

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

FINANCIEEL VERSLAG 2023

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 2023 (2022) | 4 |
| 2. Staat van baten en lasten over 2023 (2022) | 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

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

1. Jaarverslag van het bestuur

Activiteitenverslag 2023

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 2023 had de Hospice de beschikking over gemiddeld 39 vrijwilligers. 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 1,3 FTE) evenals een tweetal interieurverzorgsters (totaal 0,6 FTE) en één administratief medewerker voor 0,4 FTE. Alle medewerkers in loondienst hebben een deeltijdfunctie. 4 medewerkers hebben een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd en 2 medewerkers hebben een half 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 2019 t/m 2021 (de referentieperiode voor de vaststelling van de subsidie 2023 van VWS) zijn er gemiddeld 36 cliënten opgenomen in het hospice. In 2021 met referentieperiode 2018 t/m 2020 bedroeg dat aantal 35. Het totaal aantal opnames over het gehele kalenderjaar 2023 bedroeg 57. De gemiddelde bezettingsgraad bedroeg 72% en de gemiddelde verblijfsduur per cliënt 17 dagen. Vorig jaar 76% en 27 dagen.

In 2023 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.

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. Deze subsidie is gebaseerd op het gemiddeld aantal opgenomen cliënten per jaar over een periode van drie voorafgaande jaren

Over het boekjaar 2023 heeft de Stichting Hospice Rotterdam een nadelig exploitatiesaldo gerealiseerd van € 67.686,- (2022: negatief € 13.629) Begroot was een negatief resultaat van € 30.370. Het eigen vermogen van de Stichting Hospice Rotterdam bedraagt eind 2023 € 67.686,-- negatief.

Het negatieve vermogen is inmiddels aangezuiverd door Stichting Vier Vogels. Dit is in deze jaarrekening verwerkt.

De belangrijkste oorzaken van de afwijking van het voor 2023 begrote resultaat van afgerond € 37.000,-- zijn:

- * Hogere personele kosten € 28.000,--. Overige kosten € 14000,--.
- * Lagere kosten voor energie € 5000,--.

VOORUITZICHTEN

De negatieve begroting 2023 was hoofdzakelijk het gevolg van de lagere bijdrage van het ministerie van VWS. Dat heeft als oorzaak, dat in voorgaande jaren het gemiddeld aantal cliënten is gedaald. (o.a, door Corona lock downs ed) Zie bladzijde 9.

De lagere bijdragen zijn ook voor het lopende jaar en voor 2024 aan de orde. Het blijft daarom een forse uitdaging om tot een positief exploitatieresultaat te komen.

In de loop van het voorjaar is door fondsenwerving en strak beleid zicht ontstaan op een sluitende exploitatie 2024 en 2025.

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

2. Gegevens van de rechtspersoon

Naam rechtspersoon Stichting Hospice Rotterdam
Statutaire vestigingsplaats Rotterdam

Samenstelling bestuur (per 31 december 2023):

Voorzitter mevrouw J.M.E. de Bot
Secretaris mevrouw drs. H.S. Bootsma
Penningmeester de heer J.M.A. van Huut
Leden mevrouw R.W.M. Hooijen, arts
 mevrouw S. Van Hardenbroek

Oprichting en doel

De Stichting Hospice Rotterdam is opgericht bij notariële akte d.d. 25 oktober 2006. Tegelijk is de naam van de reeds bestaande Stichting Hospice Rotterdam gewijzigd in Stichting Vier Vogels.

De stichting heeft volgens artikel 2 van de statuten ten doel:

- a) het bevorderen van de integratie van het stervensproces en van de dood in het dagelijks leven;
- b) het scheppen van opname- en verzorgingsmogelijkheden in zogenaamde Bijna-ThuisHuizen, waarbij individuele levensstijl het centrale gegeven is.

De exploitatie van het hospice Vier Vogels is per 1 januari 2007 overgedragen door de Stichting Vier Vogels aan Stichting Hospice Rotterdam. Stichting Vier Vogels blijft eigenaar van het onroerend goed bestaande uit appartementsrechten deel uitmakend van de panden Mathenesserlaan 424 en 426 en stelt dit ter beschikking aan de Stichting Hospice Rotterdam.

Aansprakelijkheidsstelling

Door de Stichting Hospice Rotterdam en de Stichting Vier Vogels is een aansprakelijkheidsovereenkomst gesloten op 29 augustus 2006. In deze overeenkomst stellen genoemde stichtingen zich over en weer onbeperkt aansprakelijk voor eventuele tekorten bij de andere stichting. De stichtingen verplichten zich over en weer tot het handhaven van een zodanige financiële positie bij de andere stichting dat de continuïteit van de stichtingen is gewaarborgd.

