

# JAARSTUKKEN

## Stichting JGZ Zuid-Holland West

Jaar 2023

*Gezond en blij!*

Ieder kind verdient de kans om gezond en gelukkig op te groeien



ZOETERMEER, 26 MAART 2024



# Inhoud

- 02** Voorwoord
- 03** **1. Bestuursverslag**
- 04** 1.1 Over JGZ Zuid-Holland West
- 05** 1.2 Strategie
- 06** 1.3 Governance
- 08** 1.4 Verslag Raad van Commissarissen
- 09** 1.5 Ontwikkelingen en dienstverlening
- 15** 1.6 Bedrijfsvoering
- 20** 1.7. Adviesraden en medezeggenschap
- 21** 1.8 HRM
- 25** 1.9 Financiële realisatie en begroting 2023
- 28** 1.10 Risicobeheersing
- 33** 1.11 Begroting 2024
- 38** **2 Jaarrekening**
- 39** B. Balans per 31 december 2023
- 40** C. Staat van Baten en Lasten over 2023
- 41** D. Kasstroomoverzicht over 2023
- 43** E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
- 48** F. Toelichting op de balans per 31 december 2023
- 55** G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2023
- 62** H. Gebeurtenissen na balansdatum en vaststelling
- 63** H. Ondertekening
- 64** **Overige gegevens**
- 65** Controleverklaring van de onafhankelijke accountant
- 70** **Bijlagen**
- 70** Bijlage 1 - Kengetallen Bereik en Maatwerk activiteiten

# Voorwoord

Ieder kind verdient een kans om gezond en gelukkig op te groeien. Vanuit onze preventieve taak ondersteunen de professionals van JGZ Zuid-Holland West (JGZ) bij de lichamelijke, psychische, sociale en cognitieve ontwikkeling van kinderen door middel van het bieden van advies, voorlichting en ondersteuning aan ouders en kinderen. Door actief betrokken te zijn op verschillende beleidsterreinen, zoals onderwijs en lokaal gezondheidsbeleid, draagt JGZ bij aan het creëren van gezonde en ondersteunende omgevingen voor opgroeiende kinderen. Op het gebied van geboortezorg fungeert JGZ als een cruciale schakel, waarbij het zich richt op het monitoren en ondersteunen van de gezondheid van moeder en kind vanaf vóór de zwangerschap tot de eerste levensjaren, de zogenoemde eerste 1000 dagen. Deze vroege interventies dragen bij aan een gezonde start van het kind. Vanuit Kansrijke Start bieden wij indien nodig interventies aan om hier zo goed mogelijk aan bij te dragen.

In 2023 kwamen de elementen uit het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) tot uiting. In gezamenlijkheid met de GGD Haaglanden geven we een vervolg aan de ketenaanpakken Kind naar Gezonder Gewicht en Kansrijke Start. In afstemming met de beleidsambtenaren jeugd is een adviesrapport opgeleverd met hierin per gemeente de aanknopingspunten wat er nodig is om de GALA resultaten op deze ketens te behalen. Daarnaast is hierin beschreven wat er op regionaal niveau nodig is om voor deze ketens een regionale-infrastructuur neer te zetten. Alles met als doel te blijven zorgen voor passende zorg in onze regio én om bij te dragen aan een gezonde generatie 2040. De inzet op deze ketens vraagt een langdurige samenwerking, daarom bouwen we hier de komende jaren aan verder.

