



# JAARRAPPORT 2023

Vereniging  
Vrijwilligers Palliatieve Terminale Zorg Nederland  
te Amersfoort



## INHOUDSOPGAVE

## Pagina

### 1. Jaarverslag 2023

1.1	Algemeen	2
1.2	Bestuursverslag	4
1.3	Financiële positie	18

### 2. Jaarrekening 2023

2.1	Balans per 31 december 2023	19
2.2	Staat van baten en lasten over 2023	20
2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	21
2.4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	24
2.5	Mutatieoverzicht immateriële vaste activa	28
2.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	28
2.7	Toelichting op de staat van baten en lasten	29

## 1.1 Algemeen

### Oprichting en algemene informatie

VPTZ Nederland is op 30 november 2004 opgericht door de Stichting Vrijwilligers Terminale Zorg Nederland (VTZ) en Vereniging Vrijwilligers Hospicezorg Nederland (VHN) en is statutair gevestigd te Amersfoort. Hiermee zette de vereniging de activiteiten van beide organisaties voort. Als oprichtingsdatum geldt de oprichtingsdatum van de oudste organisatie (16 maart 1984).

VPTZ Nederland is een vereniging die haar activiteiten kan ontplooiën dankzij een instellingssubsidie van het Ministerie van VWS. Deze subsidie maakt de kern van het werk van het landelijk bureau van de vereniging mogelijk. De subsidie wordt verstrekt op basis van een activiteitenplan met beoogde eindresultaten, gekoppeld aan inzet van mensen en middelen. Over deze activiteiten wordt aan de hand van een voorgeschreven model en procedure aan het Ministerie van VWS verantwoording afgelegd. In de jaarrekening vindt u de financiële verantwoording hiervan. Daarnaast zijn er projecten die worden gefinancierd met behulp van andere subsidies, bijdragen van fondsen, leden en derden.

De vereniging heeft als doelstellingen:

- het bevorderen van de inzet van adequaat opgeleide vrijwilligers in de palliatieve terminale zorg aan mensen in de laatste levensfase en diens naasten;
- het versterken van de positie van de vrijwilligers in de palliatieve terminale zorg binnen het geheel van de gezondheidszorg;
- het ondersteunen en bevorderen van de kwaliteit van plaatselijke en regionale organisaties die zich in het bijzonder met deze zorg bezighouden en het stimuleren van samenwerking tussen deze organisaties;
- het vertegenwoordigen en behartigen van de belangen van de leden op landelijk niveau bij onder meer de politiek, overheden, onderzoeksinstellingen en koepelorganisaties;
- het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De belastingdienst heeft de vereniging gekenmerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).



### **Bestuur**

Het bestuur bestond op 31 december 2023 uit vijf leden:

- Mevrouw K.I. Lieber, voorzitter
- Mevrouw M.J.M. Weerts, secretaris
- De heer J.G.T. Bouwman, penningmeester
- Mevrouw M.C.B. Helderma, lid
- De heer R.V. Wetzels, lid

Het bestuur vergaderde in 2023 zes keer.

De bestuursleden ontvangen uitsluitend een vergoeding voor gemaakte reis- en verblijfskosten.

Op 25 mei 2023 vond, na de statutenwijziging van mei 2021 en de overgang van Ledenraad naar Algemene ledenvergadering, onder leiding van de voorzitter de tweede ledenvergadering plaats.

### **Directie**

Mevrouw C.J. Aalderink is sinds 1 februari 2021 directeur van VPTZ Nederland.

*RSIN-nummer:* 814013120



## 1.2 Bestuursverslag

VPTZ Nederland is de koepel voor lokale en regionale vrijwilligersorganisaties in de palliatieve terminale zorg. Deze zorg wordt geboden thuis, in hospices en zorginstellingen.

We vertegenwoordigen en ondersteunen onze ruim 200 lidorganisaties, behartigen hun belangen en stimuleren de kwaliteit van de zorg en ondersteuning. Kenmerkend en uniek voor onze leden is dat zij hun belangrijke werk doen met behulp van zo'n 13.000 vrijwilligers.

Goede zorg in de laatste levensfase vraagt om een goed samenspel tussen beroepsmatige zorg, vrijwilligers en mantelzorgers. Het is onze ambitie om het samen mogelijk te maken dat iedereen kan overlijden op zijn of haar plek van voorkeur. VPTZ Nederland staat voor een waardige laatste levensfase op de plek van voorkeur met de inzet van vrijwilligers.

In dit document blikken we terug op de activiteiten en resultaten van 2023.

### Subsidie Ministerie van VWS

In de vergadering van 25 september 2023 zijn jaarplan en begroting 2024 door het bestuur besproken en goedgekeurd. De aanvraag voor de subsidie 2024, groot € 1.904.443, is vervolgens eind september 2023 ingediend bij het Ministerie van VWS. De aanvraag was hoger dan 2023, vanwege extra kosten voor een tijdelijk adviseur kwaliteit en een beoogd symposium in het kader van het 40-jarig bestaan van VPTZ Nederland. We ontvingen daarna bericht dat de kosten voor het symposium niet zouden worden gehonoreerd, waarna een herziene begroting is ingediend. De definitieve toekenning (€ 1.844.443) van het Ministerie werd op 21 december 2023 ontvangen.

De totale vermogenspositie van de Vereniging bedraagt per ultimo 2023 € 532.007 (2022: € 531.511), waarvan € 338.299 als algemene reserve is aangemerkt. De totale positie is, gelet op de omvang en activiteiten van de vereniging, weliswaar bescheiden, maar afdoende om haar functie te vervullen.

De egaliseringsreserve neemt toe met € 346 tot het toegestane maximum van 10% van de toegekende subsidie (€ 1.786.454). Op grond van wet- en regelgeving is het vormen van een egaliseringsreserve (als onderdeel van het eigen vermogen) gelimiteerd tot een maximum van 10% van de instellingssubsidie. Deze egaliseringsreserve is aan strikte regels gebonden en dient als buffer waarmee een overschot in het ene jaar gebruikt kan worden om een tekort in een later jaar op te vangen.

De definitieve afhandeling van de VWS-subsidie over het boekjaar 2022 vond plaats op 7 december 2023. Uiteindelijk moest VPTZ Nederland een te veel ontvangen bedrag van € 10.945 terugbetalen. Deze terugbetaling is eind december 2023 gedaan.

Het Ministerie van VWS heeft op 18 maart 2021 laten weten dat de subsidieregeling palliatieve zorg, waar de leden van de vereniging een beroep op doen, voor vijf jaar wordt verlengd tot en met 2026. In 2022 is bekend geworden dat tot en met 2027 in totaal een bedrag van € 32 miljoen extra beschikbaar is gesteld voor de regeling. In 2023 is daar nogmaals € 1 miljoen aan toegevoegd, in verband met stijgende kosten en het toenemend aantal inzetten.



## Activiteiten en resultaten in 2023

De afgelopen jaren is een proces in gang gezet om te komen tot meer samenhang tussen de verschillende beleidsonderdelen en activiteiten waar het bureau van VPTZ Nederland zich mee bezighoudt. Waar raken de kwaliteitsdiscussie en deskundigheidsbevordering elkaar? Hoe kunnen communicatie en belangenbehartiging elkaar versterken? Wat betekent de financiering van de zorg voor de bedrijfsvoering van onze lidorganisaties? Deze samenhang is vertaald in vijf speerpunten:

1. Plek in de keten
2. Kwaliteit en deskundigheid
3. Naams- en dienstbekendheid
4. Financiering/bekostiging
5. Landelijke samenwerking



De vijf speerpunten worden hieronder verder beschreven. Vervolgens komen in paragraaf 6 de algemene en interne zaken aan bod van het landelijke bureau en het bestuur.

### 1. Plek in de keten

We werken er planmatig aan dat in 2025 de leden met hun vrijwilligers een structurele en duidelijk zichtbare rol in de keten hebben. Met als doel dat cliënten zoveel als mogelijk kunnen sterven op de plek van hun voorkeur, met voor hen passende zorg.

We richten ons binnen dit speerpunt op de volgende vijf onderwerpen:

#### Vergroten van samenwerking en doorverwijzing in de thuissituatie

In 2022 lanceerden we 'Offensief Thuis' met als doel het aantal thuisinzetten te verhogen. Onder deze vlag hebben we in 2023 diverse activiteiten ondernomen: uitvoering van het eerste projectjaar met PaTz (met financiering van het KWF gedurende 27 maanden), een online themabijeenkomst over thuisinzetten voor zogenoemde Beide Organisaties, actualisering en aanvulling van dit dossier op de Kennisbank, gezamenlijke ontwikkeling en indiening van thuis-projectplannen met vijf lidorganisaties bij het Oranje Fonds (najaar 2023 voor max. drie jaar gehonoreerd), laten uitvoeren van onderzoeken door Verwey-Jonker Instituut en het Radboudumc en regionale bijeenkomsten specifiek over dit thema.