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

3. Vaststelling van de jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening vastgesteld in zijn vergadering
d.d.29 mei 2024

w.g.

Voorzitter: J.M.E. de Bot

Secretaris: H.S. Bootsma

Penningmeester: J.M.A. van Huut

Overige leden: R.W.M. Hooijen

S. van Hardenbroek

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

1. Balans per 31 december 2023 (2022)

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
ACTIVA		€	€
Vast aktiva			
Inventaris		1.600	1.600
Viottende aktiva			
Stichting Vier Vogels i.v.m. exploitatie tekort	2023	67.686	
Vorderingen op korte termijn en vooruitbetaalde bedragen		17.026	54.348
Liquide middelen		9.512	2.953
		<u>95.824</u>	<u>58.901</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve *		0	-13.629
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen		95.824	72.530
		<u>95.824</u>	<u>58.901</u>

* voor aanvulling eigen vermogen door Stichting Vier Vogels

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

2. Staat van baten en lasten over 2023 (2022)

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u>	<u>2022</u>
	€	€	0
BATEN			
Vergoedingen voor verblijf en overige diensten	50.013	51.220	48.349
Subsidiebatens			
VWS	137.452	139.210	118.338
Gemeente R'dam	4.000	4.000	4.000
Baten uit fondsenwerving, schenkingen, legaten	36.701	35.000	79.593
Baten uit fondsenwerving met bestemming	38.460		18.181
Overige opbrengsten	936	500	72
	<u>267.562</u>	<u>229.930</u>	<u>268.533</u>
LASTEN			
Afschrijvingen	0	0	309
Personeelskosten (inclusief vrijwilligers)	205.791	172.700	187.677
waarvan uit fondsen	6055	0	0
Overige lasten	129.457	87.600	94.176
waarvan uit fondsen	32405	0	
	<u>335.248</u>	<u>260.300</u>	<u>282.162</u>
Resultaat	<u>-67.686</u>	<u>-30.370</u>	<u>-13.629</u>

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

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 2023 zijn afgewikkeld.

Subsidieregeling

Op de subsidie is de subsidieregeling "Regeling palliatieve terminale zorg" van toepassing. Voor 2023 is de subsidie op basis van het gemiddeld aantal mensen waaraan St. Hospice Rotterdam in de referentieperiode (2019 tot en met 2021) palliatieve terminale zorg heeft verleend. Voor het Hospice Rotterdam is dit aantal 57, voor het kalenderjaar 2023 .

De subsidies tot en met 2023 zijn volledig uitgekeerd.

Op bladzijde 9 is een overzicht opgenomen van de subsidie over de jaren 2019 tot en met 2023 en de toegezegde subsidie voor 2024 en een prognose voor 2025.

Aanvulling eigen vermogen

In mei 2024 heeft het bestuur van de St. Vier Vogels besloten het negatief resultaat over 2023 van het hospice aan te zuiveren, dit besluit is in de jaarrekening 2023 verwerkt.

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

4. Toelichting op de balans

	<u>2.023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Vorderingen op korte termijn en overlopende activa		
Debiteuren	5.020	6.407
Nog te factureren omzet	0	2.640
Nog te ontvangen bedragen	2.100	44.441
Projecten en fondsen	7.647	0
Vooruitbetaalde bedragen	<u>2.259</u>	<u>860</u>
	<u>17.026</u>	<u>54.348</u>
Liquide middelen		
Kas	356	234
ING Bank, zakelijke rekening 35254	1.407	1.684
ING Bank, zakelijke rekening 8373507	1.726	835
ING Bank, zakelijke spaarrekening 35254	6.018	100
ING Bank, zakelijke spaarrekening 8373507	5	100
	<u>9.512</u>	<u>2.953</u>
Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	-13.629	-100.310
Aanzuivering vermogen Stichting Vier Vogels	13.629	100.310
Resultaatbestemming	<u>-67.686</u>	<u>-13.629</u>
Saldo per 31 december	<u>-67.686</u>	<u>-13.629</u>

4. Toelichting op de balans (vervolg)

	<u>2.023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen		
Vakantietoeslag juni t/m december	5.925	6.937
Loonheffing	0	0
Laurens, rekening-courant inzake salariskosten	14.278	6.076
Stichting Vier Vogels	54.764	38.193
Vooruitontvangen bedragen	0	645
Overige schulden	20.857	20.679
	<u>95.824</u>	<u>72.530</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 2023 een positief eigen vermogen van € 917.329, na aanzuivering negatief vermogen Stichting Hospice Rotterdam.