Zorgverzekeraars zijn gepositioneerd om zich in te zetten voor preventie. Dit maakt dat er gesprekken zijn gevoerd met zorgverzekeraars over de randvoorwaarden voor bekostiging van de rol van centrale zorgverlener (CZV) vanuit de Zorgverzekeringswet (Zvw). De CZV is bij de aanpak van overgewicht bij kinderen het aanspreekpunt voor het kind en gezin. Deze financieringsstroom vraagt een nieuwe administratieve manier van werken voor JGZ, maar ook voor alle jeugdgezondheidszorgorganisaties in Nederland. Hiervoor zijn investeringen en organisatorische veranderingen noodzakelijk waarvan de gevolgen nog niet goed zijn te overzien. Op dit moment kunnen zorgverzekeraars nog geen meerjarige omzetgaranties afspreken en is er nog sprake van een niet kostendekkend tarief. Het adequaat invullen van deze zaken is voor de structurele implementatie een randvoorwaarde. Beleidsmatig ondersteunen wij deze transitie aangezien de inzet van de CZV bij de ondersteuning van kinderen met obesitas enorme winst op kan leveren in het terugdringen hiervan.

De visie Eerstelijnszorg 2030, welke in 2023 voorlag ter consultatie aan de betrokken partijen, zal mogelijk impact hebben op de manier hoe jeugdgezondheidszorg in Nederland georganiseerd is. Deze visie onderschrijft de samenwerking tussen wijkverpleging, huisartsen, apothekers en uiteraard het sociaal domein waar jeugdgezondheidszorg onderdeel van is. De vorm waarin dit zal gebeuren wordt de komende jaren uitgewerkt, de wijkgebouwen van vroeger krijgen mogelijk weer een plek in het Nederlandse zorglandschap, alles om faciliterend te kunnen zijn aan de (zorg)vragen die burgers hebben.

In 2023 werd de CAO-VVT geconfronteerd met een verhoging van de lonen. Samen met de inflatoire stijgingen waar de gehele maatschappij mee te maken heeft, geeft dit de nodige uitdagingen. In samenspraak met onze 8 gemeenten is overeengekomen dat er in ieder geval voor de jaren 2023 en 2024 gezorgd zal worden voor een dekkende bijdrage. In nauwe afstemming bekijken we in gezamenlijkheid hoe de komende jaren er op dit vlak uitzien. Op het moment van schrijven wordt er voor de gemeenten in 2026 een zagezegd 'ravijn' verwacht, dit betekent een krimp van de bekostiging vanuit het rijk aan het gemeentefonds. Als bestuurder vind ik het van belang ook hier te benoemen dat er vanuit de maatschappij niet bezuinigd kan en mag worden op preventie. Het is daarom aan het rijk en de politiek om hierin wijze keuzes te maken. Wij zijn onze wethouders en beleidsambtenaren dankbaar voor de prettige samenwerking en ondersteuning bij vraagstukken van deze aard.

Ik wil ook via deze weg waardering uitspreken aan alle medewerkers van JGZ voor hun inzet voor 'onze' kinderen. Elke dag weer zetten jullie je in om kinderen en hun ouders te ondersteunen. Ieder kind verdient een kans om gezond en gelukkig op te groeien, gezamenlijk dragen we daaraan bij.

**RON BOUMANS**  
RAAD VAN BESTUUR

2

**1**

# BESTUURSVERSLAG

# 1.1 Over JGZ Zuid-Holland West

Jeugdgezondheidszorg is de publieke gezondheidszorg voor jeugd en gezin. Het doel van deze zorg is het bevorderen, beschermen en beveiligen van de gezondheid en de lichamelijke en geestelijke ontwikkeling van kinderen.

Stichting JGZ Zuid-Holland West (JGZ) biedt in opdracht van de acht gemeenten in ons werkgebied, preventieve jeugdgezondheidszorg aan kinderen van 0 tot 18 jaar. JGZ heeft een individuele subsidierelatie met elke gemeente, voor de uitvoering van de wettelijke taken die zijn vastgelegd in de Wet Publieke Gezondheid (Wpg). In het Basispakket (BP) is beschreven dat JGZ invulling geeft aan de volgende activiteiten: monitoren, screenen, signaleren, vaccineren, inschatten zorgbehoefte, preventieve voorlichting, normaliseren, toeleiden tot zorg en onderzoek collectieve maatregelen.