De onderzoeken zijn bedoeld om zicht te krijgen op de behoeften aan ondersteuning van mensen in de laatste levensfase en hun mantelzorgers in de thuissituatie (Verwey-Jonker Instituut) en de overwegingen van cliënten en naasten om daadwerkelijk gebruik te maken van de mogelijkheid van inzet van een VPTZ-vrijwilliger bij hen thuis (Radboudumc). Het is de eerste keer dat wij dergelijke onderzoeken laten uitvoeren, de publicaties van de uitkomsten staan gepland voor resp. januari en maart 2024.

We hebben ook contacten gelegd en geïntensifieerd met (koepels van) potentiële doorverwijzers zoals MantelzorgNL en ActiZ. We hebben drie keer een goed gevolgd webinar georganiseerd voor verpleegkundigen, verzorgenden en artsen over de inzet van vrijwilligers in de thuissituatie.

De inzet gericht op het vergroten van de dienstbekendheid, wordt beschreven in speerpunt drie.

Uit de registratierapportage 2023 blijkt dat het aantal thuisinzetten met 9% is toegenomen.

#### Implementatieplan beleidsadvies HOPEVOL

Het HOPEVOL-onderzoek (HOspicezorg die Passend is en de Eigen wens van mensen in de palliatieve terminale fase VOLgt) werd eind 2021 afgerond. Voorjaar 2022 verscheen de publieksversie van het onderzoeksrapport. Op basis hiervan stelden de drie hospicekoepels VPTZ Nederland, Associatie Hospicezorg Nederland en ActiZ een beleidsadvies op. Gedurende 2023 hebben de koepels energie gestoken in een gezamenlijk implementatieplan. Najaar 2023 kreeg deze inzet een nieuwe impuls: vanwege niet bestede middelen kon het project Versterking Samenwerking Hospicezorg onder de vlag van NPPZ2 worden opgestart. In december startte een uitvraag onder alle hospices in het land naar de huidige bedden capaciteit, de bedbezetting en eventuele uitbreidingsplannen.

### **Kwetsbaarheid bijna-thuis-huizen: afhankelijkheid formele zorg**

Zonder thuiszorgorganisatie kan een bijna-thuis-huis niet bestaan. Dat is de reden dat VPTZ Nederland al sinds 2021 deelneemt aan het Technisch Overleg Hospicezorg, onder leiding van de NZa. Dit overleg loopt nog steeds, met de verwachting per 2025 te komen tot aanpassingen in de financiering van hospicezorg die de huidige knelpunten moeten oplossen. In 2023 is duidelijk geworden dat de thuiszorg in hospices die geen zorginstelling zijn (BTH's), voortaan alleen nog via Verpleging en Verzorging gefinancierd zullen worden. Hospices die wel een zorginstelling zijn (PU's en HCH's) zullen vanaf 2025 alleen nog via het ELV-tarief worden gefinancierd.

Naast onze inzet in het Technisch Overleg Hospicezorg, om te komen tot een structurele oplossing, hebben we in 2023 ook leden ondersteund om problemen op te lossen. In 2023 ging dat om één nieuw bijna-thuis-huis dat voor de nachtbezetting geen thuiszorgorganisatie kon vinden. Ook was er één geval waarbij een bijna-thuis-huis vanwege het bereiken van het budgetplafond bij de thuiszorgorganisatie vanaf eind november geen gasten van een specifieke zorgverzekeraar kon opnemen. Beide gevallen zijn na onze ondersteuning opgelost.

Daarnaast halen we bij onze leden regelmatig signalen op over mogelijke problemen als gevolg van de personeelstekorten in de wijkverpleging en bij huisartsen. Voor 2023 gaat het hierbij om incidentele situaties. Zoals een gast van buiten de gemeente die niet opgenomen kan worden omdat er geen huisarts is die de zorg over kan nemen. Daarnaast horen we meerdere signalen dat bij kleinere hospices het soms een of meerdere dagen duurt voor een gast kan worden opgenomen omdat de thuiszorgorganisatie eerst voldoende formatie moet regelen.

### **Landelijk dekkend aanbod**

Op dit moment zijn er naar schatting acht gemeenten waar geen VPTZ-thuisorganisatie actief is, met name op de Waddeneilanden. Dat zijn iets minder gemeenten dan in 2022. We hebben in 2023 leden op verzoek ondersteuning geboden op dit thema. Ook zijn we actief rondom twee lidorganisaties die geen subsidie hebben aangevraagd voor 2024. Hierdoor dreigen twee nieuwe witte vlekken te ontstaan.

We zagen in 2023 meerdere nieuwe initiatieven voor nieuwe bijna-thuis-huizen. We volgen deze initiatieven actief en bieden onze ondersteuning aan. Hierbij wijzen we altijd op het belang van het vroegtijdig betrekken van het lokale netwerk palliatieve zorg. Onze vernieuwde handreiking voor nieuwe hospices is in 2023 359 keer opgevraagd.

Daarnaast hebben we ondersteuning geboden aan huidige bijna-thuis-huizen die uitbreiding van het aantal kamers overwegen. Ook hierin zien we in 2023 een grote toename: veel organisaties realiseren of overwegen uitbreiding. Het eerder onder HOPEVOL hierboven genoemde NPPZ2-project Versterking Samenwerking Hospicezorg zoomt in 2024 verder in op regionale capaciteitsvraagstukken.

### **Verkeerde bedden-problematiek/langdurig verblijf**

Sinds 1 januari 2023 hebben hospices -mede dankzij de lobbyinzet van VPTZ Nederland- voorrang bij uitplaatsing naar een verpleeghuis. Leden geven aan dat dit in de praktijk goed werkt en bijdraagt aan het oplossen van verkeerde bedden-problematiek. In twee regio's bleek een probleem te zijn vanwege een lange wachttijd bij het CIZ. Dit is in beide gevallen opgelost: één keer heeft VPTZ Nederland dit landelijk via CIZ weten op te lossen. In het andere gevallen heeft de lidorganisatie na advies van VPTZ Nederland contact opgenomen met CIZ en is zo tot een oplossing gekomen.



Langdurig verblijf blijft een ingewikkeld thema. Niet alle hospicegasten die opknappen willen ook meewerken aan uitplaatsing. Daarom hebben we eind 2023 een jurist opnieuw laten kijken naar de format verblijfsovereenkomst voor BTH-gasten. Deze is hierop aangescherpt. Ook de media en het praktijkteam Palliatieve Zorg hebben in 2023 meldingen gekregen over uitplaatsing uit het hospice. VPTZ Nederland heeft hierover met hen gesproken. Streven is om in 2024 onder leiding van VWS te komen tot één landelijk gedragen communicatielijnen over dit thema.

## 2. Kwaliteit en deskundigheid

De leden laten met trots en enthousiasme de kwaliteit van hun werk zien en horen. Ze zijn actief en permanent bezig met leren, ontwikkelen en vernieuwen. VPTZ-leden versterken elkaar onderling door het uitdragen van het lidmaatschap van de landelijke koepel.

### VPTZ Kwaliteitskompas

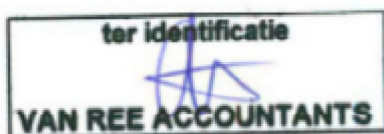
2023 stond in het teken van de doorontwikkeling en verdere concretisering van het gestructureerd werken aan kwaliteit met behulp van het VPTZ Kwaliteitskompas. Het VPTZ Kwaliteitskompas als gezamenlijk denkkader is gebaseerd op het Kwaliteitskader palliatieve zorg Nederland. VPTZ-leden nemen met dit denkkader de zorg en ondersteuning aan mensen in de laatste levensfase en hun naasten én de inzet van deskundige vrijwilligers als uitgangspunt. Dat is wat ons bindt, dat is wat ons drijft.

Het aantal leden dat actief met het Kwaliteitskompas werkt [1], is ook in 2023 gestaag gegroeid. Het gestelde doel van 50% (100 leden) is ruim gehaald. In de tweede helft van 2023 was ook een sterke toename te zien in het aantal bezoekers aan de website van het Kwaliteitskompas. Voor de ontwikkeling en vorming van de Lerende Netwerken en de groeiende vraag van leden is de capaciteit op het bureau per 1 november 2023 uitgebreid met een tweede beleidsadviseur kwaliteit.

