

**STICHTING
VPTZ
MIDDEN GELDERLAND**



**Vrijwilligers Palliatieve
Terminale Zorg**

Midden Gelderland

FINANCIËEL VERSLAG

2021

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING	3
VASTSTELLING FINANCIËEL VERSLAG.....	6
BALANS PER 31 DECEMBER	7
RESULTATENREKENING	8
KASSTROOMOVERZICHT	9
TOELICHTING OP DE BALANS	10
WAARDERINGSGRONDSLAGEN	10
VASTE ACTIVA	10
VLOTTENDE ACTIVA	10
EIGEN VERMOGEN	11
VLOTTENDE PASSIVA.....	11
Overige gegevens.....	12
TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING.....	13
LASTEN	13
BATEN	16
RESULTAATBESTEMMING.....	17
VERSLAG KASCOMMISSIE.....	18

INLEIDING

Algemeen

Op grond van artikel 8 van de Statuten ontvangt u hiermee het financieel verslag over het boekjaar 2021 van de Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg (VPTZ) Midden Gelderland te Rozendaal. Het Jaarverslag van activiteiten, opgesteld door coördinatoren en bestuur, zal separaat worden verstrekt en behandeld.

De stichting

De Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Midden Gelderland, handelend onder de naam VPTZ Midden Gelderland, is opgericht op 22 februari 2005, als Stichting Samenwerkende Organisaties Vrijwilligers Terminale Zorg Regio Arnhem en kreeg op 4 december 2008 haar huidige naam.

Op 1 juni 2017 hebben drie stichtingen, te weten Stichting VTZ Doesburg, Stichting Omega uit Rheden-Rozendaal en VPTZ De Liemers hun baten, lasten, activiteiten en vermogen overgedragen aan de Stichting VPTZ Midden Gelderland en zijn deze stichtingen ontbonden.

Op 12 oktober 2017 vond de fusie met Stichting Hospice Martinus plaats en kon een nieuw bestuur aan de slag om een gezonde en professionele organisatie neer te zetten, die op dat moment over circa 55 betrokken en goed opgeleide vrijwilligers in de regio Midden Gelderland beschikte, om de palliatieve en terminale cliënten in het werkgebied waar nodig te ondersteunen.

De stichting heeft ten doel aan een ieder in de laatste levensfase en diens naasten daar waar nodig, tijd, aandacht en ondersteuning te bieden en/of te doen bieden, zowel op lichamelijk, psychosociaal, emotioneel en spiritueel gebied.

De functies van het bestuur zijn als volgt:

P.G.H.M. (Peter) de Krijger, voorzitter;

J.A.M.J. (Jan) Vredegoor, secretaris;

P.H.M. (Peter) Teunissen, penningmeester;

G.J. (Gerard) van der Vlies, 2^e voorzitter (tot 22-06-2021);

Mevrouw D.J.M. (Dorotheé) Bakx-van Koolwijk, 2^e secretaris;

G.T.J. (Gerrie) Gies, 2^e penningmeester

J.T. (Jan) Steegh, lid (vanaf 30-03-2021) en 2^e voorzitter (vanaf 22-06 tot 16-12-2021).

Het bestuur dient te bestaan uit een aantal van tenminste 5 bestuursleden. De bestuursleden worden benoemd voor een periode van maximaal drie jaren en zijn tweemaal onmiddellijk herbenoembaar. Er is rooster van aftreden. Bestuursleden zijn gezamenlijk bevoegd.

VPTZ Midden Gelderland is een stichting met volledige rechtsbevoegdheid en is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel voor Centraal Gelderland onder nummer 09149498.

VPTZ Midden Gelderland is aangesloten bij het Netwerk Palliatieve Zorg regio Arnhem en de Liemers en de Vereniging Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg (VPTZ) Nederland.

Financieel beleid

Het financieel beleid komt er in het kort op neer dat een kostendekkende exploitatie uitgangspunt is. Voorts dienen de Overige reserves voldoende te zijn om de exploitatie tenminste één jaar te kunnen voortzetten zonder dat exploitatiebijdragen worden ontvangen. Dit jaar kan door het bestuur worden benut alternatieven voor de organisatie te ontwikkelen. Het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) is voornemens tot en met 2026 een bijdrage te verstrekken op basis van de gemiddelde inzet over de afgelopen 3 jaren. Deze bijdrage is de belangrijkste bron voor de exploitatie van de stichting.