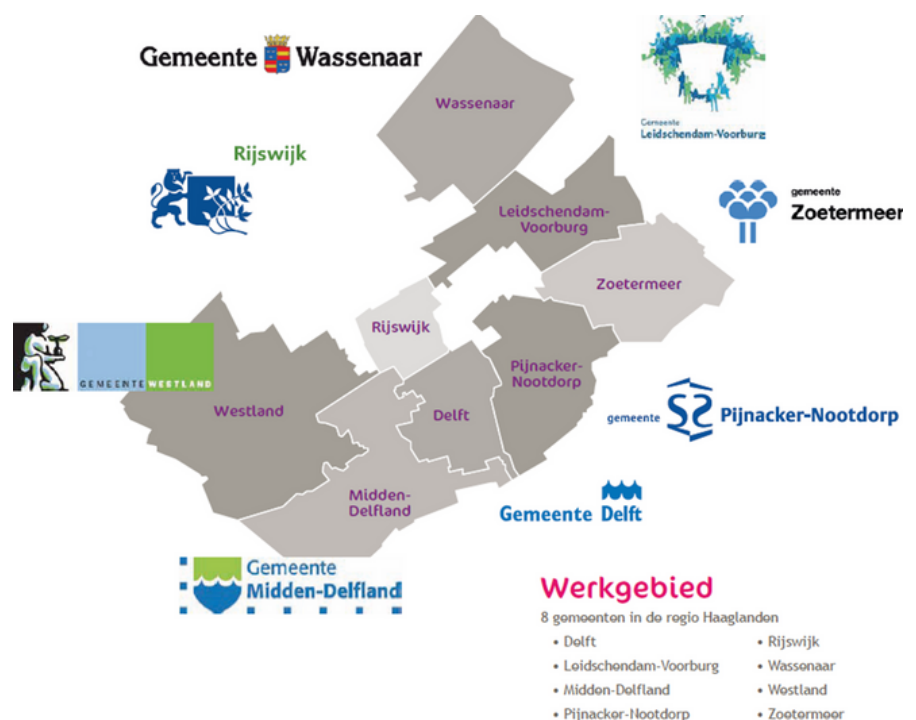
Wij voeren deze activiteiten uit voor de gemeenten Delft, Wassenaar, Leidschendam-Voorburg, Rijswijk, Pijnacker-Nootdorp, Midden-Delfland, Westland en Zoetermeer (de H8).

Het financieel en beleidsmatig kader wordt gevormd door het Convenant Jeugdgezondheidszorg 2022-2027. Onder deze gelden valt de uitvoering van het basispakket en Rijksvaccinatieprogramma (RVP), aanvullende dienstverlening zoals Programma's op Maat (POM) en de huisvesting van JGZ.

Het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) voeren wij uit in opdracht van het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM) en onze acht gemeenten.

Wij richten ons op het bevorderen van een gezonde groei en ontwikkeling vanaf de foetus tot kinderen van 18 jaar. Al tijdens de zwangerschap kan JGZ ondersteuning bieden aan ouders in wording, bijvoorbeeld door het aanbieden van prenatale zorg zoals het Goede Startgesprek en wanneer nodig de toeleiding naar Kansrijke Start, maar ook door het geven van de maternale kinkhoest en/of griepvaccinatie aan zwangere vrouwen.

Tussen 0 en 18 jaar zijn er meerdere momenten van contact met kinderen en hun ouders, dit kan digitaal plaatsvinden, middels een huisbezoek, bezoek aan het consultatiebureau of op school. Hier wordt de groei en ontwikkeling van kinderen gevolgd. De ouder of verzorger kan hier terecht met vragen. Ook kan het kind ingeënt worden tegen een aantal infectieziekten welke worden aangeboden vanuit het Rijksvaccinatieprogramma (RVP).