### Lerend Netwerk VPTZ

In het voorjaar is met (groepen van) leden gesproken over het Lerend Netwerk VPTZ. Voor een landelijke variant van het Lerend Netwerk was geen belangstelling. Op de Algemene Ledenvergadering van mei 2023 is op basis van gesprekken met leden gekeken of andere vormen van Lerende Netwerken beter aansluiten bij de wensen en de diversiteit van leden. Twee nieuwe vormen worden in 2024 verder ontwikkeld: het aanmelden van al bestaande regionale netwerken van leden én het bij elkaar brengen van groepen leden met eenzelfde context (bijvoorbeeld onderdeel zijn van een grotere welzijnsorganisatie of werken met vrijwillige coördinatoren). De uitbreiding van de capaciteit op kwaliteit gaat in 2024 versnelling geven in het opzetten van de netwerken. Leden is gevraagd voor het eind van 2023 aan te geven waar hun belangstelling naar uit gaat.

Door de stappen in het vormen van de Lerende Netwerken is in 2023 één activiteit verschoven naar 2024: het opleiden van coördinatoren als gespreksleiders voor het zelfevaluatie-dialooggesprek bij collega organisaties. Het instrument zelfevaluatie met een intern dialooggesprek, is onderdeel van het werken met het Kwaliteitskompas. VPTZ-leden voeren dit instrument, met ondersteuning van VPTZ Nederland, uit in de eigen organisatie. In het leren van en met elkaar, bespreken leden de uitkomsten van hun zelfevaluatie in het Lerend Netwerk. Door coördinatoren op te leiden als gespreksleiders, wordt het zelfevaluatie instrument vormgegeven door leden, voor leden.



[1] Actief werken met het Kwaliteitskompas is het gebruik maken van instrumenten/ onderdelen van het Kwaliteitskompas en/ of deelnemen aan een Lerend Netwerk VPTZ



### Instrument feedback naasten

Op een gestructureerde en objectieve manier feedback van naasten ophalen, gebeurt met het instrument 'feedback naasten'. Er is een vragenlijst voor hospices en een voor inzet in de thuissituatie. Een kwart van de leden gebruikt eind 2023 het door VPTZ ontwikkelde instrument. Bijna 1500 naasten hebben middels het instrument hun feedback gegeven. Aan naasten wordt waardering in de vorm van een rapportcijfer gevraagd voor vrijwilligers en voor de coördinatoren.



### Instrument feedback gasten hospice

In het najaar zijn de eerste groepen vrijwilligers getraind voor het nieuwe instrument 'feedback gasten hospice'. Door middel van zeer korte gestructureerde interviews worden gasten die voldoende energie hebben gevraagd hoe ze de zorg in het hospice ervaren. Gasten blijken het erg leuk te vinden hier samen met de vrijwilliger over te praten. De eerste resultaten van de pilot worden in 2024 verwacht.

### Instrument feedback vrijwilligers

Vrijwilligers vragen hoe ze het vrijwilligerswerk ervaren is onderdeel van de bouwsteen feedback medewerkers/vrijwilligers. In 2023 ging de pilot met het nieuw ontwikkelde instrument 'feedback vrijwilligers' van start. 135 nieuwe vrijwilligers en ruim 700 ervaren vrijwilligers deden mee aan het tevredenheidsonderzoek bij 25 deelnemende leden. 87% van de vrijwilligers geeft aan heel erg trots te zijn op hun organisatie. Zij waarderen de totale werksituatie voor vrijwilligers in hun organisatie met een 8,5. Sinds oktober 2023 is het instrument beschikbaar voor alle leden.

### Kwaliteitshandboek

Het initiatief van een groep samenwerkende leden om een gezamenlijk kwaliteitshandboek te ontwikkelen gebaseerd op het Kwaliteitskompas, is in 2023 uitgewerkt. Het is een digitaal handboek geworden zo opgezet dat leden gebruik kunnen maken van formats en eigen documenten of aanvullende informatie kunnen toevoegen. Hierdoor kan ieder deelnemend VPTZ-lid het op maat maken voor de eigen organisatie. Hiermee wordt recht gedaan aan de diversiteit onder de VPTZ-leden. Twintig leden hebben de eerste opzet getest in de eigen organisatie. 142 (voornamelijk) vrijwilligers hebben hieraan meegedaan en hun feedback gegeven. De uitkomsten van deze evaluatie worden meegenomen in de verdere ontwikkeling in 2024.

Met een special van de VPTZ-Nieuws 'Verder met Kwaliteit' is 2023 afgesloten. In deze nieuwsbrief zijn ervaringen gedeeld van leden met het instrument 'feedback vrijwilligers' en het Lerend Netwerk.



### VPTZ-lidmaatschapscriteria

De VPTZ-lidmaatschapscriteria zijn op diverse manieren aangekaart bij en besproken met leden: via VPTZ-Nieuws, tijdens werkbezoeken en door feedback te geven op de ingediende checklists. De eerste definitieve lidmaatschapsaanvragen zijn binnengekomen en positief afgerond. Het streven dat 50 leden aan het eind van 2023 voldoen aan de lidmaatschapscriteria, is niet gerealiseerd. Dit proces vraagt meer tijd bij de leden en meer tijd bij ons in het ondersteunen van de leden hierbij. Het doel dat alle huidige leden voorjaar 2025 voldoen aan de criteria blijft staan. In 2024 zullen we aan dit thema veel aandacht besteden.

### VPTZ Academie

Zoals uit de missie, visie en lidmaatschapscriteria blijkt, hecht VPTZ Nederland veel waarde aan het opleiden van vrijwilligers, coördinatoren en bestuurders van VPTZ-organisaties. Het trainingsaanbod van de VPTZ Academie richt zich op het bevorderen van de kwaliteit van de zorg en dienstverlening van lidorganisaties en het werkgeluk van alle betrokkenen.

### Trainingen

In 2023 voerde de VPTZ Academie 231 open inschrijving en incompany trainingen uit. Dit is exact het begrote aantal. In 2022 waren dit 218 trainingen. In totaal waren er 2.533 deelnemers. In 2023 zijn er meer incompany trainingen gegeven en minder open inschrijvingen dan verwacht. Zie de tabel hieronder.

Gemiddeld was het aantal deelnemers per training 11. Bij de incompany trainingen is het gemiddeld aantal deelnemers het hoogst: gemiddeld 12 deelnemers per training. Bij de open inschrijving trainingen voor vrijwilligers en coördinatoren en bestuursleden zijn er respectievelijk gemiddeld 10 en 8 deelnemers per training.

Ook in 2023 werden de trainingen van VPTZ Nederland, net als in 2022, weer beoordeeld met het mooie cijfer 8,5. De landelijke trainingen voor coördinatoren en bestuurders krijgen in 2023 een gemiddelde beoordeling van een 8,7. Dit was in 2022 een 8,8.

Type training	Begroot # trainingen	Uitgevoerd # trainingen	Gemiddeld # dlrs	Gemiddeld rapportcijfer
Landelijke trainingen vrijwilligers	113	104	10,14	8,37
Landelijke trainingen coördinatoren/bestuursleden	23	19	8,47	8,67
Incompanytrainingen	95	108	12,19	8,50
<b>Totaal aantal OI en IC trainingen</b>	<b>231</b>	<b>231</b>	<b>10,97</b>	<b>8,45</b>
Zoomsessies 'Verder met de bedoeling'	4	3	4,33	
Webinar 'Voice dialogue-verlies'	3	0	n.v.t.	
<b>Totaal aantal trainingen</b>	<b>238</b>	<b>234</b>	<b>10,88</b>	

### Trainers

De trainerspoel van VPTZ Nederland bestond eind 2023 uit 28 trainers. In 2022 hebben we een tiental trainers opgeleid. Zij zijn in 2023 ingewerkt in diverse modules en zijn zelfstandig trainingen gaan geven. Met de uitbreiding van het aantal trainingen en de waarborg op voldoende trainers per module, bleek deze uitbreiding van de trainersgroep zeer zinvol. Ook voor de toekomst moeten we alert zijn op voldoende trainers zodat we kunnen voldoen aan de vraag vanuit de leden.

## Modules

De modules V01 t/m V04 zijn in 2023 in de vernieuwde vorm gegeven. De VPTZ-modules kenmerkten zich al door reflectie, inzicht en kennisoverdracht. Hier is het aspect oefenen met vaardigheden aan toegevoegd. Uit de evaluaties blijkt dat door het oefenen met rollenspellen deelnemers meer inzicht krijgen in hun eigen handelen. Verder lezen we regelmatig terug dat deelnemers veel handvatten hebben gekregen die in de praktijk toepasbaar zijn.

In 2023 zijn onder andere de volgende modules volledig nagekeken en vernieuwd: 'Omgaan met ethische dilemma's', 'Feedback geven en ontvangen', 'Voice Dialogue: de ikken achter in de bus' en 'Complementaire zorg'. Verder zijn bij de training 'Kookvrijwilligers' de recepten professioneel vormgegeven en worden tijdens de training uitgedeeld.

