



Patiëntenfederatie Nederland

Financieel verslag 2022

Inhoudsopgave

Verslag van de bestuurder	3
Bijlage 1: balans	7
Bijlage 2: staat van baten en lasten	8
Bijlage 3: WNT-verantwoording	10

Patiëntenfederatie Nederland
Orteliuslaan 871 – 1e verdieping
3528 BE Utrecht

Postbus 1539
3500 BM Utrecht

T 030 297 03 03
Kvk nr. 40482340

www.patiëntenfederatie.nl

Deze jaarrekening betreft de financiële weergave van de met subsidiemiddelen uitgevoerde activiteiten in 2022.
Een inhoudelijke impressie van het jaar vindt u op de website van Patiëntenfederatie Nederland.

Verslag van de bestuurder

Inleiding

Dit jaarverslag geeft de financiële weergave weer van de vooral met subsidiemiddelen uitgevoerde activiteiten in 2022. Deze inleiding bevat een korte impressie van ons werk in 2022.

Onze activiteiten in 2022

Begin 2022 trad het kabinet Rutte IV aan. In ons werk hadden we te maken met de ministers Kuipers en Helder. Beiden stimuleerden dat er op hun werkterrein door zorgpartijen een lange termijnvisie werd gemaakt. We leverden inbreng bij het WOZO (Wonen en Zorg voor Ouderen) en het IZA (Integraal ZorgAkkoord). We zijn niet ontevreden over de mooie voornemens en vergezichten die in beide documenten staan en we werken graag mee aan de uitwerking. Onze bijdrage is ook hard nodig want het belang van patiënten wordt door andere partijen niet automatisch voorop gesteld, hoe mooi de teksten over 'passende zorg' ook zijn. Belangenbehartiging is onze core business. Naar gelang de situatie doen we dat door samen te werken met zorgpartijen, door onze stem te laten horen in media en bij de politiek of door met voorlopers de toekomst alvast vorm te geven. Mensen helpen meer regie te nemen zien we ook als een belangrijke strategie om patiënten te versterken. Het kiezen van een bij jou passende zorgaanbieder en behandeling, het voorbereiden van gesprekken met je zorgverlener door keuzehulp te gebruiken en in je PGO je gezondheidsgegevens te bekijken, zelf werken aan een gezondere leefstijl. In een vorm die bij hen past

We werkten in 2022 onder andere aan de volgende zaken:

- Het belang van samen beslissen. Met onder meer de campagne Hallo Dokter, Hallo Patient. Hier hoort ook ons pleidooi bij voor meer transparantie van kwaliteitsgegevens, een discussie die binnen het zorgveld nog steeds tot weerstand leidt.
- Het voorbereiden van de introductie in Nederland van PGO's (persoonlijke gezondheidsomgeving, de online plek waar je alle gegevens over je gezondheid kunt bekijken en bijhouden)
- De transformatie van ZorgkaartNederland tot keuzeplatform, breder dan alleen waarderingen en met steeds meer geverifieerde waarderingen (nu al 55%)
- Op het terrein van digitale zorg hebben we activiteiten zoals het Vliegwieltje, dat dit jaar de wijkverpleging omarmde. Onze collega's maken zich er sterk voor dat praktische innovaties zoals een medicijn dispenser door veel meer zorgaanbieders gebruikt worden. Dat geeft cliënten meer regie en het spaart capaciteit van zorgprofessionals uit.
- Samen met onze leden zorgden we voor beleidbeïnvloeding en belangenbehartiging rond thema's die veel patiënten raken, zoals ongewild wisselen van medicijnen of de aanspraak op fysiotherapie.
- We maakten samen met vertegenwoordigers van leden en Raad van Toezicht een Meerjarenplan voor de periode 2023-2025
- Er ging veel tijd zitten in onze bijdrage aan de totstandkoming van het IZA, zeker omdat vrijwel alle thema's van belang zijn voor patiënten.

Het financiële jaar

Het jaar is voor vrijval van bestemmingsreserves afgesloten met een positief resultaat van € 43.130 (2021: € 200.065 positief). In tegenstelling tot voorgaande jaren zijn minder projectsubsidies toegekend dan waarmee rekening is gehouden in de begroting. In de uurtarieven bij projecten is zoals gebruikelijk een dekking opgenomen voor de organisatiekosten. In 2022 is zoals ook in 2021 meer dan normaal gebruik gemaakt van de inhuur van tijdelijk extra personeel, dit mede vanwege het karakter van de projectfinanciering en ook vanwege de toegenomen krapte op de arbeidsmarkt.

