

**STICHTING  
VPTZ  
MIDDEN GELDERLAND**



**Vrijwilligers Palliatieve  
Terminale Zorg**

**Midden Gelderland**

**FINANCIËEL VERSLAG**

**2020**

**INHOUDSOPGAVE**

<b>INLEIDING .....</b>	<b>3</b>
<b>VASTSTELLING FINANCIËEL VERSLAG.....</b>	<b>6</b>
<b>BALANS PER 31 DECEMBER .....</b>	<b>7</b>
<b>RESULTATENREKENING .....</b>	<b>8</b>
<b>KASSTROOMOVERZICHT .....</b>	<b>9</b>
<b>TOELICHTING OP DE BALANS .....</b>	<b>10</b>
WAARDERINGSGRONDSLAGEN .....	10
VASTE ACTIVA .....	10
VLOTTENDE ACTIVA .....	10
EIGEN VERMOGEN .....	11
VLOTTENDE PASSIVA.....	11
Overige gegevens.....	12
<b>TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING.....</b>	<b>13</b>
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 2020 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<sup>e</sup> voorzitter;

Mevrouw D.J.M. (Dorotheé) Bakx-van Koolwijk, 2<sup>e</sup> secretaris;

G.T.J. (Gerrie) Gies, 2<sup>e</sup> penningmeester.

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 beleidsbijeenkomsten gehouden en is het beleidsplan 2019 – 2022 vastgesteld. Een tweede aandachtspunt van beleid blijft een actieve pr en communicatie om de naamsbekendheid van de stichting verder uit te dragen.

Het boekjaar 2020 is door alle coronamaatregelen van de Rijksoverheid een vreemd exploitatiejaar geworden. Inzetten zijn stopgezet of beperkt en bijna alle activiteiten, opleidingen en evenementen zijn niet doorgestaan of via videoverbindingen gehouden. Dat heeft consequenties voor zowel de inkomende als de uitgaande geldstroom. Alle vaste baten en lasten zijn wel doorgestaan zodat per saldo het boekjaar een voordelig jaarresultaat oplevert van € 9.557,- (2019 € 12.421,-).

De bijdrage voor 2020 van het Ministerie van VWS betreft 48,7 (2019: 47,3) inzetten in de thuissituatie en 4,0 inzetten in WTZi-instellingen gemiddeld over de jaren 2016, 2017 en 2018. Hiermee is een bijdrage gemoeid van € 59.422,96 (2019 € 58.164,34). Uitgaande van de gemiddelde opbrengst per inzet van circa € 1.200,- 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 2020 over 45 vrijwilligers die in principe voor een 24-uurs aanwezigheid bij de cliënt beschikbaar zijn. Ultimo 2020 zijn dit 48 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 tot 1 oktober 2020 Marian de Groot. Zij is met ingang van 1 september 2020 opgevolgd door Saskia Hofman. Tevens zijn de arbeidsuren op dat moment uitgebreid van 8 uren per week naar 12 uren per week. Zij is de verbindende schakel tussen het bestuur en de vrijwilligerscoördinatoren.

De vrijwilligerscoördinatoren zijn per 31 december 2020:  
Afdeling Rheden-Rozendaal: Tanny van der Werf en Herma Beckers (tot 1-1-2021);  
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 bepaalde tijd tot 1 september 2021. Dit is de algemeen coördinator. Voor de beloning is aansluiting gezocht bij 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,- 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. Alle overtollige liquide middelen worden op een spaarrekening bij de Rabobank Arnhem en Omstreken en de SNS Bank ondergebracht. Dit levert in 2020 een gemiddeld rendement op bij de Rabobank van 0,01% (2019 0,01%) en bij de SNS Bank van 0,00% (2019: 0,05%). Per 15 maart 2021 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 1.000 ledencertificaten van de Rabobank. Op 27 januari 2014 zijn de Rabobank Ledencertificaten genoteerd aan de beurs Euronext te Amsterdam en heten nu Rabobank Certificaten. De aankoopprijs is € 28.500,- en de overdrachtswaarde op het moment van fusie € 31.275,-. Dit wordt de nieuwe aankoopwaarde. De koerswaarde op 31 december 2020 is € 33.120,-. De certificaten leverde op basis van de overdrachtswaarde in 2020 een rendement op van 5,2% (2019: 5,2%). Dit rendement is op 9 december 2020 uitgekeerd in 1.250 certificaten met een waarde van € 1.609,40. De koerswaarde hiervan is op 31 december 2020 € 1.656,-.