## Introductietraining en zelfstudie

Lidorganisaties van VPTZ Nederland organiseren de introductietraining voor hun vrijwilligers op verschillende manieren. Veel leden geven de training zelf. Andere leden vragen een VPTZ-trainer en weer anderen schrijven (aspirant-)vrijwilligers in voor de landelijke introductietraining die de VPTZ Academie een aantal keer per jaar organiseert.

Na het herzien van de bijbehorende zelfstudiemodule in 2022, zien we een toename in het gebruik ervan. Deze zelfstudiemodule is in 2023 door 1275 vrijwilligers gevolgd. Dit is een stijging ten opzichte van 2022, toen waren er 1058 deelnemers.

## Enquêtes

In het tweede kwartaal zijn twee enquêtes uitgestuurd: een onder coördinatoren en een onder bestuurders. Hierin deden we een brede uitvraag over de academie. We stelden bijvoorbeeld vragen over de opzet en duur en over de onderwerpen die aan bod komen in de trainingen. Ook stelden we vragen over het functioneren en de bereikbaarheid van het academiesecretariaat. In eerste instantie was de respons erg laag. Dankzij het mailen van herinneringen en een belronde langs 83 leden is de respons (03-07-2023) uiteindelijk 86% onder coördinatoren en 35% onder bestuurders. De uitkomsten zijn door onderzoeksbureau ETIL verwerkt in een rapport. De terugkoppeling van deze rapportage naar onze leden zal in het eerste kwartaal 2024 plaatsvinden.

## Personele bezetting VPTZ Academie

Voor de academie was 2023 een turbulent jaar als het gaat om personele bezetting. Per 1 september ging een secretariael-administratieve medewerker uit dienst. Het vinden van een nieuwe collega duurde lang. Dit had gevolgen voor de werkverdeling en werkdruk op het team. Per 1 januari 2024 ging een nieuwe medewerker van start. Per 1 december ging de manager met ziekteverlof. Dat had opnieuw gevolgen voor de organisatie van de academie.

## Doorontwikkeling van de AFAS-inrichting voor de VPTZ Academie

De efficiencyslag die in 2022 is ingezet, bleek ook in 2023 zeer functioneel. Door deze mogelijkheden is het de VPTZ Academie gelukt om meer trainingen te organiseren. Ons voornemen om het trainersdashboard onder de trainers uit te rollen is helaas niet gelukt vanwege de personele omstandigheden.



### 3. Naams- en dienstbekendheid

Om onze visie goed te kunnen vormgeven, is het belangrijk dat de lidorganisaties meer bekendheid krijgen. Ook VPTZ Nederland, als koepelorganisatie, heeft een goede bekendheid nodig om de rol als stevige partner binnen het palliatieve terminale veld te kunnen spelen. Het vergroten van de zichtbaarheid en werken aan bekendheid van zowel leden als koepelorganisatie, vormt dan ook de rode draad van de externe communicatie de komende jaren.

#### Vorbereidingen jubileumjaar

In 2024 bestaat VPTZ Nederland 40 jaar. Rondom dit jubileum ontwikkelden we in 2023 een online jubileum-campagne met advertenties die begin 2024 te zien zijn op Facebook, Instagram en Google. Daarnaast maakten we een jubileumpagina op vptz.nl met hierop onder andere tien ervaringsverhalen van vrijwilligers, verwijzers en naasten. Voor de leden is er een jubileum-pakket samengesteld met onder andere een jubileumlogo, -banners en social media-formats. Deze pakketten kunnen zij opvragen via een oproep in de VPTZ-nieuwsbrief in januari 2024.

#### Communicatiemiddelen op de kennisbank

In 2023 zijn we verdergegaan met het updaten en uitbreiden van het arsenaal aan handige materialen die eenvoudig door de leden kunnen worden gebruikt. Zo is de Kennisbank op de ledensite uitgebreid met onder andere een opzet voor een communicatieplan, contentkalender, nieuwe website, jaarverslag en formats voor social media-posts.

#### Social mediatrainingen

Ook hebben we social mediatrainingen georganiseerd. Hier was veel belangstelling voor. Na afloop van de laatste training is een praktische handleiding gedeeld met alle leden via de Kennisbank en VPTZ-Nieuws. Door de trainingen zijn meer leden actief geworden op social media. Verder helpen we leden met social media-posts door suggesties met hen te delen per mail.

#### Werven vrijwilligers

We ondersteunen leden ook bij het werven vrijwilligers. Op de Kennisbank bieden we een rubriek 'Vrijwilligers' met onder andere visie en trends en concrete informatie voor werving, met formats voor vacatureteksten, advertenties, posts op social media en goede voorbeelden.

#### Congressen

We waren in 2023 ook weer zichtbaar op diverse congressen zoals het Jaarcongres, Palliatieve Zorg, Congres Carend, Nationaal Congres Hospicezorg, symposium Leven tot je sterft, V&V festival van Hart voor Zorg.

#### Publiciteit

Ook dit jaar hebben we actief de publiciteit gezocht met opiniërende stukken en nieuws. Dit leidde tot meerdere publicaties. Naar aanleiding van de Mantelzorgagenda is in juni een opiniërend stuk in Trouw verschenen en in augustus op Zorgvisie.nl. Er is een interview in Medisch Contact geplaatst met een huisarts over de thuiszetten en een mooi praktijkverhaal in het Magazine Stichting Leven & Kanker.

#### Samenwerking patiëntenorganisaties

We willen actief samenwerken met patiëntenorganisaties en relevante koepel- en brancheorganisaties om meer bekendheid te krijgen voor het werk van de leden. Hiervoor hebben we onder andere een stakeholdersanalyse gemaakt. Met een tiental patiëntenorganisaties hebben we inmiddels kennis gemaakt.



### **Documentaire-serie**

Productiebedrijf Tomtit maakte in 2023 met HUMAN in opdracht van VPTZ-Nederland een 4-delige serie met de naam 'Tot het einde'. In deze serie worden zes vrijwilligers gevolgd die mensen bijstaan in de laatste fase van hun leven. Vanaf april 2024 is de serie te zien op tv. Rondom deze uitzendingen organiseren we in 2024 een publiciteitscampagne.

### **Werkbezoeken**

Met de val van het kabinet en verkiezingen in november, hebben we het organiseren van werkbezoeken uitgesteld tot de installatie van een nieuwe Tweede Kamer. Wel hebben we werkbezoeken georganiseerd voor de NZa in april en in augustus voor ZN. We sturen alle nieuwe Kamerleden in januari 2024 een informatiepakket.

### **Publicaties**

Het magazine voor en door vrijwilligers, de Antenne, is in 2022 volgens plan vier keer verschenen, evenals de digitale variant, Antenne Flits. De VPTZ Nieuwsbrief verscheen 12 keer met nog een aantal extra specials.

### **Personele bezetting**

Half december 2023 nam de communicatieadviseur afscheid van VPTZ Nederland. In maart 2024 begint een nieuwe communicatieadviseur, tot die tijd hebben we vervanging weten te regelen door een ad interim.

## **4. Financiering/bekostiging**

We streven naar een gezonde financiële basis in 2025 voor de palliatieve terminale zorg met de inzet van vrijwilligers. Zodat de leden continuïteit en kwaliteit van zorg kunnen waarborgen.

### **Adviseren en ondersteunen lidorganisaties**

Om dit streven te kunnen behalen, hebben we onder andere ingezet op het adviseren en ondersteunen van lidorganisaties. Zo hebben we contact gezocht met alle lidorganisaties die in de Registratierapportage 2022 aangaven een exploitatietekort te hebben waarvan ze dachten dat het kon leiden tot financiële problemen. Voor meerdere organisaties zijn de problemen inmiddels opgelost, bijvoorbeeld dankzij het werven van extra fondsen. Ook hebben we de informatievoorziening op de Kennisbank over onder andere de Wmo, subsidiemogelijkheden voor verduurzaming en fondsenwerving uitgebreid. Tot slot hebben we voor een groep leden een training fondsenwerving georganiseerd. De uitkomsten van deze training hebben we via de Kennisbank beschikbaar gesteld zodat ook andere lidorganisaties hiervan kunnen profiteren.

### **Ontwikkelingen binnen de subsidieregeling**

Ook hebben we ons gericht op de ontwikkelingen binnen de subsidieregeling. We zijn heel blij dat de zorgen die veel VPTZ-lidorganisaties hadden over de effecten van de coronajaren op het driejarig-gemiddelde, zijn opgelost door extra middelen vanuit het regeerakkoord. Ook zijn we blij met de extra middelen die het ministerie in het voorjaar beschikbaar stelde aan hospices als tegemoetkoming voor de sterk gestegen energielasten. Daarnaast hebben we meegedacht met het ministerie over wijzigingen aan de regeling, onder andere met betrekking tot kwaliteitseisen en de indeling in categorieën.