De Stichting Vrienden van VPTZ Midden Gelderland kan, op grond van haar statuten, eveneens bijdragen verstrekken om de exploitatie te garanderen en in het kader van bijvoorbeeld bijzondere projecten of activiteiten bijdragen beschikbaar stellen. Op dit moment voorzien de Overige reserves in een vermogen dat de exploitatie voor een kleine twee jaar kan dekken.

Inmiddels ligt de samenvoeging en fusie van vijf stichtingen in 2017 alweer enkele jaren achter ons en zijn wij actief bezig met de ontwikkeling van één organisatie. Speerpunt van beleid blijft de deskundigheidsbevordering van onze vrijwilligers, die ook bij het vormgeven van het organisatiebeleid zijn betrokken. Zowel met de coördinatoren als met de vrijwilligers heeft het bestuur in het verslagjaar één beleidsbijeenkomst gehouden. Een tweede aandachtspunt van beleid blijft een actieve pr. en communicatie om de naams- en dienstbekendheid van de stichting verder uit te dragen.

Het boekjaar 2021 is door alle coronamaatregelen van de Rijksoverheid een wederom vreemd exploitatiejaar geworden. Inzetten zijn stopgezet of beperkt en bijna alle activiteiten, opleidingen en evenementen zijn niet doorgedaan of via videoverbindingen gehouden. Vanaf het voorjaar 2021 zijn de meeste activiteiten weer opgepakt tot de lockdown in december. Dat heeft consequenties voor zowel de inkomende als de uitgaande geldstroom. Alle vaste baten en lasten zijn wel doorgedaan zodat per saldo het boekjaar een voordelig jaarresultaat oplevert van € 18.334,- (2020 € 9.557,-).

De bijdrage voor 2021 van het Ministerie van VWS betreft 51,7 (2020: 48,7) inzetten in de thuissituatie en 5,0 inzetten in WTZi-instellingen gemiddeld over de jaren 2017, 2018 en 2019. Hiermee is een bijdrage gemoeid van € 64.043,77 (2020 € 59.422,96). Uitgaande van de gemiddelde opbrengst per inzet van circa € 1.250,- zijn ongeveer 60 inzetten gewenst om een sluitende exploitatie te realiseren.

Als onderdeel van de jaarrekening is een kasstroomoverzicht opgenomen met als doel een beeld te vormen waar de geldmiddelen vandaan komen en hoe die zijn besteed. We zien in dit overzicht dat de post Liquide Middelen toeneemt door het positieve resultaat en afneemt door de investering in de financiële vaste activa.

Vrijwilligersbeleid

De stichting beschikt op 1 januari 2021 over 48 vrijwilligers die in principe voor een 24-uurs aanwezigheid bij de cliënt beschikbaar zijn. Ultimo 2021 zijn dit 49 vrijwilligers. Vrijwilligers ontvangen, alvorens zij worden ingezet, een basiscursus van 6 dagdelen en één praktijkdagdeel. Daarna volgt tenminste één cursus of training per twee jaar en worden periodiek themadagen en huiskamerbijeenkomsten georganiseerd om de kennis op peil te houden c.q. te verhogen. De vrijwilligers worden begeleid door 8 coördinatoren die voor beschikbaarheid en deskundigheidsbevordering zorgdragen. Zij ontvangen hiervoor een vrijwilligersvergoeding.

Er is één algemeen coördinator in dienst van de stichting. Dit is sedert 1 september 2020 Saskia Hofman. Zij is beschikbaar voor 12 uren per week en de verbindende schakel tussen het bestuur en de vrijwilligerscoördinatoren.

De vrijwilligerscoördinatoren zijn per 31 december 2021:
Afdeling Rheden-Rozendaal: Marjoes Veldman en Wim Oosterman;
Afdeling Doesburg-Angerlo e.o.: Eddy Nijholt en Jan Pons;
Afdeling Duiven-Westervoort: Sjoukje Boers en Baukje Boschker;
Afdeling Rijnwaarden-Zevenaar-Didam e.o.: Nancy Duis en Frederieke Braaksma.