In de vergadering van 23 september 2020 besluit het bestuur voor een bedrag van € 20.000,- risicomijdend te beleggen in het ASN Duurzaam Mixfonds. Op 5 november 2020 is hiervan een bedrag van € 7.000,- besteed. De koerswaarde hiervan is op 31 december 2020 € 7445,19. Er is in 2020 geen dividend uitgekeerd.

**Huisvesting**

Op 4 juli 2006 is met het Centraal Bureau van het Leger des Heils te Apeldoorn een ter beschikkingstellingsovereenkomst afgesloten voor een kantoorruimte met werkplek en inventaris. De kantoorruimte is gevestigd in Hospice Rozenheuvel, Rosendaalselaan 20, 6891 DD Rozendaal. Deze overeenkomst is per 1-1-2021 opgezegd. Er is wel een overeenkomst afgesloten om het 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 2014 heeft de belastingdienst de voorwaarden aangescherpt waaraan ANBI-instellingen moeten voldoen. Dit betreft voornamelijk het publiceren van gegevens zoals jaarverslag, verslag van activiteiten, namen en beloning van bestuursleden en een beleidsplan.

Stichting VPTZ Midden Gelderland en de Stichting Vrienden van VPTZ Midden Gelderland zijn 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. 20 april 2021 via Zoom.

Het bestuur,

De voorzitter,

De secretaris,

P.G.H.M. de Krijger

J.A.M.J. Vredegoor

**BALANS per 31 december 2020**

<b>ACTIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>			<b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>		
<b><u>Materiële vaste activa</u></b>			<b><u>Kapitaal</u></b>		
Inrichting			Kapitaal		
Inventaris			Voorziening inrichting appartementen	43.000	43.000
			Overige reserves	131.640	122.083
<b><u>Financiële vaste activa</u></b>			Egalisatiereserve		
Effecten	39.884	31.275	Bestemmingsreserve		
Koersverschil effecten	0				
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>			<b><u>VLOTTENDE PASSIVA</u></b>		
<b><u>Vorderingen</u></b>			<b><u>Schulden</u></b>		
Debiteuren	0	200	Crediteuren	-236	1.405
Transitoria	5	342	Transitoria	3.356	1.110
<b><u>Liquide middelen</u></b>					
Kas					
Rabobank Rekening Courant	4.360	2.767			
Rabobank Doelreserveren	40.000	30.000			
Beleggersrekening Rabobank	13.511	3.513			
SNS Bank Zakelijk Sparen	80.000	99.500			
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>177.760</b>	<b>167.598</b>	<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>177.760</b>	<b>167.598</b>

# RESULTATENREKENING 2020

LASTEN	2020	2020	2019	BATEN	2020	2020	2019
	Werkelijk	Begroting	Werkelijk		Werkelijk	Begroting	Werkelijk
<b>EXPLOITATIELASTEN</b>				<b>EXPLOITATIEBATEN</b>			
Cursussen/Abonnementen	4.730	7.100	5.670	Ontvangen bijdrage cliënten			
Kosten vrijwilligers	4.875	10.500	7.011	Gedeclareerde zorgkosten			
Kosten coördinatoren	29.746	28.500	26.683	Bijdrage VWS	59.423	59.423	58.164
Bestuurskosten	788	3.250	2.268	Bijdrage IJsselstromen	0	200	195
Werving en PR	6.385	11.000	6.087	Donaties en giften	0	7.500	0
Organisatiekosten	4.081	8.298	4.538	Bijdrage opleidingen	600	1.000	2.520
Kantoorbenodigdheden	1.234	850	1.731	Rente en dividend	1.631	1.675	1.674
Bankkosten	257	300	292	Overige exploitatiebaten	0	0	4.148
Overige exploitatielasten			0				
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>52.097</b>	<b>69.798</b>	<b>54.281</b>	<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>61.654</b>	<b>69.798</b>	<b>66.701</b>
<b>Totaal resultaat</b>	<b>9.557</b>	<b>0</b>	<b>12.421</b>				
Overige reserves (onttrekking)							
<b>JAARRESULTAAT</b>	<b>9.557</b>	<b>0</b>	<b>12.421</b>				
<b>TOTAAL BOEKJAAR</b>	<b>61.654</b>	<b>69.798</b>	<b>66.701</b>		<b>61.654</b>	<b>69.798</b>	<b>66.701</b>