### **Aansluiting trajecten toekomstige financiering**

Tot slot zijn we aangesloten bij meerdere trajecten rondom toekomstige financiering. Zo hebben we begin 2023 bij meerdere PZNL-bijeenkomsten meegedacht over knelpunten in de huidige financiering van de palliatieve zorg. Ook waren we actief betrokken bij het traject van de NZa en PZNL over toekomstige financiering van de palliatieve zorg. Hierbij is onder andere nagedacht over bundelbekostiging. Inmiddels is binnen dit traject duidelijk dat de informele zorg hier moeilijk in te passen is. Daarom is afgesproken om elkaar onderling op de hoogte te houden van ontwikkelingen. Maar VPTZ Nederland is niet meer direct betrokken.

Onze activiteiten rondom de financiering van de thuiszorg in bijna-thuis-huizen staan beschreven bij speerpunt 1.

### **5. Landelijke samenwerking**

Ons doel is om in 2025 een intensieve samenwerking te hebben gerealiseerd met relevante landelijke partijen, met behoud van eigen focus en expertise op het gebied van palliatieve terminale zorg met en door vrijwilligers. Daarmee dragen wij bij aan het terugdringen van de versnippering en verkokering in de sector.

#### **Coöperatie PZNL**

Halverwege 2022 is VPTZ Nederland toegetreden tot de coöperatie PZNL. In de periode daarna bleek dat de samenwerkingsvorm herijkt moest worden. Onder leiding van externe deskundigen heeft het proces ertoe geleid dat de coöperatie begin 2024 zal worden omgezet in een vereniging. De Vereniging PZNL zal met de Stichting PZNL, uitvoerder van NPPZ II en in haar rol van ondersteuningsorganisatie, een samenwerkingsovereenkomst afsluiten. Het streven is om deze vereniging de juridische basis te laten zijn van het beoogde Open Netwerk voor Palliatieve Zorg. De doelstelling is om alle partijen te verbinden die bijdragen aan de palliatieve zorg en de inhoudelijke samenhang en innovatiekracht van alle betrokken partijen te vergroten en te versterken. Bij de stichting PZNL, als uitvoerder van NPPZ II en met haar eigen werkgebieden, is in 2023 eveneens aansluiting gezocht en nog beperkt gevonden. Ons streven is hierbij dat het vrijwilligerswerk in de palliatieve terminale zorg een geborgde plek heeft, dat het sociaal domein is verbonden met het zorgdomein en dat daarmee alle vier dimensies van de palliatieve (terminale) zorg ook goed aan bod komen.

#### **Voorzitter LOVZ**

VPTZ Nederland zit sinds enkele jaren het landelijk overleg voor van grote vrijwilligersorganisaties in zorg & welzijn (LOVZ) van vereniging NOV. Naast de vier reguliere overleggen stond ook in 2023 het advies van de Raad voor Volksgezondheid & Samenleving Anders leven en zorg centraal. Vervolggesprekken met diverse partijen hebben geleid tot een partnership van NOV/LOVZ, MantelzorgNL, VPTZ Nederland, VWS en de RVS zelf rondom het thema samenspel formele-informele zorg. Het plan is om dit samenspel met vele goede voorbeelden in zorg & welzijn stevig op de agenda te zetten tijdens een landelijk congres in het tweede kwartaal van 2024.

#### **Deelname werkgroepen**

Wij nemen deel aan twee werkgroepen bij Agora: Ethiek & Spirituele Zorg en Psychosociaal. De overleggen van eerstgenoemde werkgroep zijn zich gedurende 2023 vooral gaan richten op de organisatie van het symposium 'Zingeving in de spreekkamer' in april 2024. De andere werkgroep kwam beperkt bijeen. Gedurende 2023 is wel een nieuw NPPZ2-project ontwikkeld over de samenhang zorg-sociaal domein en de integrale palliatieve benadering. Agora, Stichting PZNL en VPTZ Nederland zijn hierop aangesloten, het streven is onder andere met vele ambassadeurs verbonden aan diverse organisaties op dit thema in te zetten.



### **Coalitie Naasten en Nabestaanden**

Verder zijn we aangesloten bij de coalitie Naasten en Nabestaanden, bestaande uit diverse stakeholders op het gebied van de palliatieve zorg en een aantal universiteiten. Deze coalitie is in 2023 een paar keer bijeengekomen en moet verder op stoom komen in 2024 en verder.

## **6. Algemene en interne zaken**

### **Leden adviseren en informeren**

Het contact met de leden is vanzelfsprekend van groot belang voor VPTZ Nederland. In 2023 hebben we in totaal 84 werkbezoeken afgelegd (het streven was 70). Naast de reguliere werkbezoeken hebben we een extra ronde werkbezoeken ingepland om de lidmaatschapscriteria te bespreken met leden waarbij dit nog niet eerder aan de orde was geweest. Ook waren er lidorganisaties die uitdrukkelijk om een werkbezoek vroegen. Een paar keer hebben we een beleids sessie begeleid of een bijdrage geleverd aan een vrijwilligersbijeenkomst. We leggen de reguliere werkbezoeken af om algemeen relatiebeheer en/of om specifieke onderwerpen te bespreken zoals lobbyissues, kwaliteitszaken, lidmaatschapscriteria en individuele organisatievraagstukken. Deze contacten, de bezoeken en de geboden ondersteuning worden zeer gewaardeerd door de leden.

Daarnaast hebben we negen online themabijeenkomsten georganiseerd: voor BTH's met twee bedden en BTH's met drie bedden en voor zogenoemde Beide Organisaties over het onderdeel Thuis, over het IGJ-Toetsingskader en over Bewust stoppen met eten en drinken. Over dit laatste onderwerp hebben we ook een webinar voor vrijwilligers georganiseerd waar veel interesse voor was.

### **Servicedesk Leden**

De lidorganisaties kunnen met meer inhoudelijke vragen terecht bij de Servicedesk Leden. Leden krijgen vlot een antwoord of een actie wordt in gang gezet. Er vindt een filtering en selectie plaats van de vraagstukken, wensen en behoeften van de leden met een directe relatie met de Kennisbank. De Kennisbank is dé informatiebron voor alles wat leden nodig hebben voor hun bedrijfsvoering. Deze wordt continu geüpdatet en indien nodig worden actuele dossiers toegevoegd. Belangrijke toegevoegde dossiers in 2023 waren nachtzorg in bijna-thuis-huizen, offensief thuis en personeelstekorten bij de beroepsmatige zorg.

### **Forum**

Voor een snelle uitwisseling van kennis en ervaringen tussen leden hebben we in juni 2022 het (online) Forum geïntroduceerd. Er is één voor thuisorganisaties en één voor hospices. Het totaal aantal forumberichten in 2023 was 111 op het hospiceforum en 23 op het thuisforum.

### **Werven vrijwilligers**

Ook in 2023 is met diverse leden overleg geweest over het werven van vrijwilligers. Diverse formats zijn ontwikkeld en goede voorbeelden van lidorganisaties verzameld. De Kennisbank is hierop aangevuld.

### **VPTZ-Nieuws**

Daarnaast zijn leden regelmatig geïnformeerd over actuele zaken via VPTZ-Nieuws die in 2023 twaalf keer is verschenen.

### **VPTZ Registratierapportage**

Elk jaar brengt VPTZ Nederland de VPTZ Registratierapportage uit. Deze rapportage geeft een overzicht van het waardevolle werk van de ruim 13.000 vrijwilligers in de palliatieve terminale zorg. De rapportage over 2022 verscheen in mei 2023 en liet opnieuw een groei zien in het aantal vrijwilligers en het aantal ondersteunde mensen. Daarnaast is vanaf de zomer gewerkt aan het vormgeven van een gezamenlijke registratierapportage met AHZN. De rapportage over 2023, die naar verwachting in mei 2024 verschijnt, bevat de informatie van de leden van de beide koepels.

### **ALV/Inspiratiedag**

De ALV/Inspiratiedag van mei 2023 droeg de titel 'Anders denken, anders doen' en vond plaats in het Spoorwegmuseum te Utrecht. Na de formele vergadering kregen spelers van Omdenken het podium. Daarna werden twee rondes van vijf deelsessies verzorgd door lidorganisaties die hun beleid en werkwijze rondom een specifiek thema presenteerden en bespreekbaar maakten. De middag werd goed bezocht: circa 150 bestuurders, directeuren en coördinatoren van circa 85 lidorganisaties namen deel. En door hen en onszelf goed gewaardeerd.

### **Beleidsadviescommissie**

In 2023 kreeg de BAC geen adviesaanvraag voorgelegd.

Om diverse redenen is de BAC kleiner geworden: de commissie bestaat eind 2023 uit drie leden. Met het bestuur is besloten deze 'kerngroep' in stand te houden, in te zetten wanneer nodig en dan ad hoc uit te breiden met extra expertise vanuit de leden. De ontstane situatie vraagt in 2024 wel om een herbezinning.