Aan cliënten van VPTZ Midden Gelderland wordt geen vergoeding voor een inzet in rekening gebracht. Een vrije gift is altijd welkom op de rekening van de Vrienden van VPTZ Midden Gelderland.

Beloningsbeleid

Er staat één personeelslid op de loonlijst, met een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd. Dit is de algemeen coördinator. Voor de beloning is aansluiting gezocht bij de salarisschalen van de CAO Verpleeg-, Verzorgingshuizen en Thuiszorg en Jeugdgezondheidszorg. Er wordt pensioen afgedragen aan het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. De loonadministratie is ondergebracht bij Accountantskantoor Grip in Duiven.

De bestuursleden zijn onbezoldigd. Tevens zijn er geen leningen, voorschotten en garanties verstrekt aan bestuursleden. De bestuursleden, coördinatoren en vrijwilligers kunnen hun onkosten en reiskilometers declareren bij de penningmeester. De coördinatoren ontvangen per kwartaal een vrijwilligersvergoeding van € 230,- in 2021 (2022 € 237,50) per persoon.

Beleggingsbeleid

Het beleggingsbeleid kenmerkt zich door risicomijdend beleggen in vooral banken, bedrijven en overheden met een A-rating of die aan de depositogarantieregeling voor spaargeld voldoen. Het depositogarantiestelsel vergoedt bij faillissement van een bank een maximumbedrag van € 100.000,- per rekeninghouder per bank. De overtollige liquide middelen worden op een spaarrekening bij de Rabobank Arnhem en Omstreken en de SNS Bank ondergebracht. Dit levert in 2021 een gemiddeld rendement op bij de Rabobank van 0,01% (2020 0,01%) en bij de SNS Bank van 0,00% (2020: 0,00%). Per 15 maart 2022 leveren de spaarrekeningen respectievelijk 0,01% en 0,00% rente op.

Een deel van de overtollige liquide middelen is door het bestuur van rechtsvoorganger Hospice Martinus belegd in Rabobank Certificaten. De overdrachtswaarde op het moment van fusie € 31.275,-. Dit wordt de nieuwe aankoopwaarde. Hieraan is toegevoegd het rendement over 2020 dat is uitgekeerd in 1.250 certificaten met een waarde van € 1.609,40. De Certificaten leverden op basis van de overdrachtswaarde in 2021 een rendement op van 5,2% (2020: 5,2%).

In de vergadering van 23 september 2020 besluit het bestuur voor een bedrag van € 20.000,- risicomijdend te beleggen. Op 5 november 2020 is hiervan een bedrag van € 7.000,- belegd in het ASN Duurzaam Mixfonds en bij besluit van 28 september 2021 wordt het restant als Rabo Beheerd Beleggen Basis voor 50% in aandelen wereldwijd en 50% in Euro obligaties belegd. Voor de koerswaarde van de beleggingen op 31 december 2021 zie het overzicht financiële vaste activa op pagina 10.

Huisvesting

Op 4 november 2020 is met het Centraal Bureau van het Leger des Heils te Apeldoorn een overeenkomst afgesloten om Hospice Rozenheuvel, Rosendaalselaan 20, 6891 DD Rozenaal als postadres te behouden. In De Paperclip te Velp zijn per 1 juli 2020 twee kasten gehuurd voor de opslag van ons archiefmateriaal, de brochures en andere zaken.

ANBI-verklaring

De belastingdienst kan een organisatie aanmerken als een Algemeen Nut Beogende Instelling. Dit betekent dat donaties, giften en schenkingen aan die instelling als aftrekbare gift voor de belastingen kunnen worden aangemerkt. Per 1 januari 2021 heeft de belastingdienst de voorwaarden aangescherpt waaraan ANBI-instellingen moeten voldoen. Dit betreft voornamelijk het op de website publiceren van gegevens zoals jaarverslag, verslag van activiteiten, namen en beloning van bestuursleden en een beleidsplan, door middel van een Standaardformulier publicatieplicht ANBI Algemeen.

Stichting VPTZ Midden Gelderland is op 24 november 2017 met ingang van 1 januari 2017 aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling onder RSIN 8158 51 893.

VASTSTELLING FINANCIËEL VERSLAG

Aldus vastgesteld na behandeling in de bestuursvergadering d.d. 19 april 2022 te Velp.

