

vrienden van
expertisecentrum
euthanasie

Begroting 2025

Versie 1.2

Datum: 26-11 2024

Financiën Stichting Vrienden

De begroting van VvEE van 2025 sluit op een positief resultaat van € 200k. Dit is het gevolg van fors minder projectsubsidies. 2025 staat voor VvEE in het teken van een aantal veranderingen. De Consulent wordt zoals al jaren gewenst, gefinancierd door de zorgverzekeraars. Ook de relatiebeheerders zijn opgenomen in de begroting van EE. De projectsubsidies lopen hierdoor terug tot € 318k.

In 2025 zal gewerkt worden aan zes (kleinere) nieuwsbrieven. Er is daarnaast uitgegaan van vijf vriendenbijeenkomsten. De portokosten zijn lager vanwege het lidmaatschap bij goede doelen Nederland.

Naast de kosten vallen ook de wat lagere baten op. In 2025 gaat VvEE over van MEO als ondersteuner voor de Vriendenadministratie naar MOS. Deze overgang moet ervoor gaan zorgen dat de daling in donaties gestopt wordt, tegen de landelijke trend in. Door het bestuur van de Vrienden is besloten nalatenschappen niet te begroten. Dit kan nog leiden tot meevallers.

In de organisatiekosten valt op dat de overgang naar MOS leidt tot hogere kosten. Dit is inclusief de eenmalige opstartkosten. De overgang naar Qconcepts als accountant zorgt voor een besparing.

Als de overgang naar MOS afgerond is, zal de focus gaan liggen op het werven van nieuwe Vrienden. Hier is een fors bedrag voor gereserveerd.

	Begroting 2024	Begroting t/m sept'24	Realisatie t/m sept'24	Begroting 2025
Opbrengsten				
Giften	215.000	161.250	123.990	200.000
Mijn eenmalige gift / donatiebrief	85.000	63.750	21.143	50.000
Contributies/ automatische incasso	300.000	225.000	215.754	300.000
Nalatenschappen	-	-	82.007	-
Overige opbrengsten	-	-	109	-
Totaal opbrengsten	600.000	450.000	443.002	550.000
Kosten doelstelling				
Subsidies projecten EE	705.000	528.750	480.353	317.500
Subsidies projecten overig	-	-	-	-
<i>Totaal kosten projecten</i>	<i>705.000</i>	<i>528.750</i>	<i>480.353</i>	<i>317.500</i>
Kosten nieuwsbrief (incl porto)	21.000	15.750	17.235	15.000
<i>Totaal kosten nieuwsbrief</i>	<i>21.000</i>	<i>15.750</i>	<i>17.235</i>	<i>15.000</i>
Huur externe locaties	30.000	22.500	12.592	25.000
Kosten webinars	3.400	2.550	1.948	6.000
Sprekers	2.500	1.875	500	3.500
<i>Totaal kosten vriendenbijeenkomsten</i>	<i>35.900</i>	<i>26.925</i>	<i>15.041</i>	<i>34.500</i>
Totaal kosten doelstelling	761.900	571.425	512.628	367.000
Organisatiekosten				
Kosten administratie Procurios / MOS	22.000	16.500	20.168	60.000
Kosten donatiebrieven (incl porto)	20.000	15.000	10.182	14.000
Accountantskosten	17.500	-	-	11.000
Kosten fondsenwerving	9.000	6.750	4.879	10.000
Bankkosten	4.500	3.375	2.433	5.000
Kosten (ontwikkeling) website	-	-	-	3.000
Intrest	-5.000	-3.750	-1.303	-10.000
Kosten bestuur	5.000	3.750	1.170	5.000
Werving Vrienden	35.000	26.250	7.921	40.000
Totaal organisatiekosten	108.000	67.875	45.449	138.000
Totale kosten	869.900	639.300	558.077	505.000
Resultaat	-269.900	-189.300	-115.075	45.000