### **Regionale bijeenkomsten**

De regionale bijeenkomsten afgelopen najaar bleken aantrekkelijk. Ondanks de keuze om enkel in te zoomen op thuisinzetten met de eerste uitkomsten van de onderzoeken van Verwey Jonker en het Radboudumc. 80 bestuurders, directeuren en coördinatoren namen deel aan de vijf fysieke bijeenkomsten en 35 aan de online bijeenkomsten.

### **Lidmaatschappen**

In 2023 hebben vijf organisaties een lidmaatschap aangevraagd en verkregen: Hospice Het Tweede Thuis (Hollands Kroon), Stg Hospice Borne e.o., Hospice en Logeerhuis Sam i.o., Lemelerveld en Hospice Casa Carmeli i.o., Vogelenzang (allen BTH's) en Stichting Zorginstellingen Pieter van Foreest, Delft (PU). Twee thuisorganisaties hebben een overgang lidmaatschap gerealiseerd: Stg. Eindzorg VPTZ Cranendonck naar Cordaad Welzijn (al lid van VPTZ) en Stg. Thuiszorgcentrale de Brug naar Knooppunt Informele zorg (nieuw lidmaatschap). Drie organisaties hebben hun lidmaatschap opgezegd: Stg. Chr. Verpleeghuis Norschoten, Stichtse Warande (beide PU's) en Huize Wilma (HCH).

### **Landelijke klachten- en geschillencommissie**

Na acht jaar deelname vertrok een lid van de landelijke klachten- en geschillencommissie. Na een uitnodiging/oproep via VPTZ-Nieuws kon de ontstane vacature zomer 2023 worden opgevuld. Gedurende het jaar heeft de commissie twee klachten van vrijwilligers in behandeling gehad. In het ene geval ging het om de beëindiging van de onderlinge samenwerking en de communicatie en bejegening hieromtrent. De andere casus had te maken met een lopende organisatieontwikkeling en de bejegening en communicatie daaromtrent. De betrokken organisaties hebben aansluitend adviezen van de commissie overgenomen. Het aspect monitoring in de klachtenregelingen is enigszins aangescherpt. Dit komt in de ALV van mei 2024 ter goedkeuring te liggen. Daarnaast waren er enkele telefonische gesprekken met vrijwilligers en cliënten om hen te begeleiden in het uiten van ongenoegen of onvrede dan wel het indienen van een eventuele klacht.

### **Interne aangelegenheden**

Om alle ondersteunende activiteiten, de gestelde doelen en resultaten te kunnen realiseren, is een goed functionerende interne organisatie een vereiste. Het team vormt met elkaar de vaste basis waarop de leden een beroep kunnen doen.





## Personele wisselingen

In de loop van 2023 was sprake van een drietal personele wisselingen: de officemanager, adviseur kennis & informatie, administratief secretariaal medewerker academie. Het team was aan het eind van 2023 weer op volle sterkte. Tussentijds is besloten om het aantal adviseursuren op het onderwerp kwaliteit tijdelijk een extra impuls te geven. Met ingang van 1 november 2023 is daarom voor de duur van twee jaar een tweede adviseur kwaliteit benoemd voor 24 uur per week. Het blijft een gegeven dat een klein bureauteam weliswaar slagvaardig, maar ook kwetsbaar is. Dat vraagt om permanente alertheid.

## Digitaal werken

In principe werken alle teamleden, met uitzondering van de adviseurs kwaliteit, op kantoor in Amersfoort. Van de opgedane ervaringen met digitaal werken in de coronaperiode hebben we nog steeds profijt: er wordt gemakkelijker dan voorheen gebruik gemaakt van een digitale overlegvorm.

## Kennis

De teamleden hebben allen hun eigen expertise, variërend van communicatie tot kennisoverdracht. Er is veel kennis in huis. Kennis die we ten behoeve van de Kennisbank systematisch borgen en toetsen op actualiteit, relevantie en compleetheid. In 2024 zullen we onderzoeken hoe de ontwikkelde kennis en inhoud rondom het Kwaliteitskompas op de best mogelijke manier tot een logisch geheel met de Kennisbank kan worden verbonden.

## Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage was in 2023 als gevolg van een aantal langdurig zieken 8%. Dit is een stijging ten opzichte van 2022, toen was het 3,3%. Het percentage van 2023 is ongeveer gelijk aan het landelijk sectorgemiddelde van 7,9%.

## Bestuur

Het landelijk bestuur bestaat uit vijf personen. In de Algemene Vergadering van mei 2023 namen we afscheid van Anton Zuure, penningmeester. Jan Bouwman werd benoemd als zijn opvolger. Het bestuur heeft het voornemen om in de zomer van 2024 het eigen functioneren te evalueren. Jaarlijks vindt er zowel een formele als een informele ontmoeting plaats tussen bestuur en bureau.

## Administratie

De financiële en administratieve processen zijn ondergebracht in AFAS en zijn daarmee efficiënt en effectief ingericht. In 2023 waren er geen grote aanpassingen, hooguit een verfijning van een aantal processen binnen de VPTZ Academie.

## Verwachtingen en vooruitblik 2024

Het meerjarenbeleidsplan 2022-2025 van VPTZ Nederland vormt de basis voor het jaarplan en de begroting 2024. In dit meerjarenplan zijn de volgende vijf speerpunten gedefinieerd:

1. Kwaliteit en deskundigheid
2. Plek in de keten
3. Naams- en dienstbekendheid
4. Financiering/bekostiging
5. Landelijke samenwerking



Het jaarplan 2024 bevat een reeks aan activiteiten om deze speerpunten gestructureerd uit te werken. Een paar voorbeelden: binnen het speerpunt 'Plek in de keten' werken we in 2024 aan een zestal onderwerpen. Twee daarvan zijn het vergroten van samenwerking en doorverwijzing in de thuisituatie en toegang tot/inzage in het zorgplan door coördinatoren en/of vrijwilligers. Bij het speerpunt 'Vergroten naams- en dienstbekendheid' zullen we het 40-jarig jubileum benutten met onder andere een social mediacampagne, een documentaire-serie die wordt uitgezonden door omroep HUMAN, tien ervaringsverhalen, een jubileum-editie van de Antenne en een symposium in november.

Voor de volledige tekst van het jaarplan 2024 verwijzen we u graag naar de Kennisbank of naar [www.vptz.nl](http://www.vptz.nl).

### ALV 2024

Op 23 mei 2024 wordt de jaarlijkse Algemene Ledenvergadering gehouden. De formele onderwerpen, zoals de jaarstukken, worden gecombineerd met interessante workshops resulterend in een inspirerende dag voor leden met het thema 'Sterker door elkaar'.

### Jaarplan en begroting

In de vergadering van 25 september 2023 zijn jaarplan en begroting 2024 door het bestuur besproken en goedgekeurd. De aanvraag voor de subsidie 2024 is vervolgens eind september 2023 ingediend bij het Ministerie van VWS. De definitieve toekenning (€ 1.844.443) van het Ministerie werd op 21 december 2023 ontvangen.

De begroting voor 2024:

#### Baten

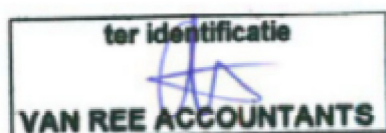
Instellingssubsidie VWS	€	1.844.443
Overige baten	€	447.445
	€	<u>2.291.888</u>

#### Lasten

Projectlasten	€	1.059.598
Personeelskosten	€	911.891
Overige kosten	€	320.399
	€	<u>2.291.888</u>

Begroot resultaat 2024	€	0
------------------------	---	---

Bestuur en directie zien op dit moment geen aanleiding om aan de continuïteit van de organisatie te twifelen en of hiervoor belangrijke maatregelen en/of voorzieningen te treffen.



### 1.3 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vereniging verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2023 in verkorte vorm.