Het bestuur,

De voorzitter,

De secretaris,

P.G.H.M. de Krijger

D.J.M. van Koolwijk

BALANS per 31 december 2021

ACTIVA	2021	2020	PASSIVA	2021	2020
<u>VASTE ACTIVA</u>			<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>			<u>Kapitaal</u>		
Inrichting			Kapitaal		
Inventaris			Voorziening inrichting appartementen	43.000	43.000
			Reserve ER Personeelsvoorzieningen	2.145	
			Overige reserves	149.974	131.640
<u>Financiële vaste activa</u>					
Effecten	39.884	39.884			
Koersverschil effecten	0	0			
Beheerd Beleggen	13.381				
Koersverschil Beheerd Beleggen	-87				
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>			<u>VLOTTENDE PASSIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>			<u>Schulden</u>		
Debiteuren	158	0	Crediteuren	84	-236
Transitoria	16	5	Transitoria	2.197	3.356
<u>Liquide middelen</u>					
Kas					
Rabobank Rekening Courant	12.209	4.360			
Rabobank Doelreserveren	50.000	40.000			
Rabobank Beleggersrekening 1	1.609	13.511			
Rabobank Beleggersrekening 2	230	0			
SNS Bank Zakelijk Sparen	80.000	80.000			
TOTAAL ACTIVA	197.400	177.760	TOTAAL PASSIVA	197.400	177.760

RESULTATENREKENING 31 december 2021

LASTEN	2021	2021 *	2020 *	BATEN	2021	2021	2020
	Werkelijk	Begroting	Werkelijk		Werkelijk	Begroting	Werkelijk
EXPLOITATIELASTEN				EXPLOITATIEBATEN			
Cursussen/Abonnementen	2.467	7.200	4.730	Ontvangen bijdrage cliënten			
Kosten vrijwilligers	8.940	12.750	4.875	Gedeclareerde zorgkosten			
Kosten coördinatoren	32.540	34.500	29.746	Bijdrage VWS	66.311	64.043	59.423
Bestuurskosten	791	3.250	788	Bijdrage IJsselstromen	117	0	0
Werving en PR	3.184	10.550	6.385	Donaties en giften		6.000	0
Organisatiekosten	2.238	4.250	3.726	Bijdrage opleidingen		600	600
Kantoorbenodigdheden	1.367	1.643	1.589	Rente en dividend	1.813	1.900	1.631
Bankkosten	314	400	257	Overige exploitatiebaten	2.000	2.000	0
Overige exploitatielasten	66						
TOTAAL LASTEN	51.907	74.543	52.097	TOTAAL BATEN	70.242	74.543	61.654
Totaal resultaat	18.334	0	9.557				
Overige reserves (onttrekking)							
JAARRESULTAAT	18.334	0	9.557				
TOTAAL BOEKJAAR	70.242	74.543	61.654		70.242	74.543	61.654

* Aangepast voor vergelijkingsdoeleinden

KASSTROOMOVERZICHT

	2021	2020
Herkomst		
Jaarresultaat	18.334	9.557
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Toevoeging voorziening inrichting appartementen		
Desinvestering materiële vaste activa		
Totaal	18.334	9.557
Besteding		
Investering materiële vaste activa		
Investering financiële vaste activa	13.294	8.609
Onttrekking overige reserves		
Onttrekking bestemmingsreserve	-2.145	
Toename/afname		
1. Voorraad		
2. Vorderingen en overlopende posten	169	-537
3. Kortlopende schulden	839	-606
4. Langlopende schulden		
Totaal	12.157	7.466
Mutatie Liquide Middelen	6.177	2.091

Liquide middelen	2021	2020	Mutatie
Kas	0	0	0
Rabobank Zakelijke rekening	12.209	4.360	7.849
Rabobank DoelReserveren	50.000	40.000	10.000
Rabobank Beleggersrekening 1	1.609	13.511	-11.902
Rabobank Beleggersrekening 2	230		230
SNS Bank Zakelijk Sparen	80.000	80.000	0
Totaal	144.048	137.871	6.177

Het kasstroomoverzicht is opgesteld om aan te geven hoe de jaarlijkse geldstromen zich bewegen. De geldstromen aan baten en lasten die het jaarresultaat veroorzaken en de vorming van een reserve eigen risico voor personeelsvoorzieningen, zorgen voor een toename van de liquide middelen. De investering in financiële vaste activa, de toename van de vlottende activa en de afname van de vlottende passiva zorgen voor een afname van de liquide middelen.