**KASSTROOMOVERZICHT**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Herkomst</b>		
Jaarresultaat	9.557	12.421
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Toevoeging voorziening inrichting appartementen		
Desinvestering materiële vaste activa		
<b>Totaal</b>	<b>9.557</b>	<b>12.421</b>
<b>Besteding</b>		
Investering materiële vaste activa		
Investering financiële vaste activa	8.609	4.148
Onttrekking overige reserves		
Onttrekking bestemmingsreserve		
Toename/afname		
1. Voorraad		
2. Vorderingen en overlopende posten	-537	265
3. Kortlopende schulden	-606	-342
4. Langlopende schulden		
<b>Totaal</b>	<b>7.466</b>	<b>4.071</b>
<b>Mutatie Liquide Middelen</b>	<b>2.091</b>	<b>8.350</b>

<b>Liquide middelen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Mutatie</b>
Kas			
Rabobank Zakelijke rekening	4.360	2.767	1.593
Rabobank DoelReserveren	40.000	30.000	10.000
Rabobank Beleggersrekening	13.511	3.513	9.998
SNS Bank Zakelijk Sparen	80.000	99.500	-19.500
<b>Totaal</b>	<b>137.871</b>	<b>135.780</b>	<b>2.091</b>

Het kasstroomoverzicht is opgesteld om aan te geven hoe de jaarlijkse geldstromen zich bewegen. De geldstromen aan baten en lasten die het jaarresultaat veroorzaken, de afname van de vlottende activa en de toename van de vlottende passiva zorgen voor een toename van de liquide middelen. De investering in financiële vaste activa zorgt 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 31-12-2020	Aankoopwaarde of lagere markt- waarde
Rabobank Certificaten	21 okt. 2017	31.275,00	33.120,00	31.275,00
Rabobank certificaten	9 dec. 2020	1.609,40	1.656,00	1.609,40
ASN Duurzaam Mixfonds	5 nov. 2020	7.000,00	7.445,19	7.000,00
<b>Totaal fin. vaste activa</b>		<b>39.884,40</b>	<b>42.221,19</b>	<b>39.884,40</b>

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 € 20.000,- te beleggen in het ASN Duurzaam Mixfonds. Afhankelijk van de beurskoers zal dit bedrag in delen worden aangekocht.

Op 31 december 2020 is de marktwaarde als gevolg van de koersontwikkelingen op de beurs gestegen met € 2.336,79, dus er is geen nadelig koersverschil effecten.

#### VLOTTENDE ACTIVA (KORTLOPENDE VORDERINGEN)

##### Debiteuren

	0
<b>Totaal</b>	<b>0</b>

##### Transitoria

Rente Rabo DoelReserveren	3
Rente SNS Zakelijk Sparen	2
<b>Totaal</b>	<b>5</b>

##### Liquide middelen

Kas	0
Rabobank Zakelijke rekening	4.360
Rabobank DoelReserveren	40.000
Rabobank Beleggersrekening	13.511
SNS Bank Zakelijk Sparen	80.000
<b>Totaal</b>	<b>137.871</b>

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

<b>Stand voorziening per 1 januari 2020</b>	<b>43.000</b>
Bij: dotatie 2020	
Af: onttrekkingen 2020	
<b>Stand voorziening per 31 december 2020</b>	<b>43.000</b>

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.

**Overige reserves**

<b>Stand reserves per 1 januari 2020</b>	<b>122.083</b>
Bij: jaarresultaat boekjaar 2020	9.557
<b>Overige reserves per 31 december 2020</b>	<b>131.640</b>

**VLOTTENDE PASSIVA (KORTLOPENDE SCHULDEN)****Crediteuren**

Pensioenfonds Z&W factuur december 2020	205
Pensioenfonds Z&W creditnota oktober 2017 – december 2020	-524
KPN factuur december 2020	83
<b>Totaal</b>	<b>-236</b>

**Transitoria**

Reservering te betalen vakantiegeld S. Hofman	364
Loonheffing december 2020	324
Grip salarisadministratie 4 <sup>e</sup> kwartaal 2020	127
Pensioenfonds Z&W creditnota oktober 2017 – december 2020	524
Reservering themadag met vrijwilligers	2.000
Rabobank bankkosten december 2020	17
<b>Totaal</b>	<b>3.356</b>

