

**STICHTING  
VPTZ  
MIDDEN GELDERLAND**



**Vrijwilligers Palliatieve  
Terminale Zorg**

**Midden Gelderland**

**FINANCIËEL VERSLAG**

**2018**

**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 2018 van de Stichting Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg (VPTZ) Midden Gelderland te Rozendaal. Het Verslag 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 70 betrokken en goed opgeleide vrijwilligers in de regio Midden Gelderland beschikt, 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 (treedt af op 23 januari 2019);

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 2021 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 één driekwart jaar kan dekken.

2018 is het eerste voltallige boekjaar na de samenvoeging en fusie van vijf stichtingen in 2017. In dit verslagjaar zijn de financiële en juridische aspecten van de samenvoeging achter de rug en kan met de ontwikkeling van een gezamenlijke organisatie een aanvang worden gemaakt. Speerpunt van beleid is de deskundigheidsbevordering van onze vrijwilligers, die ook bij het vormgeven van het organisatiebeleid zullen worden betrokken. Zowel met de coördinatoren als met de vrijwilligers heeft het bestuur in het verslagjaar een beleidsbijeenkomst gehouden. Een tweede aandachtspunt van beleid is een betere pr en communicatie om de naamsbekendheid van de stichting te vergroten.

Mede omdat de deskundigheidsbevordering nog niet zijn volledige beslag heeft gekregen levert het boekjaar per saldo een voordelig jaarresultaat op van € 7.119,- (2017: voordelig € 1.526,-). Ook het aantal vrijwilligers is na de samenvoeging meer dan verwacht afgenomen, zodat de kosten over het hele jaar te ruim zijn begroot. Uitgegaan is van 70 vrijwilligers, terwijl dit er gemiddeld 15 minder waren.

De bijdrage voor 2018 van het Ministerie van VWS betreft 45,7 (2017: 45,3) inzetten gemiddeld over de jaren 2014, 2015 en 2016. Hiermee is een bijdrage gemoeid van € 56.046,- (2017: € 52.897,-). Uitgaande van de gemiddelde kosten per inzet van circa € 1.350,- zijn ongeveer 46 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 de investering in de financiële vaste activa.

### **Vrijwilligersbeleid**

De stichting beschikt op 1 januari 2018 over 50 vrijwilligers die in principe voor een 24-uurs aanwezigheid bij de cliënt beschikbaar zijn. Ultimo 2018 zijn dit circa 45 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 Marian de Groot. Zij is de verbindende schakel tussen het bestuur en de vrijwilligerscoördinatoren.

De vrijwilligerscoördinatoren zijn per 31 december 2018:

Afdeling Rheden-Rozendaal: Tanny van der Werf en Herma Beckers;

Afdeling Doesburg-Angerlo e.o.: Eddy Nijholt;

Afdeling Duiven-Westervoort: Sjoukje Boers met assistentie van Baukje Boschker en Dianne Janssen;

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.

**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 cao voor zorgpersoneel en 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 € 220,- 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 2018 een gemiddeld rendement op bij de Rabobank van 0,01% (2017: 0,2%) en bij de SNS Bank van 0,1% (2017: 0,3%). Per 10 februari 2019 leveren de spaarrekeningen respectievelijk 0,01% en 0,05% 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 2018 is € 27.127,-. De certificaten leverde op basis van de overdrachtswaarde in 2018 een rendement op van 5,2% (2017: 5,75%). Dit lagere rendement komt door de hogere overdrachtswaarde.

**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. In de overeenkomst is geen looptijd en opzegtermijn opgenomen.

**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.

Voor een nadere toelichting op de Balans en de Resultatenrekening wordt verwezen naar de betreffende hoofdstukken van dit financieel verslag. Waar mogelijk zijn de vergelijkende begrotingsposten in 2018 uitgesplitst.

## **VASTSTELLING FINANCIËEL VERSLAG**

Aldus vastgesteld na behandeling in de bestuursvergadering d.d. 22 mei 2019 te Velp.