De jaaromzet bedroeg in 2022 circa 'E 13,6 miljoen. Hiervan is circa 'E 1,2 miljoen doorbetaald aan projectpartners onder andere uit de patiëntenbeweging. Dit zijn leden van de Patiëntenfederatie, koepelorganisaties en overige patiëntenorganisaties die in 2022 hebben geparticipeerd in samenwerkingsprojecten waarvan de Patiëntenfederatie penvoerder was. De resterende € 12,4 miljoen is onder te verdelen naar de volgende financieringsstromen: Instellingssubsidie (€ 1,8 miljoen), SPK- en SKPC-gelden (G 3,1 miljoen), projectsubsidies (€ 6,2 miljoen), omzet 7nrrtknnrtNerJerlInnl f6 1 8 milimen)

Resultaat en resultaatbestemming

De algemene reserve is toegenomen met € 49.047. Deze toename bestaat uit:

- Toevoeging resultaat (€ 43.130) en
- Overheveling van gelden uit de bestemmingsreserves (€ 5.921) naar de algemene reserve.

Het vrije eigen vermogen bestaat na resultaatbestemming 2022 uit een algemene reserve van € 886.420 en bestemmingsreserves van € 311.994 in totaliteit.

Toekomst

In 2023 zijn we voortvarend begonnen met de realisatie van ons Meerjarenplan en de uitvoering van het IZA. Er staan enkele grote programma's op stapel, onder andere rond Leefstijl in de zorg en uitbreiding van de Vliegwielfcoalitie. Het tekort in de begroting 2023 is opgelost dankzij nieuwe projecten. We staan er zowel inhoudelijk als financieel goed voor. Ook wij merken dat de arbeidsmarkt krappere wordt, maar we prijzen ons gelukkig dat we een deskundig, betrokken en gemotiveerd personeelsbestand hebben en een informele en open werkcultuur.

Risico's ten aanzien van continuïteit van de inkomsten

De Patiëntenfederatie haalt haar inkomsten uit verschillende financieringsstromen. Een deel van deze inkomsten is als (min of meer) vast te kwalificeren. Dit zijn de instellingssubsidie en de SPK/SKPC- gelden. De eerste wordt gefinancierd door het Ministerie van VWS vanuit het beleidskader voor subsidiëring van patiënten- en gehandicaptenorganisaties.

De Kwaliteitsgelden worden gefinancierd vanuit de premiegelden, mogelijk gemaakt vanuit het bestuurlijk hoofdlijnenakkoord Medisch Specialistische Zorg. Vanaf 2020 zijn deze middelen ondergebracht bij ZonMW die hiermee projecten financiert van de Stichting Patient en Kwaliteit (SPK), de opvolger van de SKPC. De hoogte van het bedrag voor de Patientenfederatie Nederland is sinds 2019 ook geïndexeerd voor de gestegen prijzen. Er is nog een restant van de SKPC-gelden en het bestuur van SKPC heeft bepaald dat dit restant tot en met de eerste helft van 2023 kan worden ingezet voor de realisatie van een aantal geïmmerkte projecten.

Overige projectsubsidies kwalificeren we als niet-vaste inkomsten. De personeelsformatie is hier op afgestemd door voldoende flexibiliteit te creëren.

Risicomanagement

De directeur/bestuurder en Raad van Toezicht van de Patiëntenfederatie zijn zich bewust van het belang van adequaat risicomanagement. Er is een groot bewustzijn van de verantwoordelijkheid voor een rechtmatige en doelmatige besteding van middelen, de naleving van wet- en regelgeving en adequate inrichting van administratieve organisatie en interne beheersing. In het risicomanagementsysteem zijn de naleving van wet- en regelgeving (compliance) en de rechtmatigheidseisen vervat. Het systeem van risicomanagement zorgt er voor dat risico's en beheersmaatregelen niet op een willekeurige, maar op een gestructureerde wijze worden geïdentificeerd. Door een bewuste afweging te maken tussen onze doelstellingen en de risico's die we bereid zijn te nemen, streven we naar een bestendige en maatschappelijk verantwoorde, beheersbare en inteere bedrijfsvoering.