*Financiële structuur ( x € 1.000)*

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Immateriële vaste activa	21	2,8	32	4,2
Materiële vaste activa	36	4,7	32	4,2
Vorderingen	71	9,3	54	7,0
Liquide middelen	<u>632</u>	<u>83,2</u>	<u>652</u>	<u>84,6</u>
	<u><u>760</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>770</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
<b>Passiva</b>				
Eigen vermogen	532	70,0	532	69,1
Kortlopende schulden	<u>228</u>	<u>30,0</u>	<u>238</u>	<u>30,9</u>
	<u><u>760</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>770</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

*Analyse van de financiële positie (x € 1.000)*

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	71	54
Liquide middelen	<u>632</u>	<u>652</u>
	703	706
Kortlopende schulden	<u>228</u>	<u>238</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>475</u>	<u>468</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Immateriële vaste activa	21	32
Materiële vaste activa	<u>36</u>	<u>32</u>
	<u>57</u>	<u>64</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>532</u>	<u>532</u>
Financiering		
Eigen vermogen	<u>532</u>	<u>532</u>



# JAARREKENING 2023



## 2. JAARREKENING

### 2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023 (na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-12-2023</u> €	<u>31-12-2022</u> €
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Immateriële vaste activa	1	20.794	31.637
Materiële vaste activa	2	35.596	32.393
Totaal vaste activa		<u>56.390</u>	<u>64.030</u>
<b>Vlottende activa</b>			
Debiteuren	3	5.407	14.816
Overige vorderingen en overlopende activa	4	66.144	38.803
Liquide middelen	5	632.137	651.921
Totaal vlottende activa		<u>703.688</u>	<u>705.540</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>760.078</u></u>	<u><u>769.570</u></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen Vermogen</b>			
Algemene reserve	6	338.299	338.149
Bestemmingsreserve		15.063	15.063
Egalisatiereserve		178.645	178.299
		<u>532.007</u>	<u>531.511</u>
<b>Kortlopende schulden</b>			
Schulden aan leveranciers		72.616	71.582
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7	44.899	29.550
Overige schulden en overlopende passiva	8	110.556	136.927
Totaal kortlopende schulden		<u>228.071</u>	<u>238.059</u>
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>760.078</u></u>	<u><u>769.570</u></u>



## 2.2 Staat van baten en lasten over 2023

	<u>Ref.</u>	<u>2023 realisatie</u> €	<u>2023 begroting</u> €	<u>2022 realisatie</u> €
<b>Baten</b>				
Instellingssubsidie Ministerie VWS	12	1.788.009	1.710.311	1.805.764
Eigen bijdrage deelnemers cursussen		272.728	288.110	251.627
Contributieopbrengsten		158.172	156.954	154.760
Overige baten	12	24.844	0	31.189
Giften		150	0	15.583
<b>Totaal baten</b>		<u>2.243.903</u>	<u>2.155.375</u>	<u>2.258.923</u>
<b>Lasten</b>				
Projectlasten	13	1.116.140	1.045.612	1.115.649
Personeelskosten	14	806.401	815.376	809.718
Overige personeelskosten	15	86.272	76.322	83.400
Huisvestingskosten	16	100.977	87.801	84.475
IT kosten	17	21.627	24.405	24.454
Bureaunkosten	18	63.125	48.350	47.712
Algemene kosten	19	25.924	31.377	30.244
Afschrijvingen	20	20.810	20.632	18.539
Overige kosten	21	5.824	5.500	5.175
<b>Totaal lasten</b>		<u>2.247.100</u>	<u>2.155.375</u>	<u>2.219.366</u>
<b>Saldo van baten en lasten</b>		-3.197	0	39.557
Financiële baten en lasten		3.693	0	-1.202
<b>Resultaat</b>		<u>496</u>	<u>0</u>	<u>38.355</u>
<b>Resultaatbestemming</b>				
Toevoeging aan de algemene reserve		-150	0	-15.583
Toevoeging aan de egaliseringsreserve		-346	0	-22.772
<b>Saldo na resultaatbestemming</b>		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>



## 2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 2.3.1 Algemeen

#### Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld.

### 2.3.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

#### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, hoofdstuk C1 "kleine organisaties zonder winststreven" en de kaderregeling subsidies VWS.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zijn voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

#### Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijke voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vereniging.



## 2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Eigen vermogen

#### Egalisatiereserve

De egalisatiereserve betreft een beperking van het vrij besteedbaar eigen vermogen en is bepaald door wet- en regelgeving vanuit het Ministerie van VWS. Deze egalisatiereserve is te vormen als buffer waarmee een overschot in het ene jaar gebruikt kan worden om een tekort in een later jaar op te vangen. Een overschot is slechts mogelijk als de activiteiten zijn verricht en is voldaan aan de verplichtingen die aan de subsidie door VWS verbonden zijn. De egalisatiereserve bedraagt tenminste € 0 en ten hoogste 10% van het verleende subsidiebedrag. De egalisatiereserve mag alleen worden ingezet voor de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend en de besteding van de egalisatiereserve wordt aan VWS verantwoord met het activiteitenverslag en het financieel verslag.



#### Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is gevormd na afronding van het project de Coalitie van Betekenis tot het Einde. Deze reserve dient aangewend te worden voor onderhoud en aanvulling met verhalen van onze website Levenseindeverhalen.

### Pensioenen

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd-pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt.

De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen.

VPTZ Nederland heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

### Kortlopende schulden

De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectlasten verminderd met (eventuele) verliezen en ontvangen subsidies. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende lasten en de lasten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project. Projectbaten en projectlasten uit hoofde van de onderhanden projecten worden als baten en lasten verwerkt in de staat van baten en lasten en naar rato van de verrichte prestaties op balansdatum. De mate waarin de prestaties zijn verricht is bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectlasten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten.

Onderhanden projecten waarvan het saldo een debetstand vertoont, worden gepresenteerd onder de vlottende activa. Onderhanden projecten waarvan het saldo een creditstand vertoont, worden gepresenteerd onder de kortlopende schulden.



## 2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### Baten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Overige opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

### Giften en nalatenschappen

Giften worden verantwoord op het moment van ontvangst, nalatenschappen worden verantwoord in het jaar van toezegging en wanneer deze definitief zijn bepaald.

### Afschrijvingen

De in de staat van baten en lasten verwerkte afschrijvingen op materiële en immateriële vaste activa zijn berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, eventueel verminderd met bijzondere waardeverminderingen. De percentages zijn afhankelijk van de economische levensduur. De afschrijvingspercentages op jaarbasis zijn 20%.

### Som der financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.



## 2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

#### 1. Immateriële vaste activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Software	20.794	31.637
<b>Totaal immateriële vaste activa</b>	<u><u>20.794</u></u>	<u><u>31.637</u></u>

*Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	31.637	42.480
Bij: investeringen	0	0
Af: afschrijvingen	10.843	10.843
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>20.794</u></u>	<u><u>31.637</u></u>

**Toelichting:**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de immateriële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 2.5.

#### 2. Materiële vaste activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Automatisering	11.652	4.884
Inventaris	23.944	27.509
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u><u>35.596</u></u>	<u><u>32.393</u></u>

*Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	32.393	11.926
Bij: investeringen	13.170	28.163
Af: afschrijvingen	9.967	7.696
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>35.596</u></u>	<u><u>32.393</u></u>

**Toelichting:**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 2.6.

## 2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

#### 3. Debiteuren

De specificatie is als volgt:

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	5.407	14.816
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>5.407</u>	<u>14.816</u>

**Toelichting:**

Een voorziening voor dubieuze debiteuren is niet noodzakelijk.

#### 4. Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Ziekengeldverzekering 2024	26.882	0
Vooruitbetaalde huur	25.172	25.273
Vooruitbetaald abonnement Meltwater	4.840	8.027
Overige vooruitbetaalde kosten	9.250	5.503
Totaal	<u>66.144</u>	<u>38.803</u>

#### 5. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Rabobank, bedrijfssparen	350.000	250.000
Rabobank, rekening-courant	210.132	274.418
ING Bank N.V. sparen	20.000	20.000
ING Bank N.V. rekening-courant	52.005	107.503
Totaal liquide middelen	<u>632.137</u>	<u>651.921</u>

**Toelichting:**

Door de ING Bank N.V. is een bankgarantie van € 20.000 afgegeven aan de verhuurder van de kantoorruimte. Dit bedrag staat niet ter vrije beschikking van de vereniging.



## 2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

### PASSIVA

#### 6. Eigen Vermogen

Het groepsvermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Algemene reserve	338.299	338.149
Bestemmingsreserve	15.063	15.063
Egalisatiereserve	178.645	178.299
	<u>532.007</u>	<u>531.511</u>

#### Eigen Vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2023</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2023</u>
	€	€	€
Algemene reserve	338.149	150	338.299
Bestemmingsreserve	15.063	0	15.063
Egalisatiereserve	178.299	346	178.645
Totaal algemene en overige reserves	<u>531.511</u>	<u>496</u>	<u>532.007</u>

#### Kortlopende schulden

#### 7. Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Loonheffing	21.999	18.462
Pensioenen	22.900	11.088
	<u>44.899</u>	<u>29.550</u>

#### 8. Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Terug te betalen subsidie VWS	2.192	14.692
Vooruitontvangen subsidie project KWF	4.372	0
Accountant- en advieskosten	14.520	17.787
Te betalen kosten registratierapportage	20.865	30.000
Vakantiedagenverplichting	23.402	22.251
Vakantiegeldverplichting	26.595	30.771
Eindejaarsuitkering	5.688	5.832
Te betalen kosten	12.922	15.594
	<u>110.556</u>	<u>136.927</u>



## **9. Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**

### **Huurverplichtingen**

De vereniging huurt vanaf 1 december 2014 kantoorruimte op de Barchman Wuytierslaan 10 te Amersfoort. De huur (exclusief servicekosten) bedraagt voor 2023 afgerond € 51.000 (2022: € 58.000). Het huurcontract is in 2023 verlengd tot en met 30 november 2028.