# 1.2. Strategie

Er is geen school waar je leert hoe je een goede ouder wordt. Iedereen doet het op z'n eigen manier. Vanaf de geboorte tot en met de puberteit zijn er steeds nieuwe uitdagingen. Bij JGZ staan we elke dag klaar om ouders, jongeren en kinderen te ondersteunen met raad en daad. Door in gesprek te gaan en hun vragen en onzekerheden te bespreken. Door het geven van vaccinaties en kortdurende begeleiding. En ze de juiste weg te wijzen als het niet goed gaat. Zo dragen we bij aan een gezond en gelukkig leven voor ieder kind. "Ieder kind verdient een kans om gezond en gelukkig op te groeien".

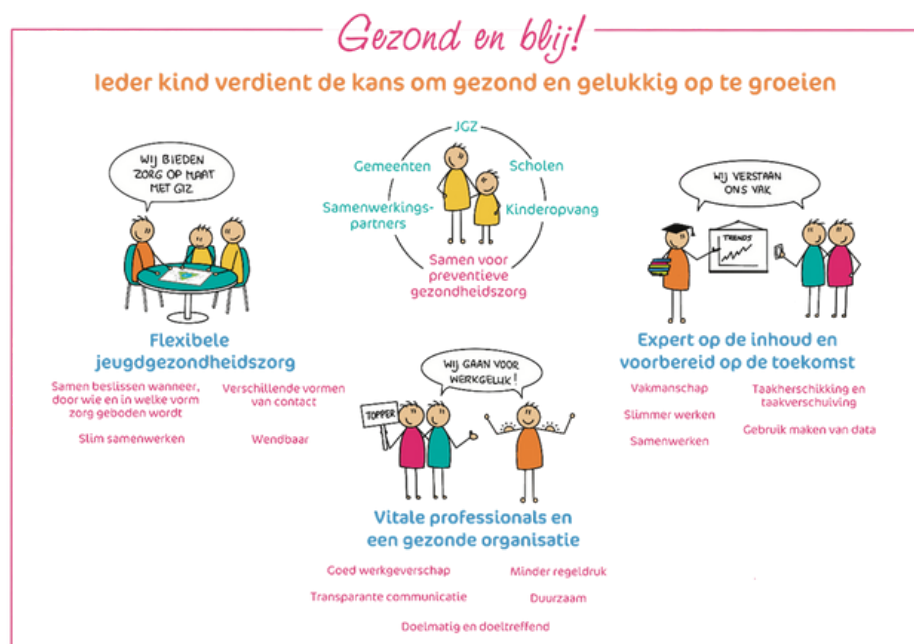
In onze strategische koers 'stappen zetten' (2023-2027) hebben we drie pijlers gedefinieerd waar we de komende jaren voor gaan.

1.) Flexibele jeugdgezondheidszorg. Om impactvolle zorg te leveren, is het van belang dat we inspelen op de veranderende behoefte van ouders en jongeren en de veranderende behoefte van de maatschappij. JGZ heeft een structuur waarin het ondersteuningsaanbod flexibel en op maat wordt ingezet. Professionals hebben de ruimte om ondersteuning op maat te bieden en krijgen hiervoor de verantwoordelijkheid. Zij worden op een coachende manier geleid.

2.) Expert op de inhoud en voorbereid op de toekomst.

De deskundigheid en bevoegdheid van onze professionals is van onschatbare waarde. Zij moeten optimaal toegerust zijn om te kunnen werken volgens actuele inzichten en met nieuwe (digitale) technieken. Naast opleiding, ervaring, intuïtie en gevoel, geeft wetenschappelijke kennis onze professionals handvatten om, samen met ouders en jongeren, te beslissen welke zorg en ondersteuning nodig is. Kennis uit wetenschap en onderzoek versterkt het vakmanschap. Daarnaast kan de wetenschap niet zonder de input van de praktijk.

3.) Vitale professionals en een gezonde organisatie. Om onze ambities te verwezenlijken is, naast een optimale bedrijfsvoering, inzet, vakmanschap en vertrouwen van onze professionals nodig. Onze derde pijler is daarom een interne doelstelling: vitale professionals en een gezonde organisatie.



