

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

FINANCIEEL VERSLAG 2021

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

Inhoudsopgave

Algemeen	Pagina
1. Jaarverslag van het bestuur	1
2. Gegevens van de rechtspersoon	2
3. Vaststelling van de jaarrekening	3
 Jaarrekening	
1. Balans per 31 december 2021 (2020)	4
2. Staat van baten en lasten over 2021 (2020)	5
3. Grondslagen van de jaarrekening	6
4. Toelichting op de balans	7
5. Toelichting op de staat van baten en lasten	8
 Overige gegevens	9

1. Jaarverslag van het bestuur

Activiteitenverslag 2021

Het hospice is een zogenaamd bijna-thuis-huis, waar terminale patiënten intensief verzorgd en gesteund worden met als doel het bieden van een zo goed mogelijke laatste levensfase.

Hiervoor zijn in het hospice vier eenpersoonskamers beschikbaar voorzien van eigen badkamer en toilet. De verzorging van onze bewoners vindt in belangrijke mate plaats door vrijwilligers. In 2021 had de Hospice de beschikking over gemiddeld 38 vrijwilligers. In 2021 zijn 13 vrijwilligers uitgestroomd en 12 vrijwilligers ingestroomd.

Er wordt veel aandacht besteed aan training en begeleiding van deze vrijwilligers zowel in de vorm van in company training als externe cursussen en trainingen. De Hospice heeft een drietal coördinatoren in loondienst (totaal 1,7 FTE) evenals een drietal interieurverzorgsters (totaal 0,7 FTE) en één administratief medewerker voor 0,4 FTE. Alle medewerkers in loondienst hebben een deeltijdfunctie. 6 medewerkers hebben een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd en 1 medewerker heeft een jaarcontract.

Verpleegkundige zorg wordt verleend door verpleegkundigen van een thuiszorgorganisatie. Er is 24 uur per dag een verpleegkundige aanwezig in de Hospice. De Hospice kan ook wanneer nodig beschikken over een huisarts die gespecialiseerd is in palliatieve zorg. Deze huisarts is verbonden aan de Hospice.

In de jaren 2017 t/m 2019 (de referentieperiode voor de vaststelling van de subsidie 2021 van VWS) zijn er gemiddeld 36 cliënten opgenomen in het hospice. In 2020 met referentieperiode 1 juli 2017 t/m 30 juni 2019 bedroeg dat aantal 48. Het totaal aantal opnames over het gehele kalenderjaar 2021 bedroeg 41. De gemiddelde bezettingsgraad bedroeg 65% en de gemiddelde verblijfsduur per cliënt 23 dagen. Vorig jaar 60% en 35 dagen.

In 2021 is er naast de "gewone" zorg ook aandacht besteed aan aanvullende zorg. Dit is zorg die gericht is op het welzijn van de bewoners. Het gaat dan bijvoorbeeld om spirituele ondersteuning, persoonlijke gesprekken en schilderen.

Juridische structuur

In 2006 is de juridische structuur van de organisatie gewijzigd. Het eigendom van het gebouw en de deposito's zijn ondergebracht in de oorspronkelijke rechtspersoon, de Stichting Vier Vogels. De exploitatie van de hospice is ondergebracht in een per 1 januari 2007 nieuw opgerichte Stichting Hospice Rotterdam. Het eerder genoemde personeel in vaste dienst is in loondienst van de Stichting Hospice Rotterdam.

Voor het gebruik van het pand brengt de Stichting Vier Vogels met ingang van 2019 een gebruiksvergoeding in rekening aan de Stichting Hospice Rotterdam. Dit teneinde tot een juist beeld te krijgen van de werkelijke kosten van het hospice. Beide stichtingen vallen onder de ANBI-regeling.

Subsidieregeling VWS en Uitkomsten in financiële zin.

De Stichting Hospice Rotterdam ontvangt subsidie van het ministerie van VWS op grond van de regeling terminale en palliatieve zorg. De subsidie 2021 is gebaseerd op het gemiddeld aantal opgenomen cliënten per jaar over een periode van drie jaar.

Over het boekjaar 2021 heeft de Stichting Hospice Rotterdam een nadelig exploitatiesaldo gerealiseerd van €105.424,- (2020: negatief € 79.128). Begroot was een negatief resultaat van € 47.138. Het eigen vermogen van de Stichting Hospice Rotterdam bedraagt eind 2021 € 100.310,-- negatief.

Het negatieve vermogen zal worden aangevuld door Stichting Vier Vogels.

De belangrijkste oorzaken van de afwijking van het voor 2021 begrote resultaat van afgerond € 58.000,-- zijn:

- * Hogere personeelskosten als gevolg van meer uren in verband met corona en het tijdelijk invullen van een ontstane vacature € 27.000,--
- * Lagere opbrengsten eigen bijdragen en bijdragen laatste zorg in verband met corona € 10.000,-- mede ten gevolge tijdelijk 1 bewonerskamer minder.
- *Lager bedrag aan schenkingen € 5.000,--
- *Hogere kosten mede in verband met corona en hogere kosten automatisering en en internet € 16.000,--.