## OVERIGE GEGEVENS

### Belangrijke ontwikkelingen na balansdatum

Bij brief d.d. 30 september 2020 deelt het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) mee dat in het kader van de Subsidievaststelling 2021 voor Regeling palliatieve terminale zorg en geestelijke verzorging een subsidie voor het jaar 2021 voor Stichting VPTZ Midden Gelderland is vastgesteld van € 64.043,77 (2020: € 59.422,96). Het betreft 51,7 inzetten (2020: 48,7 inzetten) gemiddeld over de jaren 2017, 2018 en 2019 en 5 inzetten (2020: 4 inzetten) in WTZi instellingen gemiddeld over de jaren 2018 en 2019. Dit is ruim € 4.500,- meer dan in 2020. Dit komt door het gemiddeld hogere aantal inzetten.

### 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 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 dienstverlening van VPTZ Midden Gelderland zal, met getroffen maatregelen op het gebied van 'Er zijn' en social distancing, weer doorgang vinden, zodra dit verantwoord kan. 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.

	2020	Begroting	2019
Opleidingskosten en themadagen vrijwilligers	2.683	4.500	2.662
Reiskosten opleidingen etc.	276	500	257
Introductiecursus	647	1.000	1.662
Abonnement Pallium	452	500	429
Contributie VPTZ Nederland	672	600	660
<b>Totaal</b>	<b>4.730</b>	<b>7.100</b>	<b>5.670</b>

##### 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.

	2020	Begroting	2019
Kilometerdeclaraties vrijwilligers	1.003	1.500	1.178
Vrijwilligersbijeenkomsten	732	4.800	4.038
Themadag vrijwilligers voorjaar		1.000	1.064
Reservering bindingsdag vrijwilligers najaar	2.000	2.000	
Attenties e.d. vrijwilligers	771	1.000	683
Overige kosten vrijwilligers	369	200	48
<b>Totaal</b>	<b>4.875</b>	<b>10.500</b>	<b>7.011</b>

##### 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 acht uren per week. Vanaf 1 september zijn dit 12 uren per week. Dit verklaart de toename van de loonkosten van de algemeen coördinator. De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2020	Begroting	2019
Vrijwilligersvergoedingen coördinatoren	7.200	7.200	6.674
Reiskosten coördinatoren	642	1.000	1.034
Salaris en reiskosten algemeen coördinator	12.680	10.500	10.044
Pensioenfonds Z&W	2.363	2.000	2.072
Loonheffing	3.624	3.000	3.008
Telefoonkosten	1.769	1.600	1.142
Opleidingen en inspiratiedag	795	2.000	2.355
Overige kosten coördinatoren	673	1.200	354
<b>Totaal</b>	<b>29.746</b>	<b>28.500</b>	<b>26.683</b>

**Bestuurskosten**

De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2020	Begroting	2019
Bestuursvergaderingen	329	750	688
Bestuurskosten incl. reiskosten	230	750	520
Opleidingskosten bestuur	156	1.500	195
Aanschaf twee Chromebooks			724
Overige bestuurskosten	73	250	141
<b>Totaal</b>	<b>788</b>	<b>3.250</b>	<b>2.268</b>

**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. Voorts zijn balpennen, notitieblokjes en een banner met een gezamenlijk logo met VPTZ Arnhem aangeschaft.

	2020	Begroting	2019
Wervingsadvertenties vrijwilligers en coördinatoren	2.267	2.000	2.054
Plaatsen advertenties	986	1.000	932
Kosten aanpassen website		500	
Kosten drukwerk en banner	400	500	97
Nieuwsbrieven en informatiemagazine	1.417	1.500	1.482
Af: bijdrage VPTZ Arnhem	-638		-95
Kosten symposium met STMG en VPTZ Arnhem	64	3.500	
Relatiegeschenken verwijzers	349	1.000	63
Vergader- en reiskosten	205	500	318
Overige kosten (balpennen, stickers en ZWIC)	1.335	500	1.236
<b>Totaal</b>	<b>6.385</b>	<b>11.000</b>	<b>6.087</b>

**Organisatiekosten**

De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2020	Begroting	2019
Registratiesysteem (ONS)		2.000	
Verzekeringen (Ongevallen/RBB/BA/WEGAM)	819	850	817
Administratiekosten	562	600	665
Huur secretariaat en kasten	2.022	1.900	1.873
Secretariaatskosten	88	500	863
Aanvragen VOG	41	200	124
Beleidsdag (2x) bestuur en coördinatoren		1.250	
Automatiseringskosten (aanschaf beamer)	355	750	
Overige organisatiekosten	194	248	196
<b>Totaal</b>	<b>4.081</b>	<b>8.298</b>	<b>4.538</b>

