

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

FINANCIEEL VERSLAG 2022

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 2022 (2021) | 4 |
| 2. Staat van baten en lasten over 2022 (2021) | 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 2022

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 2022 had de Hospice de beschikking over gemiddeld 43 vrijwilligers. In 2022 zijn 12 vrijwilligers uitgestroomd en 15 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 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 2018 t/m 2020 (de referentieperiode voor de vaststelling van de subsidie 2022 van VWS) zijn er gemiddeld 36 cliënten opgenomen in het hospice. In 2021 met referentieperiode 2017 t/m 2019 bedroeg dat aantal 36. Het totaal aantal opnames over het gehele kalenderjaar 2022 bedroeg 40. De gemiddelde bezettingsgraad bedroeg 76% en de gemiddelde verblijfsduur per cliënt 27 dagen. Vorig jaar 65% en 23 dagen.

In 2022 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 juister 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 2022 is gebaseerd op het gemiddeld aantal opgenomen cliënten per jaar over een periode van drie jaar.

Over het boekjaar 2022 heeft de Stichting Hospice Rotterdam een nadelig exploitatiesaldo gerealiseerd van € 13.629,- (2020: negatief € 105.424) Begroot was een negatief resultaat van € 58.198. Het eigen vermogen van de Stichting Hospice Rotterdam bedraagt eind 2022 € 13.629,-- negatief. Het negatieve vermogen zal worden aangevuld door Stichting Vier Vogels.

De belangrijkste oorzaken van de afwijking van het voor 2022 begrote resultaat van afgerond € 45.000,-- zijn:

*Hoger bedrag aan schenkingen en een erfenis € 51.000,--.

*Hogere opbrengst bijdragen cliënten € 2.000,--

*Hogere kosten voor energie, invalcoördinator, automatisering en boodschappen € 8.000,--.

De negatieve begroting 2022 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. 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.

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

3. Vaststelling van de jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening vastgesteld in zijn vergadering
d.d. 22 maart 2023

In deze vergadering is tevens besloten om het resultaat 2022 ten bedrage van € 13.629,--
negatief toe te voegen aan de algemene reserve.

Voorzitter:

J.M.E. de Bot



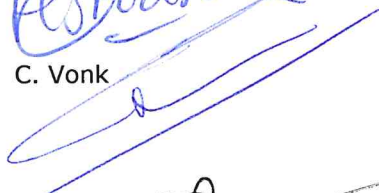
Secretaris:

H.S. Bootsma



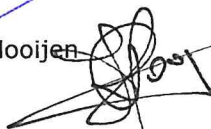
Penningmeester:

C. Vonk



Overige leden:

R. Hooijen



S. van Hardenbroek



STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

1. Balans per 31 december 2022 (2021)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
ACTIVA		
Vast aktiva		
Inventaris	1.600	1.909
Vlottende activa		
Vorderingen op korte termijn en vooruitbetaalde bedragen	54.348	14.287
Liquide middelen	2.953	3.323
	<u>58.901</u>	<u>19.519</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve *	-13.629	-100.310
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen	72.530	119.829
	<u>58.901</u>	<u>19.519</u>

* voor aanvulling eigen vermogen door Stichting Vier Vogels

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

2. Staat van baten en lasten over 2022 (2021)

	<u>2022</u>	<u>Begroting</u>	<u>2021</u>
	€	€	0
BATEN			
Vergoedingen voor verblijf en overige diensten	48.349	49.000	37.399
Subsidiebatens			
VWS	118.338	107.475	105.365
Gemeente R'dam	4.000	4.000	4.000
Baten uit fondsenwerving, schenkingen, legaten	79.593	23.000	19.618
Baten uit fondsenwerving met bestemming	18.181		23.009
Overige opbrengsten	72	500	1.553
	<u>268.533</u>	<u>183.975</u>	<u>190.944</u>
LASTEN			
Afschrijvingen	309	0	297
Personeelskosten (inclusief vrijwilligers)	187.677	173.273	193.180
waarvan uit fondsen	5988	0	0
Overige lasten	94.176	68.900	102.891
waarvan uit fondsen	12193	0	
	<u>282.162</u>	<u>242.173</u>	<u>296.368</u>
Resultaat	<u>-13.629</u>	<u>-58.198</u>	<u>-105.424</u>
Resultaatbestemming:			
algemene reserve	-13.629		-105.424
	<u>-13.629</u>		<u>-105.424</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 2022 zijn afgewikkeld.

Subsidieregeling

Op de subsidie is de subsidieregeling "Regeling palliatieve terminale zorg" van toepassing. Voor 2022 is de subsidie op basis van het gemiddeld aantal mensen waaraan St. Hospice Rotterdam in de referentieperiode (2018 tot en met 2020) palliatieve terminale zorg heeft verleend. Voor het Hospice Rotterdam is dit aantal 36, voor het kalenderjaar 2022 .

De subsidies tot en met 2022 zijn volledig uitgekeerd.

Op bladzijde 9 is een overzicht opgenomen van de subsidie over de jaren 2019 tot en met 2022 en de toegezegde subsidie voor 2023.