De negatieve begroting 2021 is hoofdzakelijk het gevolg van de lagere bijdrage van het ministerie van VWS. Dat heeft als oorzaak , dat in voorgaande jaren de bewonersaantallen aanzienlijk zijn gedaald. Zie bladzijde 9.

De lagere bijdragen zijn ook voor het lopende jaar en voor 2023 aan de orde. Het blijft daarom een forse uitdaging om tot een positief exploitatieresultaat te komen.

3. Vaststelling van de jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening vastgesteld in zijn vergadering
d.d. 16 maart 2022

In deze vergadering is tevens besloten om het resultaat 2021 ten bedrage van € 100.310,--
negatief toe te voegen aan de algemene reserve.

Voorzitter: S.J.M. Wijthoff

Secretaris: H.S. Bootsma

Penningmeester: C. Vonk

Overige leden: R. Hooijen

J.M.E. de Bot

S. van Hardenbroek

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

1. Balans per 31 december 2021 (2020)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
ACTIVA	€	€
Vast aktiva		
Inventaris	1.909	2.206
Viottende aktiva		
Vorderingen op korte termijn en vooruitbetaalde bedragen	14.287	10.382
Liquide middelen	3.323	28.728
	<u>19.519</u>	<u>41.316</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve *	-100.310	-19.886
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen	119.829	61.202
	<u>19.519</u>	<u>41.316</u>

* voor aanvulling eigen vermogen door Stichting Vier Vogels

2. Staat van baten en lasten over 2020 (2019)

5

3. Grondslagen van de jaarrekening

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Algemeen

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

Materiële vast activa

Inventaris wordt in 5 tot 10 jaar afgeschreven.

Kleine investeringen worden bij aanschaf ten laste van de staat van baten en lasten gebracht. Evenals investeringen die geheel of gedeeltelijk worden gedragen door externe fondsen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden zo goed mogelijk toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waarderingsgrondslagen. Meerjarige schenkingen worden op kasbasis verantwoord.

Het hospice heeft een instellingssubsidie verkregen op grond van de subsidieregeling "Regeling palliatieve terminale zorg". De subsidies tot en met het boekjaar 2019 zijn afgewikkeld.

Subsidieregeling

Op de subsidie is de subsidieregeling "Regeling palliatieve terminale zorg" van toepassing. Voor 2020 is de subsidie op basis van het gemiddeld aantal mensen waaraan St. Hospice Rotterdam in de referentieperiode (2016 tot en met 2018) palliatieve terminale zorg heeft verleend. Voor het Hospice Rotterdam is dit aantal 42, voor het kalenderjaar 2020.

De subsidies tot en met 2021 zijn volledig uitgekeerd.

Op bladzijde 12 is een overzicht opgenomen van de subsidie over de jaren 2017 tot en met 2020 en de toegezegde subsidie voor 2021.

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

4. Toelichting op de balans

	2021	2020
	€	€
Vorderingen op korte termijn en overlopende activa		
Debiteuren	8.642	3.092
Nog te factureren omzet	2.450	420
Nog te ontvangen bedragen	2.340	5.703
Rekening courant Laurens	0	0
Vooruitbetaalde bedragen	855	1.167
	<u>14.287</u>	<u>10.382</u>
Liquide middelen		
Kas	247	247
ING Bank, zakelijke rekening 35254	738	738
ING Bank, zakelijke rekening 8373507	1.738	1.738
ING Bank, zakelijke spaarrekening 35254	500	500
ING Bank, zakelijke spaarrekening 8373507	100	100
ABN AMRO Bank, bestuurrekening 51.95.55.872	0	0
ABN AMRO Bank, internetspaarrekening 57.06.29.705	0	0
	<u>3.323</u>	<u>3.323</u>
Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	-19.886	59.242
Aanzuivering vermogen Stichting Vier Vogels	25.000	
Resultaatbestemming	<u>-105.424</u>	<u>-79.128</u>
Saldo per 31 december	<u>-100.310</u>	<u>-19.886</u>

4. Toelichting op de balans (vervolg)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen		
Vakantietoeslag juni t/m december	6.065	7.243
Loonheffing	2.500	3.238
Laurens, rekening-courant inzake salariskosten	10.265	8.056
Stichting Vier Vogels	81.376	23.041
Vooruitontvangen bedragen	3.650	1.313
Overige schulden	15.973	18.311
	<u>119.829</u>	<u>61.202</u>

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Zoals bij de "Gegevens van de rechtspersoon" is vermeld hebben de Stichting Hospice Rotterdam en de Stichting Vier Vogels een aansprakelijkheidsovereenkomst gesloten waarin zij zich over en weer aansprakelijk stellen voor eventuele tekorten.