Het bestuur,

De voorzitter,

De 2<sup>e</sup> secretaris,

P.G.H.M. de Krijger

mevr. D.J.M. Bakx-van Koolwijk

**BALANS per 31 december**

<b>ACTIVA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</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	109.662	102.543
<b><u>Financiële vaste activa</u></b>					
Effecten	31.275	31.275			
Koersverschil effecten	-4.148	-243			
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>			<b><u>VLOTTENDE PASSIVA</u></b>		
<b><u>Vorderingen</u></b>			<b><u>Schulden</u></b>		
Debiteuren			Crediteuren	1.047	
Transitoria	278	450	Transitoria	1.126	2.544
<b><u>Liquide middelen</u></b>					
Kas					
Rabobank Rekening Courant	5.962	1.105			
Rabobank Doelreserveren	20.000	16.000			
Beleggersrekening Rabobank	1.968	0			
SNS Zakelijk Sparen	99.500	99.500			
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>154.835</b>	<b>148.087</b>	<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>154.835</b>	<b>148.087</b>

# RESULTATENREKENING

LASTEN	2018	2018	2017	BATEN	2018	2018	2017
	Werkelijk	Begroting	Werkelijk		Werkelijk	Begroting	Werkelijk
<b>EXPLOITATIELASTEN</b>				<b>EXPLOITATIEBATEN</b>			
Cursussen/Abonnementen	5.284	12.000	7.663	Ontvangen bijdrage cliënten			
Kosten vrijwilligers	5.979	10.500	6.035	Gedeclareerde zorgkosten			
Kosten coördinatoren	25.196	27.000	23.319	Bijdrage VWS	56.046	56.046	52.897
Bestuurskosten	3.775	5.500	4.136	Bijdrage IJsselstromen	292	1.000	929
Werving en PR	7.108	7.500	5.722	Donaties en giften	2.417	8.917	875
Organisatiekosten	3.793	6.650	9.176	Bijdrage opleidingen	2.135	1.850	1.050
Kantoorbenodigdheden	1.574	1.610	780	Rente en dividend	1.755	2.000	2.261
Bankkosten	251	500	520	Overige exploitatiebaten	1.337	1.447	4.501
Overige exploitatielasten	3.904	0	3.636				
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>56.863</b>	<b>71.260</b>	<b>60.987</b>	<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>63.982</b>	<b>71.260</b>	<b>62.513</b>
<b>Totaal resultaat</b>	<b>7.119</b>	<b>0</b>	<b>1.526</b>				
Overige reserves (onttrekking)							
<b>JAARRESULTAAT</b>	<b>7.119</b>	<b>0</b>	<b>1.526</b>				
<b>TOTAAL BOEKJAAR</b>	<b>63.982</b>	<b>71.260</b>	<b>62.513</b>		<b>63.982</b>	<b>71.260</b>	<b>62.513</b>



**KASSTROOMOVERZICHT**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Herkomst</b>		
Jaarresultaat	7.119	1.526
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Toevoeging voorziening inrichting appartementen		
Desinvestering materiële vaste activa		
<b>Totaal</b>	<b>7.119</b>	<b>1.526</b>
<b>Besteding</b>		
Investering materiële vaste activa		
Investering financiële vaste activa	3.905	-2.532
Onttrekking overige reserves		-70.000
Onttrekking bestemmingsreserve		-40.000
Toename/afname		
1. Voorraad		
2. Vorderingen en overlopende posten	172	493
3. Kortlopende schulden	-371	-1.726
4. Langlopende schulden		
<b>Totaal</b>	<b>3.706</b>	<b>-113.765</b>
<b>Mutatie Liquide Middelen</b>	<b>10.825</b>	<b>-112.239</b>

<b>Liquide middelen</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Mutatie</b>
Kas			
Rabobank Zakelijke rekening	5.962	1.105	4.857
Rabobank DoelReserveren	20.000	16.000	4.000
Rabobank Beleggersrekening	1.968		1.968
SNS Zakelijk Sparen	99.500	99.500	0
<b>Totaal</b>	<b>127.430</b>	<b>116.605</b>	<b>10.825</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 en de afname van de kortlopende schulden, zorgen voor een toename van de liquide middelen. De investering in financiële vaste activa, de afname van de overlopende activa 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	Overname- datum	Overname- waarde	Markt- of koerswaarde 31-12-2018	Overname- waarde of lagere marktwaarde
Rabobank Certificaten	21 nov. 2017	31.275,00	27.127	27.127
<b>Totaal fin. vaste activa</b>		<b>31.275,00</b>	<b>27.127</b>	<b>27.127</b>