# 1.3 Governance

## Samenstelling Bestuur en Commissarissen

JGZ is opgericht als privaatrechtelijke organisatie (stichting). JGZ heeft een Raad van Bestuur (RvB) en een Raad van Commissarissen (RvC). Sinds november 2014 is de heer Ron Boumans directeur-bestuurder van JGZ.

De samenstelling van de RvC zag er in 2023 als volgt uit:

- Geert van Maanen, voorzitter RvC
- Joost Verheijen, vicevoorzitter RvC
- Anky Atzema
- Hidde Onstein
- Femke Hohmann, lid RvC per 1 oktober 2023

In onderstaande tabel staan de hoofd- en nevenfuncties van de leden van de RvC en de directeur bestuurder van JGZ.

## Raad van Bestuur

De RvB is verantwoordelijk voor de besturing van JGZ, waaronder borging van kwaliteit van onze dienstverlening, risicobeheersing en financiering. Bij de vervulling hiervan richt het bestuur zich naar het belang van de samenleving, onze stichting en in het belang van medewerkers.

De RvB legt periodiek verantwoording af aan de RvC over het gevoerde beleid. Daarnaast vindt er vier keer per jaar een portefeuillehouder overleg plaats met de wethouders Jeugd van de H8. Hier vindt uitwisseling en besluitvorming plaats ten aanzien van preventieve jeugdgezondheidszorg binnen het werkgebied.

Naam	Hoofdfuncties	Nevenfuncties
Maanen, de heer G. van	Eigenaar G.H.O. Consult	<ul style="list-style-type: none"><li>• Voorzitter Raad van Commissarissen JGZ</li><li>• Bestuur Film by the Sea</li><li>• Voorzitter Cultural Board Zeeland</li></ul>
Verheijen, de heer J.	Eigenaar J.A.G. Advies	<ul style="list-style-type: none"><li>• Vicevoorzitter Raad van Commissarissen JGZ</li><li>• Bestuurslid Fonds Wetenschappelijk Instituut voor het CDA</li></ul>
Atzema, mevrouw A.C.S.	Coach bij Anky Atzema Coaching	<ul style="list-style-type: none"><li>• Lid Raad van Commissarissen JGZ</li><li>• Lid Raad van Toezicht Stichting Junis (gestopt per 1-6-2023)</li><li>• Vicevoorzitter Raad van Toezicht WZH</li></ul>
Onstein, de heer H.B.M.	Manager bedrijfsvoering en lid divisiebestuur, divisie 2 bij Leiden University Medical Center	<ul style="list-style-type: none"><li>• Lid Raad van Commissarissen JGZ</li></ul>
Hohmann, mevrouw F.P.	Praktijkhouder Huisartsenpraktijk	<ul style="list-style-type: none"><li>• Voorzitter Raad van Toezicht Nederlandse Reanimatie Raad</li><li>• Lid Raad van Toezicht Huisartsenpost Amsterdam</li><li>• Lid landelijke Spoedzorgtafel (namens NHG)</li></ul>
Boumans, de heer R.	Directeur - bestuurder Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West	<ul style="list-style-type: none"><li>• Zorgaccent, voorzitter Raad van Toezicht (bezoldigd)</li><li>• Stichting Prenatale screening Nijmegen, lid Raad van Toezicht (bezoldigd)</li><li>• Voorzitter ActiZ Jeugd (onbezoldigd)</li><li>• NVZD, bestuurslid commissie Kwaliteit (onbezoldigd)</li><li>• Moderator bij Avicenna, de Leiderschapsacademie (onbezoldigd)</li></ul>

## Raad van Commissarissen

De RvC is verantwoordelijk voor het toezicht op het beleid van de RvB en de algemene gang van zaken binnen JGZ. Bij te maken bestuurlijke besluiten staat het belang van kinderen, ouders en opvoeders voorop. De RvC ziet zich als een orgaan dat dit toezicht ten behoeve van de samenleving uitoefent vanuit de maatschappelijke doelstelling van JGZ. Dit doet de RvC door toezicht te houden op de besturing van de organisatie en op het bereiken van de strategische koers waarin de visie, missie en doelen van JGZ zijn geborgd. De RvC heeft hierbij oog voor de belangen van opdrachtgevers en medewerkers.