Publicatieversie begroting VVEE

	Begroting 2024	Begroting t/m sept'24	Realisatie t/m sept'24	Begroting 2025
Opbrengsten				
Donaties	600.000	450.000	443.002	550.000
Totaal opbrengsten	600.000	450.000	443.002	550.000
Kosten doelstelling				
<i>Totaal kosten projecten</i>	<i>705.000</i>	<i>528.750</i>	<i>480.353</i>	<i>317.500</i>
<i>Totaal kosten nieuwsbrief</i>	<i>21.000</i>	<i>15.750</i>	<i>17.235</i>	<i>15.000</i>
<i>Totaal kosten vriendenbijeenkomsten</i>	<i>35.900</i>	<i>26.925</i>	<i>15.041</i>	<i>34.500</i>
Totaal kosten doelstelling	761.900	571.425	512.628	367.000
Organisatiekosten				
Kosten administratie Procurios / MOS	22.000	16.500	20.168	60.000
Werving Vrienden	35.000	26.250	7.921	40.000
Kosten donatiebrieven (incl porto)	20.000	15.000	10.182	14.000
Accountantskosten	17.500	-	-	11.000
Kosten fondsenwerving	9.000	6.750	4.879	10.000
Overige kosten	9.500	7.125	3.603	13.000
Intrest	-5.000	-3.750	-1.303	-10.000
Totaal organisatiekosten	108.000	67.875	45.449	138.000
Totale kosten	869.900	639.300	558.077	505.000
Resultaat	-269.900	-189.300	-115.075	45.000

Financiering projecten Expertisecentrum Euthanasie

Aan EE-projecten is vooralsnog € 318k begroot. Dat dit lager is dan in 2024 is het gevolg van het niet langer hoeven financieren van zowel de consulent als de relatiebeheerders.

Wel is er extra begroot op marketing voor deskundigheidsbevordering. Hiermee probeert EE meer bekendheid voor de consulent te creëren om zo het doel te realiseren dat huisartsen meer zelf een euthanasietraject oppakken.

Daarnaast is er € 63k opgenomen voor de kosten die gepaard gaan met het plan om de expertiserol gefinancierd te krijgen via derde geldstromen.

VvEE heeft ook voor 2025 weer aangegeven te willen ondersteunen in de kosten voor juridische bijstand mocht er sprake zijn van een oordeel “onzorgvuldig” door de RTE. Hier is gelukkig nog geen concrete aanwijzing voor.

Bijdrage vrienden aan projecten EE	2024 Begroting	t/m sept'24 Begroting	Realisatie	2025 Begroting
Overhead consultatie en opleiding	105.000	78.750	93.422	-
Consulent euthanasie	210.000	157.500	152.500	-
Medewerker deskundigheid	65.000	48.750	10.617	70.000
Marketing deskundigheidsbevordering				65.000
Deskundigheidsbevordering huisartsen	-	-	5.165	62.500
Totaal projectsubsidies 2024	380.000	285.000	261.704	197.500
Deskundigheidsbevordering EE	100.000	75.000	75.000	100.000
Relatiebeheerder	190.000	142.500	154.266	-
Bijdrage juridische kosten	35.000	26.250	-	20.000
Totaal overig	325.000	243.750	229.266	120.000
Totaal subsidies VvEE	705.000	528.750	490.970	317.500

Meerjarenbegroting

In overleg met de rvt van EE is afgesproken dat, om het weerstandsvermogen op peil te houden, VvEE minimaal begroot met een resultaat van nihil. Hier is in de meerjarenbegroting zoals die hiernaast is weergegeven ook rekening mee gehouden.

Onduidelijk is nog wat het effect gaat zijn van de wervingsactie voor nieuwe Vrienden. Wanneer deze leidt tot meer inkomsten, kan er ook meer uitgegeven worden aan de doelstellingen.

Meerjaren VvEE	2025 Begroot	2026 Begroot	2027 Begroot	2028 Begroot	2029 Begroot
Opbrengsten					
Donaties	550.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Totaal opbrengsten	550.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Kosten					
Doelstelling VvEE	367.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Totaal doelstelling	367.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Algemene kosten	148.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Interestkosten	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Totaal overige bedrijfskosten	138.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Totale kosten	505.000	580.000	580.000	580.000	580.000
Resultaat	45.000	20.000	20.000	20.000	20.000