De Stichting Vier Vogels heeft ultimo 2021 een positief eigen vermogen van € 195.891,--, na aanzuivering negatief vermogen Stichting Hospice Rotterdam.

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM**5. Toelichting op de staat van baten en lasten**

	2021	Begroting	2020
	€	€	€
Vergoedingen voor verblijf en overige diensten			
Vergoedingen voor verblijf	35.098	43.000	33.763
Afgeboekt als oninbaar	-279		
Vergoedingen laatste zorg	2.580	4.000	1.100
Overige opbrengsten	1.553	1.000	286
	<u>38.952</u>	<u>48.000</u>	<u>35.149</u>
Subsidiebat en			
Subsidieregeling VWS	105.365	105.365	122.620
Subsidie Gemeente Rotterdam	4.000	4.000	0
	<u>109.365</u>	<u>109.365</u>	<u>122.620</u>
Baten uit fondsenwerving, schenkingen, legaten			
Donaties	11.218	12.000	13.049
Bijdragen met specifieke bestemming	23.009	0	34.365
Schenkingen en bijdragen zonder specifieke bestemming, alsmede legaten	8.400	12.000	9.770
	<u>42.627</u>	<u>24.000</u>	<u>57.184</u>
Overige opbrengsten			
Rentebaten	0	0	3
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3</u>
Personeelskosten (inclusief vrijwilligers)			
Salarissen coördinatoren	86.847	81.000	103.426
Salarissen administratie	14.058	14.000	14.171
Salarissen interieurverzorgsters	25.994	23.000	26.027
Achterwachten, invalcoördinatie	19.084	5.000	4.852
Ontvangen uitkering ziekteverzuimverzekering	0	0	-12.584
Sociale lasten	20.424	19.000	22.465
Ziekteverzuimverzekering	5.575	5.000	2.862
Pensioenpremie	10.486	8.000	9.234
	<u>182.468</u>	<u>155.000</u>	<u>170.453</u>
Transporteren			

5. Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

	2021	Begroting	2020
	€	€	€
Transport	182.468	155.000	170.453
Reiskosten vrijwilligers	1.828	2.000	2.106
Opleidingskosten vrijwilligers	220	0	0
idem uit fondsen	4.487		5.024
Overige kosten vrijwilligers	1.038	1.000	1.356
Reiskosten coördinatoren en overige personeel	3.139	2.800	3.550
Opleidingskosten coördinatoren		600	424
	<u>193.180</u>	<u>161.400</u>	<u>182.913</u>
Afschrijvingen			
Inventaris	297	0	170
	<u>297</u>	<u>0</u>	<u>170</u>
Overige lasten			
Huisvestingskosten:			
Huur	24.000	24.000	24.000
Huishouding, inrichting, schoonmaak.	2.082	2.000	3.313
idem uit fondsen	17.522	0	14.499
Onderhoud	6.782	5.000	8.879
idem uit fondsen	0	0	7.658
Vaste lasten en belastingen	2.341	1.000	2.927
Energiekosten, water	9.938	8.000	8.260
Teruggave energiebelasting plus netbeheerder	-2.010	-2.000	-2.128
	<u>60.655</u>	<u>38.000</u>	<u>67.408</u>
Organisatiekosten:			
Representatie en PR	0	200	214
Kascommissie	71	0	67
Kantoorbenodigdheden	1.108	1.000	2.866
Kosten drukwerk e.d.	980	500	111
Telefoon- en internetkosten	2.880	600	655
idem uit fondsen	0	0	7.184
Parkeerkosten	4.275	3.000	3.270
Verzekeringen	1.255	1.000	885
Kosten automatisering	10.312	4.000	7.030
Overige	<u>2.181</u>	<u>1.600</u>	<u>504</u>
	<u>23.062</u>	<u>11.900</u>	<u>22.786</u>
Bewonergebonden kosten:			
Kosten voeding en huishouding	10.376	9.000	9.414
Verpleging, verzorging en ontspanning	6.853	7.000	9.855
Bloemen en tuin	<u>1.945</u>	<u>1.200</u>	<u>1.538</u>
	<u>19.174</u>	<u>17.200</u>	<u>20.807</u>
	<u>102.891</u>	<u>67.100</u>	<u>111.001</u>

Overige gegevens:

De Stichting heeft gebruikgemaakt van de de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2: 396 lid 7 BW.

Meerjarenoverzicht subsidie VWS	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Regeling palliatieve terminale zorg						
aantal bewoners voor subsidie	36	43	25			
gemiddeld aantal bewoners 3 voorafgaande jaren.	51	48	42	36	35	36
aanvraag in het jaar voorafgaand aan het jaar van aanvraag.						
subsidie VWS voor het jaar	€ 153.723	€ 143.320	€ 122.620	€ 105.365	€ 107.474	
	2014	40				
	2015	52	52			
	2016	62	62	62		
	2017		29	29	29	
	2018			36	36	36
	2019			43	43	43
	2020				25	25
	2021					41
gemiddeld	51	48	42	36	35	36