De kaders voor het toezicht die de RvC hanteert, staan omschreven in de Governancecode Zorg 2022, de statuten van JGZ en de reglementen Raad van Commissarissen en Raad van Bestuur.

In deze documenten is tevens de praktische uitwerking van het toezicht geborgd, zoals het aantal vergaderingen per jaar, maar ook de taken en verantwoordelijkheden die horen bij de rol van toezichthouden.

In de visie op toezicht is een verdere uitwerking hierop terug te lezen.





# 1.4 Verslag van de Raad van Commissarissen

De voltallige Raad is in 2023 vijf keer bijeengekomen voor een formele RvC vergadering en één keer voor een 24-uurs bijeenkomst met Mt-leden en afvaardiging van de Ondernemingsraad. Daarnaast heeft de RvC de Ondernemingsraad twee keer tijdens een formele RvC vergadering gesproken, één keer in bijzijn van de bestuurder en één keer zonder aanwezigheid van de bestuurder. De RvC is ook samengekomen voor de werving van een nieuw lid en nog twee keer in klein comité vanwege de wijziging van de CAO VVT.

In 2023 zijn onder andere besluiten genomen over de jaarstukken en de begrotingscyclus. Daarnaast heeft de RvC aandacht gehad voor risicomanagement, de impact van het openbreken van de CAO VVT en inflatoire stijgingen, de positie van JGZ binnen de gemeenten en landelijke ontwikkelingen die de jeugdgezondheidszorg raken, zoals de rol van JGZ binnen het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA).

## Artikel 24 overleg

Tweemaal per jaar vindt er een Artikel 24 overleg plaats conform de Wet op de Ondernemingsraden (WOR). Bij dit overleg zijn de ondernemingsraad, een lid van de RvC, bestuurder en beleidsadviseur bestuur aanwezig. Tijdens deze overleggen wordt gesproken over de te verwachten advies- en instemmingsaanvragen. Daarnaast is er in 2023 aandacht besteed aan de terugkoppeling van resultaten van het onderzoek naar medewerkersgeluk en de impact van IZA en GALA in relatie tot regionalisering en het sociaal domein.

## Commissie Kwaliteit en Veiligheid

De commissie kwaliteit en veiligheid kwam in 2023 drie keer bijeen. Aanwezig bij elke commissievergadering zijn twee leden van de RvC, de directeur bestuurder, beleidsadviseur bestuur en beleidsadviseur kwaliteit. De Professionele Advies Raad (PAR) sloot tijdens één bijeenkomst aan. Waar nodig sluiten inhoudsdeskundigen vanuit de organisatie aan om verdieping te geven op bepaalde thema's. Besproken onderwerpen waren onder andere Lerende Kwaliteit, een vernieuwde manier van kwaliteitstoetsing binnen de jeugdgezondheidszorg, de Meldingen rapportage, vernieuwde klachtenprocedure en voortgang van het project mentale vitaliteit.

## Auditcommissie

De auditcommissie kwam viermaal samen. Aanwezig bij elke commissievergadering zijn 2 leden van de RvC, de directeur bestuurder, concern controller en beleidsadviseur bestuur. Onderwerpen in 2023 waren onder andere de jaarstukken 2022, risicomanagement, interim rapportage en de begroting 2024.

## Remuneratiecommissie

De remuneratiecommissie kwam tweemaal samen om het jaargesprek te voeren met de bestuurder. Hierbij zijn de voorzitter, vicevoorzitter en de directeur-bestuurder aanwezig.