Op 12 oktober 2017 is VPTZ Midden Gelderland gefuseerd met Hospice Martinus. De Rabo-  
bank Certificaten maken deel uit van deze overname en stonden voor een aankoopwaarde  
van € 28.500,- op de balans. Op 21 november 2017 vindt de administratieve overname van  
de certificaten plaats tegen een overnameprijs van € 31.275,-. Op 31 december 2018 is de  
marktwaarde als gevolg van de ontwikkelingen op de obligatiemarkten gedaald met  
€ 4.148,-. Deze waardedaling wordt verantwoord op de rekening koersverschillen effecten  
en ten laste van het resultaat gebracht.

#### VLOTTENDE ACTIVA (KORTLOPENDE VORDERINGEN)

##### Transitoria

Rente Rabo DoelReserveren	2
Rente SNS Zakelijk Sparen	99
Pensioenfonds Z&W factuur januari 2019	177
<b>Totaal</b>	<b>278</b>

##### Liquide middelen

De liquide middelen zijn ondergebracht bij de Rabobank Arnhem en Omstreken en de SNS  
Bank. Het totaal aan liquide middelen bedraagt € 127.430,-.

De specificatie is als volgt:

Kas	0
Rabobank Zakelijke rekening	5.962
Rabobank DoelReserveren	20.000
Rabobank Beleggersrekening	1.968
SNS Zakelijk Sparen	99.500
<b>Totaal</b>	<b>127.430</b>

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

<b>Stand voorziening per 1 januari 2018</b>	<b>43.000</b>
Bij: dotatie 2018	
Af: onttrekkingen 2018	
<b>Stand voorziening per 31 december 2018</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 2018</b>	<b>102.543</b>
Bij: jaarresultaat boekjaar 2018	7.119
<b>Overige reserves per 31 december 2018</b>	<b>109.662</b>

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

Pensioenfonds Z&W factuur januari 2019	177
Telfort factuur december 2018	67
VPTZ Nederland bijdrage regiobijeenkomst	60
De Paperclip factuur 4 <sup>e</sup> kwartaal 2018	494
Do-it Automatisering installatie Office 365 en helpdesk remote	280
Aon Restitutie WEGAM 2018	-31
<b>Totaal</b>	<b>1.047</b>

**Transitoria**

Reservering te betalen vakantiegeld M. de Groot	498
Loonheffing december 2018	239
Do-it Automatisering licentie Office 365/2018	14
Grip personeelsadministratie 2018	375
<b>Totaal</b>	<b>1.126</b>

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **Belangrijke ontwikkelingen na balansdatum**

Bij brief d.d. 4 oktober 2018 deelt het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) mee dat in het kader van de Subsidieverlening Regeling palliatieve en terminale zorg 2019 een instellingssubsidie voor het jaar 2019 voor Stichting VPTZ Midden Gelderland is vastgesteld van € 58.164,34 (2018: € 56.046,39). Het betreft 47,3 inzetten (2018: 45,7 inzetten) gemiddeld over de jaren 2015, 2016 en 2017. Dit is ruim € 2.000,- meer dan in 2018. Dit komt door het gemiddeld hoger aantal inzetten.

## 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.

	2018	Begroting	2017
Opleidingskosten Doesburg 2016			1.775
Opleidingskosten Doesburg			1.020
Opleidingskosten Rheden/Rozendaal			535
Opleidingskosten Duiven/Westervoort			230
Opleidingskosten en themadagen vrijwilligers	2.937	6.500	
Reiskosten opleidingen etc.	385	500	192
Overige opleidingen		1.200	693
Introductiecursus	1.112	3.000	2.515
Abonnement Pallium	414	400	91
Contributie VPTZ	436	400	612
<b>Totaal</b>	<b>5.284</b>	<b>12.000</b>	<b>7.663</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.