**Kantoorbenodigdheden**

De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2020	Begroting	2019
Domeinnaam, webhosting en SSL-certificaat	595	200	728
Automatiseringskosten (installatie en reparatie)			
Kosten software (share care/Office 365/eHerkenning)	239	50	290
Kantoorbenodigdheden	357	500	621
Portokosten	43	100	92
<b>Totaal</b>	<b>1.234</b>	<b>850</b>	<b>1.731</b>

**Bankkosten**

Er is een bedrag van € 257,- uitgegeven.

	<b>2020</b>	<b>Begroting</b>	<b>2019</b>
Kosten Rabobank betaalrekening	183	220	212
Kosten Rabobank effectenrekening	74	80	80
<b>Totaal</b>	<b>257</b>	<b>300</b>	<b>292</b>

**Overige exploitatielasten**

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

	<b>2020</b>	<b>Begroting</b>	<b>2019</b>
Waardevermindering effecten	0		0
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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 Subsidieverlening Regeling palliatieve en terminale zorg 2020 een bijdrage van € 59.422,96 op basis van een gemiddelde bezetting van 48,7 inzetten in de thuissituatie en 4,0 inzetten in WTZi-instellingen toegekend.

	2020	Begroting	2019
VWS Subsidieregeling 2020	59.423	59.423	58.164
<b>Totaal</b>	<b>59.423</b>	<b>59.423</b>	<b>58.164</b>

#### 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. In 2020 zijn geen bijdragen ontvangen.

	2020	Begroting	2019
Bijdrage 1 <sup>e</sup> kwartaal		100	97
Bijdrage 2 <sup>e</sup> kwartaal			
Bijdrage 3 <sup>e</sup> kwartaal		100	98
Bijdrage 4 <sup>e</sup> kwartaal			
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>195</b>

#### Donaties en giften

De donaties en giften die in 2020 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.

	2020	Begroting	2019
Rabobank Clubkas campagne 2019			914
Ontvangen donaties en giften	125		-914
Af: doorbetaald Stichting vrienden van VPTZ MG	-125		0
Stichting Vrienden van VPTZ Midden Gelderland	0	7.500	
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>

#### Bijdrage opleidingen

In 2020 is in het najaar een introductie cursus gegeven voor nieuwe vrijwilligers. Stichting Liemerij en VPTZ Arnhem hebben eveneens cursisten afgevaardigd en hebben hiervoor een bijdrage van €200,- per cursist in de kosten betaald.

	2020	Begroting	2019
Stichting VPTZ Arnhem	400		600
Stichting Liemerij	200		1.320
Overige deelnemers Insula Dei en VPTZ Betuwe		1.000	600
<b>Totaal</b>	<b>600</b>	<b>1.000</b>	<b>2.520</b>



**Rente**

Er is in 2020 een rente ontvangen van € 1.630,84.

	<b>2020</b>	<b>Begroting</b>	<b>2019</b>
Rabobank DoelReserveren	3	2	2
SNS Bank Zakelijk Sparen	2	48	47
Rente Rabobank certificaten	1.626	1.625	1.625
<b>Totaal</b>	<b>1.631</b>	<b>1.675</b>	<b>1.674</b>

**Overige exploitatiebaten**

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

	<b>2020</b>	<b>Begroting</b>	<b>2019</b>
Waardevermeerdering effecten	0		4.148
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.148</b>

**RESULTAATBESTEMMING**

Het exploitatieresultaat wordt ten gunste of ten laste van het eigen vermogen gebracht. Het voordelig exploitatieresultaat van € 9.557,- 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 12 juli 2017 en bestaande uit de heren J. Genee en J. F. van Ushen, 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 2020 is gecontroleerd en besproken.

Op grond van het door haar ingestelde onderzoek over het afgelopen boekjaar verklaart de kascommissie dat het financieel verslag 2020 en de balans en resultatenrekening voor het stichtingsjaar 2020 kunnen worden vastgesteld. Zij adviseert het bestuur de penningmeester decharge te verlenen voor het gevoerde financiële beheer.

Zevenaar, 19 april 2021

De leden van de kascommissie

J. Genee

J. van Ushen