TOELICHTING OP DE BALANS

GRONDSLAGEN VOOR BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van de activa en passiva berusten op de grondslag van verkrijgings- en ver-
vaardigingsprijs respectievelijk nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Activa

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Er zijn geen materiele vaste activa.

Financiële vaste activa

Omschrijving	Aankoop- datum	Aankoop- waarde	Markt- of koerswaarde 31-12-2021	Aankoopwaarde of lagere markt- waarde
Rabobank Certificaten	21 okt. 2017	31.275,00	34.750,00	31.275,00
Rabobank Certificaten	9 dec. 2020	1.609,40	1.737,50	1.609,40
ASN Duurzaam Mixfonds	5 nov. 2020	7.000,00	8.059,93	7.000,00
1895 Euro Obligaties Index	29 nov. 2021	6.889,95	6.799,92	6.802,91
1895 Wereld Aandelen Index	30 nov. 2021	6.491,16	6.983,97	6.491,16
Totaal fin. vaste activa		53.265,51	58.331,32	53.178,47

Op 21 oktober 2017 ontvangt VPTZ Midden Gelderland door de fusie met Hospice Martinus Rabobank Certificaten tegen een overnameprijs van € 31.275,-. Op 9 december 2020 wordt de rentevergoeding op de certificaten voor een bedrag van € 1.609,40 uitgekeerd in Rabo Certificaten. Het bestuur besluit de Rabo certificaten als belegging aan te houden. Op 23 september 2020 besluit het bestuur voor een bedrag van circa € 20.000,- duurzaam te beleggen. Hiervan wordt € 7.000,- belegd in het ASN Duurzaam Mixfonds en bij besluit van 28 september 2021 wordt het restant als Rabo Beheerd Beleggen Basis voor 50% in aandelen wereldwijd en 50% in Euro obligaties belegd.

Op 31 december 2021 is de marktwaarde als gevolg van de koersontwikkelingen op de beurs gestegen met € 5.065,81 ten opzichte van de aankoopwaarde. Op de obligatiebelegging is met een nadelig koersverschil van € 87,04 rekening gehouden.

VLOTTENDE ACTIVA (KORTLOPENDE VORDERINGEN)

Debiteuren

VPTZ Arnhem bijdrage nieuwsbrief 4 ^e kwartaal 2021	158
Totaal	158

Transitoria

Terug te ontvangen dividendbelasting 2021	16
Totaal	16

Liquide middelen

Kas	0
Rabobank Zakelijke rekening	12.209
Rabobank DoelReserveren	50.000
Rabobank Beleggersrekening 1	1.609
Rabobank beleggersrekening 2	230
SNS Bank Zakelijk Sparen	80.000
Totaal	144.048

Passiva**EIGEN VERMOGEN****Voorziening inrichting appartementen**

Stand voorziening per 1 januari 2021	43.000
Bij: dotatie 2021	
Af: onttrekkingen 2021	
Stand voorziening per 31 december 2021	43.000

Zodra het bestuur zich in een beleidsplan heeft uitgesproken over toekomstige exploitatie van hospice- en bijna-thuis-huisvoorzieningen, kan ook een besluit over deze voorziening worden genomen.

Reserve Eigen Risico Personeelsvoorzieningen

Stand voorziening per 1 januari 2021	0
Bij: dotatie ziekteverzuimverzekering	1.570
dotatie transitievergoeding	575
Af: onttrekkingen 2021	0
Stand voorziening per 31 december 2021	2.145

In de vergadering van 20 juli 2021 wordt besloten de kosten van een eventueel (langdurig) ziekteverzuim van onze medewerker zelf te dragen en hiervoor een reservering te treffen.