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

	2023	Begroting	2022
	€	€	€
Vergoedingen voor verblijf en overige diensten			
Vergoedingen voor verblijf	47.455	47.220	44.969
Afgeboekt als oninbaar	-742		
Vergoedingen laatste zorg	3.300	4.000	3.380
	<u>50.013</u>	<u>51.220</u>	<u>48.349</u>
Subsidiebaten			
Subsidieregeling VWS	137.452	139.210	118.338
Subsidie Gemeente Rotterdam	4.000	4.000	4.000
	<u>141.452</u>	<u>143.210</u>	<u>122.338</u>
Baten uit fondsenwerving, schenkingen, legaten			
Donaties	22.755	14.000	11.353
Bijdragen met specifieke bestemming	38.460	0	18.181
Schenkingen en bijdragen zonder specifieke bestemming, alsmede legaten	13.945	21.000	68.240
	<u>75.160</u>	<u>35.000</u>	<u>97.774</u>
Overige opbrengsten			
Divers	936	500	72
	<u>936</u>	<u>500</u>	<u>72</u>
Personeelskosten (inclusief vrijwilligers)			
Salarissen coördinatoren	116.417	71.000	101.200
Salarissen administratie	15.338	15.000	14.894
Salarissen interieurverzorgsters	21.352	24.000	24.430
Achterwachten, invalcoördinatie	8.397	11.700	12.775
Ontvangen uitkering ziekteverzuimverzekering	-15.230	0	-18.585
Sociale lasten	24.545	22.000	21.631
Ziekteverzuimverzekering	11.400	10.000	6.855
Pensioenpremie	11.946	12.000	11.788
Transporteren	<u>194.165</u>	<u>165.700</u>	<u>174.988</u>

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

	2023	Begroting	2022
	€	€	€
Transport	194.165	165.700	174.983
Reiskosten vrijwilligers	2.577	2.000	2.142
Opleidingskosten vrijwilligers	0	0	320
idem uit fondsen	6.055		5.988
Overige kosten vrijwilligers	1.062	2.000	1.769
Reiskosten coördinatoren en overige personeel	1.932	2.400	2.390
Opleidingskosten coördinatoren	0	600	85
	<u>205.791</u>	<u>172.700</u>	<u>187.677</u>
Afschrijvingen			
Inventaris	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>309</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>309</u>
Overige lasten			
Huisvestingskosten:			
Huur	24.000	24.000	24.000
Huishouding, inrichting, schoonmaak.	3.860	2.000	3.760
idem uit fondsen	26.601	0	6.193
Onderhoud	8.100	5.500	6.155
Vaste lasten en belastingen	3.407	2.800	2.826
Gas, electra en water	19.958	24.000	13.067
Teruggave energiebelasting	-2.160	-2.000	-2.188
	<u>83.766</u>	<u>56.300</u>	<u>53.813</u>
Organisatiekosten:			
Representatie en PR	229	200	266
Kascommissie	0	0	72
Kantoorbenodigdheden	825	1.000	1.253
Kosten drukwerk e.d.	0	500	72
Telefoon- en internetkosten	2.580	2.200	2.880
Parkeerkosten	3.387	3.000	3.034
Verzekeringen	1.297	1.300	1.712
Kosten automatisering	9.306	10.000	8.217
Overige	4.670	600	3.358
	<u>22.294</u>	<u>18.800</u>	<u>20.864</u>
Bewonergebonden kosten:			
Kosten voeding en huishouding	14.895	10.000	10.376
Verpleging, verzorging en ontspanning	1.084	1.000	1.095
idem uit fondsen	5.804		6.000
Bloemen en tuin	1.614	1.500	2.028
	<u>23.397</u>	<u>12.500</u>	<u>19.499</u>
	<u>129.457</u>	<u>87.600</u>	<u>94.176</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

subsidie VWS	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Regeling palliatieve terminale zorg							
aantal bewoners voor subsidie	43	25					
gemiddeld aantal bewoners 3 voorafgaande jaren. aanvraag in het jaar voorafgaand aan het jaar van aanvraag.	48	42	36	35	36	35	46
subsidie VWS voor het jaar	143.320	122.620	105.365	107.474	125.211	137720	180000
additioneel				10.864	12241		geschat
totaal				118.338	137.452		
2015	52						
2016	62	62					
2017	29	29	29				
2018		36	36	36			
2019			43	43	43		
2020				25	25	25	
2021					41	41	41
2022						40	40
2023							57
gemiddeld 3 jaar	48	42	36	35	36	35	46