De nieuwe Europese privacywetgeving (AVG) is geïmplementeerd in 2018. De vereniging werkt aan verdere professionalisering van interne procedures zoals aangaan van verplichtingen (de offerte procedure) en optimaliseren van stuurinformatie. De voorbereiding voor een nieuw softwareprogramma voor de urenregistratie zijn getroffen in 2022. Dit nieuwe programma Timetell is in gebruik genomen per 1 januari 2023. De Patiëntenfederatie wordt hiermee beter in staat gesteld om te sturen op (project)uren.

Risicobereidheid

De risicobereidheid is het totale risico dat de organisatie bereid is te accepteren om de strategische doelstellingen te behalen en haar maatschappelijke, juridische en financiële verplichtingen na te komen. De risicobereidheid wordt vastgesteld door binnen de organisatie regelmatig de risico's te monitoren, te bespreken en waar mogelijk bij te sturen daarbij gebruik makend van de interne beheersmaatregelen. De overall risicobereidheid van de Patiëntenfederatie is 'balanced'. Dit wil zeggen dat de organisatie bewust omgaat met de mogelijkheden die geboden worden en tegelijk de risico's hiervan afweegt. Ook in 2022 is de risicobereidheid op gestructureerde wijze inzichtelijk gemaakt. Binnen het management zal op regelmatige basis worden beoordeeld of de organisatie nog voldoet aan de bandbreedtes van ons risicoprofiel.

De Patiëntenfederatie onderkent de volgende soorten risico's die zich zouden kunnen voordoen in ons type organisatie:

1. Verliezen van het gepercipieerde nut door de samenleving en/of de voornaamste financiers;
2. De Patiëntenfederatie is financieel ongezond;
3. Middelen van de Patiëntenfederatie worden niet doelmatig en/of rechtmatig besteed;
4. Niet voldoen aan compliance, wet- en regelgeving (o.a. kaderregeling VWS, AVG en WNT, fiscale regelgeving);
De beheersmaatregelen die deze risico's reduceren vallen uiteen in maatregelen die zijn verankerd in het uitoefenen van functies, in periodiek vast te stellen en uit te voeren beleid, in procedure- afspraken, gedrag van mensen (soft controls) en in interne controlemaatregelen. Periodiek worden de verschillende maatregelen beoordeeld en waar nodig bijgesteld. De directie is verantwoordelijk voor het realiseren van de strategische doelstellingen en de beheersing van de strategische risico's.

Het strategische risicomanagement heeft dan ook haar voortdurende aandacht en zij ziet toe op actualisatie van de risicoanalyse en de naleving van de beheersmaatregelen. Het strategisch risicomanagement is een integraal onderdeel van de planning & control-cyclus. Er vindt periodiek rapportage aan de Raad van Toezicht plaats over het bereiken van de doelstellingen maar ook over de invloed van externe en/of interne factoren op de onderkende strategische risico's en de eventueel daarmee samenhangende aanpassingen in de beheersmaatregelen. Voor het jaar 2023 zien wij geen verschuivingen in het risicoprofiel ten opzichte van het vorige jaar.

Eind 2022 werd de begroting 2023 door Raad van Toezicht en de ALV goedgekeurd.
Hierbij een samenvatting van deze begroting

Verkorte begroting 2023

BATEN	€'000
Algemene baten	1.887
Projectbaten	
Kwaliteitsgelden	2.576
Overige projectsubsidies (incl. nog te acquireren)	2.363
Baten ten behoeve van projectpartners	1.133
Omzet Zorgkaart Nederland	1.240
Totaal baten	9.199

LASTEN	€'000
Algemene lasten	2.905
Projectlasten	
Kosten SPK projecten kwaliteitsgelden	2.576
Kosten overige projecten (incl. ZKN)	3.691
Betaling aan projectpartners	1.133
Totaal lasten	10.305

De goedgekeurde begroting vertoont een tekort van € 1.106K. Ten tijde van het opstellen van deze jaarrekening is dat ondervangen door een aanvullende instellingssubsidie van € 470K, alsmede een aantal nieuwe projecten waarvan Coalitie Leefstijl met een totaal budget van € 1.216K voor 2023 verreweg de grootste is.