Overige reserves

Stand reserves per 1 januari 2021	131.640
Bij: jaarresultaat boekjaar 2021	18.334
Overige reserves per 31 december 2021	149.974

VLOTTENDE PASSIVA (KORTLOPENDE SCHULDEN)**Crediteuren**

KPN factuur december 2021	84
Totaal	84

Transitoria

Reservering te betalen vakantiegeld S. Hofman	681
Loonheffing december 2021	236
Grip salarisadministratie 4 ^e kwartaal 2021	132
Reiskosten co's 2021	130
Rabobank bankkosten december 2021	17
Kosten bijeenkomst RR	16
Reiskosten inzetten 2021	33
Netnog kosten nieuwe website	750
Handschoenen vrijwilligers	2
Hospice Rozenheuvel kosten postadres	200
Totaal	2.197

OVERIGE GEGEVENS

Belangrijke ontwikkelingen na balansdatum

Bij brief d.d. 25 augustus 2021 deelt het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) mee dat in het kader van de Subsidievaststelling 2022 Regeling palliatieve terminale zorg en geestelijke verzorging een subsidie voor het jaar 2022 voor Stichting VPTZ Midden Gelderland is vastgesteld van € 67.016,70 (2021: € 64.043,77). Het betreft 51,7 inzetten (2021: 51,7 inzetten) gemiddeld over de jaren 2018, 2019 en 2020 en 3,3 inzetten (2021: 5 inzetten) in WTZi instellingen gemiddeld over de jaren 2018, 2019 en 2020. Dit is bijna € 3.000,- meer dan in 2021. Dit komt door het gemiddeld hogere tarief per inzet.

Exploitatie als gevolg van COVID-19 virus

De uitbraak van het COVID-19 virus in Nederland in maart 2020 en de daaropvolgende maatregelen vanuit de overheid en reactie vanuit het bedrijfsleven is een gebeurtenis na balansdatum die, overeenkomstig de verslaggevingsgrondslagen die bij het opstellen van de jaarrekening zijn gehanteerd, de continuïteitveronderstelling waarop de jaarrekening is gebaseerd, zouden kunnen beïnvloeden.

Als gevolg van het beperken en tijdelijk stopzetten van de inzetten is het de verwachting dat het aantal inzetten over dit jaar en mogelijk ook volgend jaar hierdoor negatief zal worden beïnvloed. Dit heeft mogelijk consequenties voor de subsidieverstrekking van het Ministerie van VWS, dat gebaseerd is op het aantal gemiddelde inzetten over een periode van drie jaar.

Op basis van de nu beschikbare informatie en met inachtneming van de onzekerheid over de verdere ontwikkeling en duur van de crisis ten gevolge van de uitbraak van het COVID-19 virus, schatten wij in dat de uitbraak een negatief effect op de inkomende geldstroom van VPTZ Midden Gelderland zal hebben. De uitgaande geldstroom zal hierop zoveel mogelijk worden afgestemd, terwijl de vaste uitgaven onverkort zullen worden nagekomen.

Tenslotte is de liquiditeitspositie van VPTZ Midden Gelderland solide. Op basis hiervan verwachten wij dat de continuïteit van de bedrijfsvoering door de COVID-19 gebeurtenissen op basis van de huidige inzichten niet in het geding komt. De Overige reserves bieden op basis van de huidige uitgangspunten voldoende ruimte de exploitatie enkele jaren voort te zetten. Het bestuur ziet op dit moment geen aanleiding om aan de continuïteit van de organisatie te twijfelen en of hiervoor extreme maatregelen en of voorzieningen te treffen.

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De waardering van de baten en de lasten geschiedt tegen nominale bedragen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Lasten worden opgenomen in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn. Ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

LASTEN

EXPLOITATIELASTEN

Kosten cursussen en abonnementen

Aan opleidingskosten, themadagen, congressen e.d. wordt een bedrag van € 100,- per vrijwilliger geraamd. De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2021	Begroting	2020
Opleidingskosten en themadagen vrijwilligers	1.125	4.500	2.683
Reiskosten opleidingen etc.	171	500	276
Introductiecursus	13	1.000	647
Abonnement Pallium	467	500	452
Contributie VPTZ Nederland	691	700	672
Totaal	2.467	7.200	4.730

Kosten vrijwilligers

Voor de kosten die verband houden met de vrijwilligers wordt, naast de reiskosten voor inzetten, een bedrag van € 100,- per vrijwilliger per jaar geraamd. De werkelijke kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2021	Begroting	2020
Kilometerdeclaraties vrijwilligers	800	1.500	1.003
Vrijwilligersbijeenkomsten	1.705	4.900	732
Themadag vrijwilligers IDPZ	1.673	1.000	
Bindingsdag vrijwilligers najaar OLM	3.283	4.000	2.000
Attenties e.d. vrijwilligers	999	1.000	771
Overige kosten vrijwilligers	480	350	369
Totaal	8.940	12.750	4.875