# 1.5 Ontwikkelingen en dienstverlening

## Akkoorden en programma's

Het Integraal Zorg Akkoord (IZA) heeft als doel om de zorg voor iedereen toegankelijk, kwalitatief goed en betaalbaar te houden. Hierbij ligt de focus op domein overstijgende samenwerking en het versterken en bundelen van capaciteit op regionaal niveau. Gezondheid zal verankerd worden binnen alle beleidsterreinen. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040, met weerbare, gezonde mensen die kunnen opgroeien, leven, werken en wonen in een gezonde leefomgeving waarin sprake is van een sterke sociale basis.

Om dit te realiseren zetten gemeenten en diverse partijen vanuit medisch, zorg en welzijn zich in op de volgende programma's:

- Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) richt zich op het fundament voor een gerichte lokale en regionale aanpak op het gebied van preventie, mentale en fysieke gezondheid vanuit een stevige sociale basis;
- De Hervormingsagenda Jeugd (HA). Deze agenda bevat een pakket aan maatregelen om de jeugdzorg te verbeteren en het stelsel houdbaar te maken. Het rijk en gemeenten werken hier samen met cliëntenorganisaties, professionals, en aanbieders van jeugdzorg;
- Het programma Wonen, Ondersteuning en Zorg voor Ouderen (WOZO). Het WOZO-programma draagt bij aan een brede maatschappelijke beweging en de transitie in wonen, ondersteuning en zorg voor ouderen. WOZO zet in op een gemeenschappelijke opgave: zelfstandig als het kan, thuis als het kan en digitaal als het kan;
- Het programma 'Toekomstbestendige Arbeidsmarkt Zorg (TAZ) gaat over: 'samen anders leren en werken'. Er is aandacht voor 'het vergroten van werkplezier', 'ruimte voor zorgmedewerkers om te leren en zich te blijven ontwikkelen' en 'ruimte voor nieuwe werkvormen';
- De Green Deal Duurzame Zorg 3.0. In de Green Deal worden doelstellingen en afspraken opgenomen waarmee de zorgsector toewerkt naar een onomkeerbare transformatie naar zorg en ondersteuning met minimale impact op klimaat en milieu.



# Ketenaanpakken Kansrijke Start en Kind naar Gezonder Gewicht

Voor de preventieve jeugdgezondheidszorg zijn twee landelijke actieprogramma's van belang, dat zijn de ketenaanpakken Kansrijke Start en Kind naar Gezonder Gewicht.

De jeugdgezondheidszorg speelt in beide aanpakken een cruciale verbindende rol. Allereerst als aanspreekpunt voor aanstaande ouders en kinderen en gezinnen. Het doel is om de gezinnen samenhangende zorg te bieden vanuit het medisch en het sociaal domein.

Vanuit gemeenschappelijk belang in uitvoerende kennis en overstijgende expertise heeft JGZ samen met GGD Haaglanden het initiatief genomen voor het aantrekken van twee regionale ketencoördinatoren. De coördinatoren hebben met negen gemeenten, waaronder de stad Den Haag en het werkgebied van JGZ, diverse gesprekken gevoerd over de lokale situatie versus het belang van regionale samenwerking. Hieruit is een adviesrapport gekomen met een veelheid aan aanbevelingen om met elkaar toe te werken naar meer regionale verbinding en samenhang in het zorglandschap.

## Kansrijke Start

Het actieprogramma Kansrijke Start (KS) bestaat 5 jaar en is in elke gemeente naar eigen inzicht vormgegeven. Uit onderzoek blijkt dat baby's die geboren worden om meerdere redenen een minder kansrijke start kunnen hebben.

Bijvoorbeeld omdat de ouders in een achterstandswijk wonen, een minder hoog inkomen hebben, gescheiden zijn, financiële problemen ervaren of lager op de maatschappelijke ladder staan. Het gevolg van deze kansenongelijkheid is dat mensen gemiddeld minder gelukkig zijn en een kortere levensverwachting hebben.