	2018	Begroting	2017
Kilometerdeclaraties vrijwilligers	1.106	2.500	2.526
Vrijwilligersbijeenkomsten	2.688	5.000	475
Afscheidsbijeenkomsten bij ontbinding stichtingen			1.837
Themadag/Kennismakingsdag	1.027	1.000	785
Attenties e.d. vrijwilligers	889	1.000	355
Overige kosten vrijwilligers	269	1.000	57
<b>Totaal</b>	<b>5.979</b>	<b>10.500</b>	<b>6.035</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. De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2018	Begroting	2017
Vrijwilligersvergoedingen coördinatoren	5.280	6.160	4.983
Reiskosten coördinatoren	1.142		
Salaris en reiskosten	9.675	10.000	9.910
Pensioenfonds Z&W	2.142	2.000	1.980
Nagekomen heffing PZ&W mei 2017	179		
Loonheffing	3.293	3.000	2.715
Telefoonkosten	810	840	739
Aanschaf 3 telefoons			583
Opleidingen en inspiratiedag	1.939	4.000	1.515
Overige kosten coördinatoren	736	1.000	894
<b>Totaal</b>	<b>25.196</b>	<b>27.000</b>	<b>23.319</b>

### Bestuurskosten

De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2018	Begroting	2017
Bestuursvergaderingen	767	500	367
Bestuurskosten incl. reiskosten	1.014	1.900	1.730
Opleidingskosten bestuur	1.340	3.000	
Afscheidskosten bestuurders VPTZ-stichtingen			1.429
Bijeenkomst oud en nieuw bestuur			610
Themadag de Bedoeling	413		
Overige bestuurskosten	241	100	
<b>Totaal</b>	<b>3.775</b>	<b>5.500</b>	<b>4.136</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 is een informatiemagazine uitgegeven en wordt ieder kwartaal een nieuwsbrief gemaild aan verwijzers en belanghebbenden. Voorts zijn T-shirts en magneetplaten met logo aangeschaft.

	2018	Begroting	2017
Wervingsadvertenties vrijwilligers en coördinatoren	962	1.950	846
Plaatsen advertenties	1.074	1.100	1.116
Registratie domeinnaam en webhosting			300
Kosten aanpassen website		350	1.052
Kosten drukwerk	477	500	1.371
Nieuwsbrieven en informatiemagazine	2.134	2.150	
Relatiegeschenken verwijzers	857	1.000	750
Vergader- en reiskosten	584		
Overige kosten zoals afscheidsevent/T-shirts/platen	1.020	450	287
<b>Totaal</b>	<b>7.108</b>	<b>7.500</b>	<b>5.722</b>

### Organisatiekosten

De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2018	Begroting	2017
Registratiesysteem (ONS)		2.000	
Verzekeringen (W.A./Ongevallen/RBB/BA/WEGAM)	763	1.000	1.036
Notariskosten			2.536
Administratie- en accountantskosten	375	500	3.131
Huur secretariaat	1.842	1.900	1.817
Secretariaatskosten	242	500	396
Aanvragen VOG	418	500	
Overige organisatiekosten (lunch de bedoeling)	153	250	260
<b>Totaal</b>	<b>3.793</b>	<b>6.650</b>	<b>9.176</b>

**Kantoorbenodigdheden**

De kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<b>2018</b>	<b>Begroting</b>	<b>2017</b>
Kantoorbenodigdheden	666	500	566
Domeinnamen en webhosting	208	260	119
Automatiseringskosten (installatie en reparatie)	505	750	
Kosten software (share care/Office 365/Panda anti-virus/Windows 10/Outlook 2016)	178		
Portokosten	17	100	85
Kamer van Koophandel			10
<b>Totaal</b>	<b>1.574</b>	<b>1.610</b>	<b>780</b>

**Bankkosten**

Er is een bedrag van € 251,- uitgegeven.

	<b>2018</b>	<b>Begroting</b>	<b>2017</b>
VPTZ De Liemers			54
VPTZ Omega			48
VTZ Doesburg			67
VPTZ MG ABNAMRO			93
VPTZ MG			74
Stichting Hospice Martinus			184
Kosten betaalrekening	190	250	
Kosten effectenrekening	61	250	
<b>Totaal</b>	<b>251</b>	<b>500</b>	<b>520</b>

**Overige exploitatielasten**

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

	<b>2018</b>	<b>Begroting</b>	<b>2017</b>
Huisvestingskosten hospice appartementen			3.393
Waardevermindering effecten	3.904		243
<b>Totaal</b>	<b>3.904</b>	<b>0</b>	<b>3.636</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 2018 bijdrage van € 56.046,39 op basis van een gemiddelde bezetting van 45,7 inzetten in de thuissituatie toegekend.

