiten	-4.315.543	-1.068.487	-1.371.007	-1.870.165
Mutatie geldmiddelen	-26.520.817	-2.421.312	1.673.449	-7.501.609

Resultaten

Bedrijfsresultaat	4.378.105	2.648.962	2.183.050	-49.270
Resultaat	3.053.912	1.138.158	1.074.136	-915.562

Current ratio	Vlottende activa / Kort vreemd vermogen
Quick ratio	(Vlottende activa -/- Voorraden)/Kort vreemd vermogen
Werkkapitaal	Vlottende activa -/- Kort vreemd vermogen
Werkkapitaalratio	Werkkapitaal / Kort vreemd vermogen
Solvabiliteit	Eigen Vermogen / Totaal Vermogen
Debt ratio	Vreemd Vermogen / Totaal Vermogen

18
19