Kosten coördinatoren

Er zijn in principe acht vrijwilligerscoördinatoren voor ondersteuning en begeleiding van cliënten in de thuissituatie. Er is één algemeen coördinator in dienst voor 12 uren per week. Dit verklaart de toename van de loonkosten van de algemeen coördinator. De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2021	Begroting	2020
Vrijwilligersvergoedingen coördinatoren	7.360	7.360	7.200
Reiskosten coördinatoren	799	1.000	642
Salaris en reiskosten algemeen coördinator	13.796	14.000	12.680
Pensioenfonds Z&W	2.338	2.500	2.363
Loonheffing	3.549	3.500	3.624
ER Personeelsvoorzieningen	2.145	2.000	
Telefoonkosten	1.155	1.600	1.769
Opleidingen en inspiratiedag	735	2.250	795
Overige kosten coördinatoren	663	290	673
Totaal	32.540	34.500	29.746

Bestuurskosten

De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2021	Begroting	2020
Bestuursvergaderingen	399	750	329
Bestuurskosten incl. reiskosten	222	750	230
Opleidingskosten bestuur		1.500	156
Overige bestuurskosten	170	250	73
Totaal	791	3.250	788

Werving en PR

Er zijn geen kosten voor sponsoractiviteiten uitgegeven. Wel is veel aandacht geschonken aan publiciteit om de naamsbekendheid van VPTZ Midden Gelderland onder de aandacht van huisartsen, zorginstellingen en het publiek te brengen. Hiervoor wordt ieder kwartaal een nieuwsbrief gemaïld aan verwijzers en belanghebbenden.

	2021	Begroting	2020
Wervingsadvertenties vrijwilligers en coördinatoren		2.000	2.267
Plaatsen advertenties	1.095	1.000	986
Kosten aanpassen website	789	2.000	
Drukwerk, nieuwsbrieven en informatiemagazine	1.379	2.500	1.817
Af: bijdrage VPTZ Arnhem	-581	-950	-638
Kosten symposium met STMG en VPTZ Arnhem		3.250	64
Af: bijdrage stimuleringsfonds Rabobank 50%		-1.250	
Relatiegeschenken verwijzers		1.000	349
Vergader- en reiskosten	245	500	205
Overige kosten pr-activiteiten	257	500	1.335
Totaal	3.184	10.550	6.385

Organisatiekosten

De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2021	Begroting*	2020*
Verzekeringen (Ongevallen/RBB/BA/WEGAM)	820	850	819
Kosten salarisadministratie	590	600	562
Huur postadres en kasten/kantoor Rozenheuvel	200	300	2.022
Secretariaatskosten	18	500	88
Aanvragen VOG		0	41
Beleidsdag (2x) bestuur en coördinatoren		1.250	
Registratiesysteem en veilig e-mailen		500	
Overige organisatiekosten	610	250	194
Totaal	2.238	4.250	3.726

Kantoorbenodigdheden

De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2021	Begroting*	2020*
Domeinnaam, webhosting en SSL-certificaat	625	600	595
Kosten software (Zoom/Office 365/eHerkenning)	423	400	239
Aanschaf beamer en tas			355
Kantoorbenodigdheden	319	500	357
Portokosten		93	43
Totaal	1.367	1.643	1.589

*Aangepast voor vergelijkingsdoeleinden

Bankkosten

Er is een bedrag van € 314,- uitgegeven.

	2021	Begroting	2020
Kosten Rabobank betaalrekening	205	220	183
Kosten Rabobank effectenrekeningen	109	180	74
Totaal	314	400	257

Overige exploitatielasten

Alle lasten die niet op een specifieke post kunnen worden verantwoord en incidenteel voorkomen worden hier verantwoord.

	2021	Begroting	2020
Waardevermindering obligaties	66		0
Totaal	66	0	0

BATEN

EXPLOITATIEBATEN

Ontvangen bijdragen van cliënten

Er wordt geen bijdrage aan cliënten in rekening gebracht.