STICHTING HOSPICE ROTTERDAM

4. Toelichting op de balans

	<u>2.022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Vorderingen op korte termijn en overlopende activa		
Debiteuren	6.407	8.642
Nog te factureren omzet	2.640	2.450
Nog te ontvangen bedragen	44.441	2.340
Rekening courant Laurens	0	0
Vooruitbetaalde bedragen	860	855
	<u>54.348</u>	<u>14.287</u>
Liquide middelen		
Kas	234	247
ING Bank, zakelijke rekening 35254	1.684	738
ING Bank, zakelijke rekening 8373507	835	1.738
ING Bank, zakelijke spaarrekening 35254	100	500
ING Bank, zakelijke spaarrekening 8373507	100	100
	<u>2.953</u>	<u>3.323</u>
Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	-100.310	-19.886
Aanzuivering vermogen Stichting Vier Vogels	100.310	25.000
Resultaatbestemming	<u>-13.629</u>	<u>-105.424</u>
Saldo per 31 december	<u>-13.629</u>	<u>-100.310</u>

4. Toelichting op de balans (vervolg)

	<u>2.022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen		
Vakantietoelage juni t/m december	6.937	6.065
Loonheffing	0	2.500
Laurens, rekening-courant inzake salariskosten	10.610	10.265
Stichting Vier Vogels	38.193	81.376
Vooruitontvangen bedragen	645	3.650
Overige schulden	16.145	15.973
	<u>72.530</u>	<u>119.829</u>

Niet uit de balans blijvende 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 2022 een positief eigen vermogen van € 197.030,--, na aanzuivering negatief vermogen Stichting Hospice Rotterdam.

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

	2022	Begroting	2021
	€	€	€
Vergoedingen voor verblijf en overige diensten			
Vergoedingen voor verblijf	44.969	41.300	35.098
Afgeboekt als oninbaar			-279
Vergoedingen laatste zorg	3.380	7.700	2.580
	<u>48.349</u>	<u>49.000</u>	<u>37.399</u>
Subsidiebatens			
Subsidieregeling VWS	118.338	107.475	105.365
Subsidie Gemeente Rotterdam	4.000	4.000	4.000
	<u>122.338</u>	<u>111.475</u>	<u>109.365</u>
Baten uit fondsenwerving, schenkingen, legaten			
Donaties	11.353	12.000	11.218
Bijdragen met specifieke bestemming	18.181	0	23.009
Schenkingen en bijdragen zonder specifieke bestemming, alsmede legaten	68.240	11.000	8.400
	<u>97.774</u>	<u>23.000</u>	<u>42.627</u>
Overige opbrengsten			
Divers	72	500	1.553
	<u>72</u>	<u>500</u>	<u>1.553</u>
Personeelskosten (inclusief vrijwilligers)			
Salarissen coördinatoren	101.200	81.000	86.847
Salarissen administratie	14.894	14.000	14.058
Salarissen interieurverzorgsters	24.430	24.000	25.994
Achterwachten, invalcoördinatie	12.775	8.050	19.084
Ontvangen uitkering ziekteverzuimverzekering	-18.585	0	0
Sociale lasten	21.631	21.000	20.424
Ziekteverzuimverzekering	6.855	6.823	5.575
Pensioenpremie	11.788	12.000	10.486
Transporteren	<u>174.988</u>	<u>166.873</u>	<u>182.468</u>

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

	2022	Begroting	2021
	€	€	€
Transport	174.983	166.873	182.468
Reiskosten vrijwilligers	2.142	2.000	1.828
Opleidingskosten vrijwilligers	320	0	0
idem uit fondsen	5.988		4.487
Overige kosten vrijwilligers	1.769	1.000	1.038
Reiskosten coördinatoren en overige personeel	2.390	2.800	3.139
Opleidingskosten coördinatoren	85	600	0
	<u>187.677</u>	<u>173.273</u>	<u>192.960</u>
Afschrijvingen			
Inventaris	309	0	297
	<u>309</u>	<u>0</u>	<u>297</u>
Overige lasten			
Huisvestingskosten:			
Huur	24.000	24.000	24.000
Huishouding, inrichting, schoonmaak.	3.760	2.000	2.082
idem uit fondsen	6.193	0	17.522
Onderhoud	6.155	5.500	6.782
Vaste lasten en belastingen	2.826	2.200	2.341
Gas, electra en water	13.067	10.000	9.938
Teruggave energiebelasting	-2.188	-2.000	-2.010
	53.813	41.700	60.655
Organisatiekosten:			
Representatie en PR	266	200	0
Kascommissie	72	0	71
Kantoorbenodigdheden	1.253	1.000	1.108
Kosten drukwerk e.d.	72	500	980
Telefoon- en internetkosten	2.880	2.200	2.880
Parkeerkosten	3.034	3.500	4.275
Verzekeringen	1.712	1.000	1.255
Kosten automatisering	8.217	7.000	10.312
Overige	3.358	1.600	2.181
	20.864	17.000	23.062
Bewonergebonden kosten:			
Kosten voeding en huishouding	10.376	8.000	10.376
Verpleging, verzorging en ontspanning	1.095	1.000	6.853
idem uit fondsen	6.000		
Bloemen en tuin	2.028	1.200	1.945
	19.499	10.200	19.174
	<u>94.176</u>	<u>68.900</u>	<u>102.891</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
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
subsidie VWS voor het jaar	€	143.320	122.620	105.365	107.474	125.211	
additioneel					10.864	?	
totaal					118.338	125.211	
	2015	52					
	2016	62	62				
	2017	29	29	29			
	2018		36	36	36		
	2019			43	43	43	
	2020				25	25	25
	2021					41	41
	2022						40
gemiddelc 3 jaar		48	42	36	35	36	35