	2018	Begroting	2017
VPTZ De Liemers			16.587
VTZ Doesburg			11.939
Stichting Omega			15.848
Hospice Martinus			8.523
VPTZ Midden Gelderland	56.046	56.046	
<b>Totaal</b>	<b>56.046</b>	<b>56.046</b>	<b>52.897</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. De kosten hiervan worden gedekt door de zorgverzekeraar. In 2018 zijn per kwartaal de volgende bijdragen ontvangen.

	2018	Begroting	2017
Bijdrage 1 <sup>e</sup> kwartaal	97	250	471
Bijdrage 2 <sup>e</sup> kwartaal	97	250	163
Bijdrage 3 <sup>e</sup> kwartaal	98	250	98
Bijdrage 4 <sup>e</sup> kwartaal		250	197
<b>Totaal</b>	<b>292</b>	<b>1.000</b>	<b>929</b>

#### Donaties en giften

De donaties en giften die in 2018 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. In 2018 is een bijdrage ontvangen van € 2.417, zijnde de Rabobank Clubkas bijdrage van 2017.

	2018	Begroting	2017
Bijdrage en donaties Hospice Martinus			875
Stichting Vrienden van VPTZ Midden Gelderland	2.417	8.917	
<b>Totaal</b>	<b>2.417</b>	<b>8.917</b>	<b>875</b>

#### Bijdrage opleidingen

In 2018 is in het voor- en najaar een introductiecursus gegeven voor nieuwe vrijwilligers. Hieraan doen ook VPTZ- en zorginstellingen uit de regio mee. Die betalen hiervoor een bijdrage van € 185,- per cursist. Stichting HEST, Stichting Liemerijje en VPTZ Arnhem hebben cursisten afgevaardigd en hiervoor een bijdrage in de kosten betaald.



	2018	Begroting	2017
Stichting VPTZ Arnhem (1 deelnemer)			175
Stichting Palliatern Apeldoorn (1 deelnemer)			175
Stichting Liemerije (4 deelnemers)			700
Deelname 12 externe deelnemers	2.135	1.850	
<b>Totaal</b>	<b>2.135</b>	<b>1.850</b>	<b>1.050</b>

**Rente**

Er is in 2018 een rente ontvangen van € 1.755,14.

	2018	Begroting	2017
Rente Vermogensrekening			344
Rabobank DoelReserveren	2	125	278
SNS Zakelijk Sparen	99	250	288
Rente Rabobank certificaten	1.625	1.625	1.351
Restant rente Rabobank Certificaten 2017	29		
<b>Totaal</b>	<b>1.755</b>	<b>2.000</b>	<b>2.261</b>

**Overige exploitatiebaten**

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

	2018	Begroting	2017
Vrijval voorziening inrichting appartement			1.726
Waardevermeerdering effecten bij overdracht			2.775
Reservering admin.kosten 2016 minus kosten 2017	1.337	1.447	
<b>Totaal</b>	<b>1.337</b>	<b>1.447</b>	<b>4.501</b>

**RESULTAATBESTEMMING**

Het exploitatieresultaat wordt ten gunste of ten laste van het eigen vermogen gebracht. Het voordelig exploitatieresultaat van € 7.119,- 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 der vereniging zijn getoond;
- boeken en bescheiden van de vereniging ter inzage zijn gegeven;
- de jaarrekening 2018 is gecontroleerd en besproken.

Op grond van het door haar ingestelde onderzoek over het afgelopen boekjaar verklaart de kascommissie dat het financieel verslag 2018 en de balans en resultatenrekening voor het stichtingsjaar 2018 kunnen worden vastgesteld. Zij adviseert het bestuur de penningmeester decharge te verlenen voor het gevoerde financiële beheer.

Zevenaar, 18 april 2019

De leden van de kascommissie

J. Genee

J. van Ushen