### **Leaseverplichting**

Op 18 januari 2019 is de vereniging een leaseovereenkomst aangegaan betreffende een bedrijfsauto. Deze overeenkomst loopt tot en met 17 januari 2024. De leasekosten bedragen afgerond € 8.700 per jaar.

### **Bankgarantie**

Door de ING Bank N.V. is een bankgarantie afgegeven van € 20.000 aan de verhuurder van de kantoorruimte.



## 2.5 MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

	<u>Software</u>
	€
Het betreft geactiveerde externe uren in voor VPTZ specifieke ontwikkelde AFAS applicaties.	
<b>Stand per 1 januari 2023</b>	
- aanschafwaarde	54.217
- cumulatieve afschrijvingen	22.580
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>31.637</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>	
- investeringen	0
- afschrijvingen	10.843
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-10.843</u>
<b>Stand per 31 december 2022</b>	
- Investering	54.217
- cumulatieve afschrijvingen	33.423
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>20.794</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	20,0%

## 2.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	<u>Automatisering</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2022</b>			
- aanschafwaarde	50.616	79.459	130.075
- cumulatieve afschrijvingen	45.732	51.950	97.682
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>4.884</u>	<u>27.509</u>	<u>32.393</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>			
Buiten gebruik gesteld (aanschafwaarde)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Mutaties</b>			
- investeringen	9.154	4.016	13.170
- afschrijvingen	2.386	7.581	9.967
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>6.768</u>	<u>-3.565</u>	<u>3.203</u>
<b>Stand per 31 december 2022</b>			
- aanschafwaarde	59.770	83.475	143.245
- cumulatieve afschrijvingen	48.118	59.531	107.649
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>11.652</u>	<u>23.944</u>	<u>35.596</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	20,0%	20,0%	

## 2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

### BATEN

#### 12. Baten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Instellingssubsidie Ministerie VWS</b>		
Instellingssubsidie Ministerie VWS *)	1.790.201	1.820.456
Te restitueren teveel ontvangen subsidie	-2.192	-14.692
<b>Totaal</b>	<u><u>1.788.009</u></u>	<u><u>1.805.764</u></u>

#### Overige baten

Baten activiteiten	1.683	15.389
KWF Project	23.161	0
PPBox	0	15.800
<b>Totaal</b>	<u><u>24.844</u></u>	<u><u>31.189</u></u>

#### Toelichting:

Alle verantwoorde subsidiebaten betreffen eenmalige toekenningen. Een aantal subsidies worden elk jaar opnieuw aangevraagd.

De subsidieafrekeningen voor het jaar 2022 zijn door de verstrekende partijen goedgekeurd.

De afrekeningen over 2023 zijn nog niet goedgekeurd, omdat de termijn van verantwoording (en vervolgens de afhandeling) nog niet is verstreken.

\*) Gebaseerd op de daadwerkelijke ontvangst

#### 13. Projectlasten

Kosten locaties en inhuur trainers	695.653	665.416
Overige activiteiten deskundigheidsbevordering	397.326	434.433
KWF Project	23.161	0
PPBox	0	15.800
<b>Totaal</b>	<u><u>1.116.140</u></u>	<u><u>1.115.649</u></u>



## 2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

### LASTEN

#### 14. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lonen en salarissen	678.163	654.993
Sociale lasten	93.293	91.694
Pensioenkosten	65.179	63.810
	<u>836.635</u>	<u>810.497</u>
Ontvangen ziekengeld	-19.967	-779
Doorbelaste uren projecten	-10.267	0
Totaal personeelskosten	<u><u>806.401</u></u>	<u><u>809.718</u></u>

#### Lonen en salarissen

Brutolonen en -salarissen	570.709	551.599
Inhuur personeel	8.748	0
HR ondersteuning	4.986	7.691
Vakantiegeld	45.050	44.699
Eindejaarsuitkering	47.519	46.006
Mutatie vakantiedagenreserve	1.151	4.998
	<u>678.163</u>	<u>654.993</u>

#### Toelichting:

Gedurende 2023 waren er 17 werknemers in dienst. Op basis van volledig dienstverband is dit 9,2 FTE.  
(Voor 2022 waren er 14 werknemers met 9,9 FTE)

#### 15. Overige personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Ziekengeldverzekering	23.776	23.569
Reiskosten woon-werkverkeer	9.906	8.241
Thuiswerkvergoedingen	491	759
Leaseauto	10.802	10.023
Arbodienst	5.003	2.433
Opleidingskosten	5.959	21.427
Overige personeelskosten	12.234	15.120
Wervingskosten	18.101	1.828
	<u>86.272</u>	<u>83.400</u>





## 2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

### LASTEN

#### 16. Huisvestingskosten

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Huur	51.392	58.565
Servicekosten	39.865	16.332
Overige huisvestingskosten	9.720	9.578
	<u>100.977</u>	<u>84.475</u>

#### 17. IT kosten

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Licentiekosten en kosten support	<u>21.627</u>	<u>24.454</u>

#### 18. Bureaunkosten

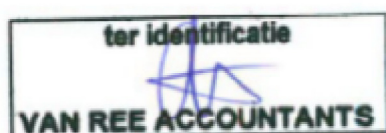
*De specificatie is als volgt:*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Computerkosten	22.670	15.339
Telefoonkosten	7.815	6.131
Drukwerk, papier en kopieën	8.719	8.039
Porto- en koerierskosten	2.662	4.963
Verzekeringen	7.948	5.882
Kantoorkosten	7.100	968
Relatiegeschenken	917	1.342
Kantoorbenodigdheden	1.863	1.854
Bankkosten	1.682	1.499
Overige bureaunkosten	1.749	1.695
	<u>63.125</u>	<u>47.712</u>

#### 19. Algemene kosten

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Accountantskosten	25.924	30.244
Vrijval voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	<u>25.924</u>	<u>30.244</u>



## 2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

### LASTEN

#### 20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

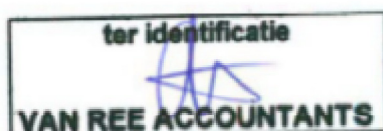
*De specificatie is als volgt:*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	10.843	10.843
- materiële vaste activa	9.967	7.696
Totaal afschrijvingen	<u>20.810</u>	<u>18.539</u>

#### 21. Overige kosten

*De specificatie is als volgt:*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Bestuursvergaderingen (locaties en secretariael)	3.503	2.093
Reiskosten bestuur	2.182	2.433
Overige bestuurskosten	139	649
Overige lasten	0	0
Totaal overige bedrijfskosten	<u>5.824</u>	<u>5.175</u>



## 22. Bezoldiging Topfunctionarissen en bestuurders

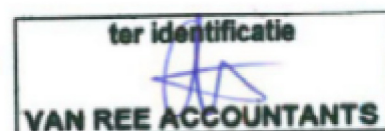
### 22.1 Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

bedragen x € 1	Mw. C.J. Aalderink
<b>functiegegevens</b>	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01 - 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	151.082
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	<i>151.082</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0
<b>Totale bezoldiging</b>	151.082
Het bedrag en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Beide n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
<b>Gegevens 2022</b>	
bedragen x € 1	Mw. C.J. Aalderink
<b>functiegegevens</b>	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01 - 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	140.293
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	<i>140.293</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000
<b>Totale bezoldiging</b>	140.293

### 22.2 Bestuurders met een bezoldiging van € 1.900 of minder

NAAM BESTUURDER	FUNCTIE
mw. K.I. Lieber	Voorzitter
mw. M.J.M. Weerts	Secretaris
dhr. J.G.T. Bouwman (vanaf 25-05-2023)	Penningmeester
dhr. A.T.J.M. Zuure (t/m 24-05-2023)	Penningmeester
mw. M.C.B. Helderma - van Meurs (vanaf 19-05-2022)	Lid
dhr. R.V. Wetzels (vanaf 19-05-2022)	Lid

De bestuurders hebben in 2023 geen bezoldiging ontvangen



**Ondertekening door bestuurders**

Amersfoort, 9 april 2024

Mevrouw K.I. Lieber  
\_\_\_\_\_  
Voorzitter

Mevrouw M.J.M. Weerts  
\_\_\_\_\_  
Secretaris

de heer J.G.T. Bouwman  
\_\_\_\_\_  
Penningmeester

Mevrouw M.C.B. Helderman  
\_\_\_\_\_  
Lid

de heer R.V. Wetzels  
\_\_\_\_\_  
Lid