Gedeclareerde zorgkosten

Er kunnen geen zorgkosten worden gedeclareerd. Er zijn hierover geen afspraken met Zorgkantoor, gemeenten en zorgverzekeraars gemaakt.

Bijdrage VWS

Het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport heeft op grond van de Subsidievaststelling Regeling palliatieve en terminale zorg 2021 een bijdrage van € 64.043,77 op basis van een gemiddelde bezetting van 51,7 inzetten in de thuissituatie en 5,0 inzetten in WTZi-instellingen toegekend. Tevens is op 30 november 2021 een bijdrage toegekend op basis van het Besluit eenmalige tegemoetkoming extra kosten vanwege de coronacrisis.

	2021	Begroting	2020
VWS Subsidieregeling 2021/2020	64.044	64.043	59.423
Tegemoetkoming extra kosten coronacrisis	2.267		
Totaal	66.311	64.043	59.423

Bijdrage IJsselstromen

Bij de afdeling Doesburg – Angerlo e.o. is sprake van een samenwerkingsverband met de lokale huisartsen en thuiszorginstellingen in een Palliatief Thuiszorg Team (Patz). De kosten hiervan worden gedekt door de zorgverzekeraar.

	2021	Begroting	2020
Bijdrage 1 ^e kwartaal	50		
Bijdrage 2 ^e kwartaal			
Bijdrage 3 ^e kwartaal	67		
Bijdrage 4 ^e kwartaal			
Totaal	117	0	0

Donaties en giften

De donaties en giften die in 2021 zijn ontvangen bij VPTZ Midden Gelderland zijn overgeboekt naar de Stichting Vrienden van VPTZ Midden Gelderland. Voor projecten kunnen door de Stichting Vrienden van VPTZ Midden Gelderland bijdragen worden toegekend.

	2021	Begroting	2020
Rabobank Clubkas campagne 2021	187		
Ontvangen donaties en giften	785		125
Af: doorbetaald Stichting vrienden van VPTZ MG	-972		-125
Bijdrage Stichting Vrienden van VPTZ MG		6.000	0
Totaal	0	6.000	0

Bijdrage opleidingen

In 2021 is geen introductietraining gegeven voor nieuwe vrijwilligers.

	2021	Begroting	2020
Stichting VPTZ Arnhem		400	400
Stichting Liemerije		200	200
Overige deelnemers			
Totaal		600	600

Rente

Er is in 2021 een rente ontvangen van € 1.813,-.

	2021	Begroting	2020
Rabobank DoelReserveren	0	2	3
SNS Bank Zakelijk Sparen	0	0	2
Rente Rabobank Certificaten	1.706	1.625	1.626
Dividend ASN Duurzaam Mixfonds	0	273	
Dividend Beheerd Beleggen	107		
Totaal	1.813	1.900	1.631

Overige exploitatiebaten

Alle baten die niet op een specifieke post kunnen worden verantwoord en incidenteel voorkomen worden hier verantwoord.

	2021	Begroting	2020
Vrijval reservering vrijwilligersbijeenkomst	2.000	2.000	0
Waardevermeerdering aandelen	21		
Totaal	2.021	2.000	0

RESULTAATBESTEMMING

Het exploitatieresultaat wordt ten gunste of ten laste van het eigen vermogen gebracht. Het voordelig exploitatieresultaat van € 18.334,- wordt aan de Overige reserves toegevoegd.

VERSLAG KASCOMMISSIE

De kascommissie, als zodanig benoemd op grond van artikel 8 lid 3 van de statuten tijdens de bestuursvergadering van 15 maart 2022 en bestaande uit de heren J. Genee en F. Kienstra, verklaart hierbij, dat:

- alle door haar gewenste inlichtingen zijn verschaft;
- kas en waarden van de stichting zijn getoond;
- boeken en bescheiden van de stichting ter inzage zijn gegeven;
- de jaarrekening 2021 is gecontroleerd en besproken.

Op grond van het door haar ingestelde onderzoek over het afgelopen boekjaar verklaart de kascommissie dat het financieel verslag 2021 en de balans en resultatenrekening voor het stichtingsjaar 2021 kunnen worden vastgesteld. Zij adviseert het bestuur de penningmeester decharge te verlenen voor het gevoerde financiële beheer.

Zevenaar, 31 maart 2022

De leden van de kascommissie

J. Genee

F. Kienstra