Utrecht, mei 2023
Dianda Veldman, directeur/bestuurder

Bijlage 1

Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)

	31-12-2022 €	31-12-2021 €
<u>ACTIVA</u>		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	0	0
Materiële vaste activa	218.177	242.371
VLOTTENDE ACTIVA		
Nog te ontvangen subsidies	1.365.245	1.865.391
Overige vorderingen en overlopende activa	457.457	245.902
Liquide middelen	3.310.823	3.503.689
TOTAAL ACTIVA	5.351.702	5.857.353
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	912.801	863.754
Bestemmingsreserve	311.994	317.915
Voorziening	27.514	163.017
Onderhanden werk	2.045.686	2.068.027
Terug te betalen subsidies	40.617	143.590
Overlopende kortlopende schulden en overlopende passiva	2.013.090	2.301.050
TOTAAL	5.351.702	5.857.353

Bijlage 2

Staat van baten en lasten over 2022/ Resultatenrekening 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
BATEN			
	€	€	€
Algemeen			
Instellingssubsidie	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Contributie	65.250	66.700	76.350
Overige baten	0	0	0
Totaal baten algemeen	1.865.250	1.866.700	1.876.350
Projecten			
SPK/SKPC-gelden	3.141.666	3.090.702	2.929.295
Overige projectsubsidies	6.172.650	7.426.853	7.152.739
Baten ten behoeve van projectpartners	1.153.406	1.074.748	1.525.058
Omzet Zorgkaart Nederland (ZKN)	1.289.359	1.110.000	1.187.723
Totaal baten projecten	11.757.081	12.702.303	12.794.815
TOTAAL BATEN	13.622.331	14.569.003	14.671.165
<i>Totaal exclusief projectpartners</i>	<i>12.468.925</i>	<i>13.494.255</i>	<i>13.146.107</i>
LASTEN			
Algemeen			
Personeelskosten	5.459.145	5.714.888	5.312.572
Huisvestingskosten	419.080	386.380	403.463
Bureau- en organisatiekosten	398.742	499.500	565.329
Verenigingskosten	29.537	105.000	35.928
Activiteiten	159.867	169.650	145.123
Doorberekend aan projecten	-4.653.173	-5.109.376	-4.643.260
Materiele kosten instellingssubsidie	126.111	100.658	102.877
Incidentele baten en lasten	-64.126	0	-43.473
Totaal lasten algemeen	1.875.185	1.866.700	1.878.559
Projecten			
SKPC-/SPK-projecten	3.229.303	3.090.702	2.954.389
Kosten overige projecten (incl. ZKN)	7.321.308	8.536.853	8.113.094
Betaling aan projectpartners	1.153.406	1.074.748	1.525.058
Totaal lasten projecten	11.704.017	12.702.303	12.592.541

TOTAAL LASTEN	13.579.202	14.569.003	14.471.100
<i>Totaal exclusief betaling aan projectpartners</i>	<i>12.425.796</i>	<i>13.494.255</i>	<i>12.946.042</i>
RESULTAAT	43.130	0	200.065

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€		€
Resultaatbestemming			
Algemene reserve	49.047		27.057
Onttrekking bestemmingsreserves	189.126		-26.992
Dotatie bestemmingsreserves	183.209		200.000
Totaal verdeeld	43.130		200.065

Bijlage 3

WNT verantwoording 2022 Patiëntenfederatie Nederland

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Patiëntenfederatie Nederland van toepassing zijnde regelgeving: Algemene WNT-maximum. Het bezoldigingsmaximum in 2022 voor Patiëntenfederatie Nederland is € 216.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2017 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking.

bedragen x € 1	D. Veldman
Functiegegevens Aanvang en einde functievervulling in 2022 Omvang dienstverband (in fte) Dienstbetrekking?	Directeur-bestuurder 1/1 - 31/12 1 JA
Bezoldiging Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen Beloningen betaalbaar op termijn Subtotaal Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag Totaal bezoldiging	 € 139.233 € 13.657 € 152.890 € 216.000 N.v.t. € 152.890
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t. N.v.t.
Gegevens 2020 Aanvang en einde functievervulling in 2021 Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) Dienstbetrekking? Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen Beloningen betaalbaar op termijn Subtotaal Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum Totaal bezoldiging 2021	 1/1 - 31/12 1 JA € 140.077 € 12.931 € 153.008 € 209.000 € 153.008

Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	O. van Dijk	K. Martina Abello	W. Groot	D. J. van Dijk	M. van den Muijsenbergh
Functiegegevens	voorzitter	Lid RvT	Lid RvT	vice voorzitter	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging					
Totaal bezoldiging	€4.135	€4.135	€4.135	€4.275	€4.135
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€32.400	€21.600	€21.600	€21.600	€21.600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde bedragen	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021					
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	13/3 - 31/12
Totale bezoldiging	€4.000	€4.000	€4.000	€4.014	€4.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€31.350	€20.900	€20.900	€20.900	€20.900

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.