

FINANCIËEL VERSLAG

RESULTAAT 2022

In 2022 bedroegen de inkomsten (baten) van de stichting € 6.625.284,-. Deze inkomsten komen voor het overgrote deel uit een subsidie van het ministerie van VWS. Daarnaast had de stichting ook zeer beperkte rentebaten en minimale inkomsten, doordat een van onze juristen tijdelijk werkzaamheden heeft verricht voor de Landelijke Stichting Familievertrouwenspersonen. De lasten bedragen € 6.440.554,-. Het financiële resultaat over 2022 is daarmee € 184.534,- positief. Het volledige resultaat wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve.

Hieronder leest u welke factoren met de grootste omvang het financiële resultaat positief verklaren:

- In de loop van 2022 ontstonden meerdere vacatures die vanaf begin september zijn ingevuld. Begin september zijn 9 nieuwe collega's de opleiding tot pvp gestart.
- Het bedrag aan Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling dat we ontvingen van VWS was hoger dan de cao-stijging in 2022.

Jaarrekening 2022

Resultaat	2022	2021
BATEN		
subsidies	6.614.798	6.115.269
overige baten	10.289	3.663
totaal baten	6.625.087	6.118.932
LASTEN		
personeelskosten	5.077.830	5.074.023
vrijval jubileumvoorziening		-€ 40.450
huisvestingskosten	125.979	122.349
bureaunkosten	263.627	281.572
reis- en verblijfkosten	118.708	75.165
algemene kosten	198.172	121.492
afschrijvingskosten	48.947	82.429
totaal lasten	6.440.554	6.291.305
Exploitatieresultaat	€ 184.534	€ 172.373

FINANCIERING VAN DE ACTIVITEITEN

De stichting wordt volledig gefinancierd door een instellingssubsidie die verstrekt wordt door het ministerie van VWS. De financiering start met een aanvraag die bestaat uit een activiteitenjaarplan en een begroting. Vervolgens wordt de aanvraag in behandeling genomen. Na goedkeuring wordt maandelijks een voorschot ontvangen. Gedurende het jaar vindt voortgangsoverleg plaats met het ministerie om tussentijds de kwartaalcijfers toe te lichten. Na afronding van het subsidiejaar dient de stichting de aanvraag tot subsidievaststelling in. Een eventuele verrekening vindt daarna plaats.

EIGEN VERMOGEN

De algemene reserve bedraagt ultimo 2022 € 326.936,-. Er hebben in 2022 geen mutaties plaatsgevonden. De bestuurder kan, met instemming van de raad van toezicht, deze reserve inzetten ter bevordering van de doelstelling van de stichting: de ondersteuning van cliënten in de ggz bij de handhaving van hun rechten.

De egalisatiereserve bedraagt ultimo 2022 € 579.849,-. Het positieve resultaat over 2022 wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve. Aan de egalisatiereserve is door VWS een beperkte bestedingsmogelijkheid gegeven. De egalisatiereserve kan in een boekjaar uitsluitend worden uitgegeven aan activiteiten waarvoor de instellingssubsidie in dat boekjaar is verleend en die niet kunnen worden bekostigd uit de instellingssubsidie die is verleend ten behoeve van dat boekjaar.

JAARREKENING RJK C1

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 (RJK C1), voor 'kleine organisaties zonder winststreven'. Stichting PVP kwalificeert volgens de criteria, genoemd in de RJK C1, als een kleine organisatie-zonder-winststreven, doordat er aan twee van de drie voorwaarden wordt voldaan. De waarde van de activa van de stichting is minder dan € 6.000.000,- en de baten bedragen niet meer dan € 12.000.000,-.

RESERVERING SPAAR- EN VAKANTIE-UREN

Stichting PVP volgt de cao ggz. De waarde van de gespaarde verlofuren wordt door de stichting op de balans gereserveerd tegen het uurtarief inclusief sociale lasten, pensioenverplichting en rekening houdend met vakantiegeld en eindejaarsuitkering. De reservering voor spaaruren is ultimo 2022 € 178.877,-. De reservering is lager dan ultimo 2021, dit komt doordat er meerdere medewerkers met pensioen zijn gegaan.

De waarde van de niet-opgenomen vakantie-uren en LFB-uren wordt door de stichting op de balans gereserveerd tegen het uurtarief inclusief sociale lasten, pensioenverplichting en rekening houdend met vakantiegeld en eindejaarsuitkering. Die reservering is in 2022 € 377.713- en daarmee hoger dan ultimo 2021. Jaarlijks zal het saldo toenemen, omdat de meeste medewerkers hun LFB-uren sparen.

RISICO'S

De stichting streeft ernaar risico's daar waar mogelijk te beheersen. Periodiek wordt er uitgebreid stilgestaan bij de vraag of alle risico's geïdentificeerd en juist gewogen zijn, door zowel het managementteam als de raad van toezicht van de organisatie. Het belangrijkste risico is:

Het onvoldoende kunnen bereiken van cliënten.

Voor de korte en de lange termijn is het ontbreken van het automatisch ontvangen van persoonsgegevens een risico. We ontvangen vanuit de crisismaatregel wel via een automatische koppeling contactgegevens van cliënten die toestemming hebben gegeven. Bij cliënten met een zorgmachtiging vindt dat echter niet plaats via een automatische koppeling, maar via het op papier uitvragen van de toestemming en handmatig toesturen van gegevens. We bereiken hierdoor maar een deel van de cliënten die gebruik zouden kunnen maken van onze diensten. Rondom een crisismaatregel werd in 2022 maar van 23% van cliënten contactgegevens ontvangen (door keten-ICT ondersteund) en bij de voorbereiding van een zorgmachtiging slechts 5% (niet door ICT ondersteund).

Begroting 2023

Begroting	2023	2022
BATEN		
subsidies	6.662.000	6.366.200
overige baten		
totaal baten	6.662.000	6.366.200
LASTEN		
personeelskosten	5.767.600	5.624.400
huisvestingskosten	133.600	117.700
bureaunkosten	241.400	306.600
algemene kosten	149.600	208.700
afschrijvingskosten	26.000	53.000
reis- en verblijfkosten	243.800	55.800
overig	100.000	
totaal lasten	6.662.000	6.366.200
Resultaat	€ 0	€ 0