Hoe meer we de draagkracht van aanstaande ouders kunnen vergroten door steunbronnen in het netwerk, aanbieden van laagdrempelige faciliteiten en een tijdig vangnet, des te groter de kans dat kinderen zich beter kunnen ontwikkelen en verder komen op de maatschappelijke ladder. Elke euro in de preventie betaalt zich direct terug in lagere gezondheidskosten.

Het programma Kansrijke Start heeft drie pijlers:

### 1. Voor de zwangerschap.

Stimuleren van goede voorlichting; aandacht voor fysieke en mentale gezondheid van beide ouders voor de start van de zwangerschap.

Bieden van préconceptiezorg; tijdig signaleren van risico op ongewenste/ongepande zwangerschappen.

### 2. Tijdens de zwangerschap.

Extra aandacht voor (potentieel) kwetsbare zwangere vrouwen en hun partners. JGZ ondersteunt aanstaande ouders met een Goede Start gesprek. Dit gebeurt vaak op aangeven vanuit verloskundigen als er op sociaal gebied extra ondersteuning nodig is.

- Deze begeleiding is aanvullend op de medische begeleiding door verloskundigen en gynaecologen;
- JGZ kan eigen interventies inzetten: bijv. Voorzorg, Stevig ouderschap, KASTO of videohometraining. Daarnaast brengt JGZ aanstaande ouders indien nodig in contact met partners uit het sociaal domein om bepaalde voorzieningen te regelen;
- JGZ en geboortezorg dragen het belang uit van de maternale kinkhoest vaccinatie vanaf 22 weken zwangerschap. Doordat de moeder zich laat vaccineren is de baby extra beschermd en krijgt het na de geboorte een vaccinatie minder.

### 3. Na de zwangerschap tot het 2e levensjaar.

- Allerlei interventies gericht op het ondersteunen van (aanstaande) ouders bij het opgroeien en opvoeden van hun kinderen.

JGZ en GGD Haaglanden zien allerlei mogelijkheden om de zorg aan (aanstaande) zwangere vrouwen te verbeteren en slimmer te organiseren door regionale samenwerking. Intensivering van de samenwerking en digitalisering van informatie-uitwisseling tussen JGZ en de geboortezorg staat hoog op de agenda.

## Kind naar Gezonder Gewicht

Kind naar Gezonder Gewicht (KnGG) is een methodiek vanuit JOGG. JOGG is een landelijk netwerk dat lokaal bestuur, maatschappelijke organisaties en bedrijfsleven faciliteert en richting geeft aan beleid voor een gezondere omgeving. De JOGG-aanpak biedt een basis voor universele preventie om gezondheid zo vroeg mogelijk in de basis te stimuleren. Daarnaast heeft JOGG een netwerkaanpak ontwikkeld voor kinderen met overgewicht en obesitas.

De kernboodschap in deze aanpak van overgewicht/obesitas is dat er te vaak gericht wordt op symptoombestrijding. Overgewicht kan ontstaan door allerlei factoren waar ouders en kinderen op vastlopen. Er kan sprake zijn van familiale aanleg of een medische oorzaak. Ouders met minder inkomen hebben een ander voedingspatroon. Ongezond voedsel is in de regel goedkoper dan gezond voedsel. Culturele verschillen bepalen het beeld over gezond eten en beleving van gezondheid. Ouders die emoties bedwingen met weinig of te veel eten of ouders die goed gedrag belonen met snoep en frisdrank. Ook pedagogische onmacht speelt een rol in de gezondheid van kinderen. De financiële draagkracht bepaalt vaak of kinderen kunnen sporten of deelnemen aan sociale activiteiten. In veel achterstandsbuurten zijn er weinig voorzieningen, waardoor kinderen binnen blijven spelen en ouders minder buiten komen.

KnGG is een netwerkaanpak. Het stimuleert op meerdere plekken om het gesprek met ouders en kinderen aan te gaan over de beperkingen die kinderen kunnen ervaren. Kinderen willen net zo fit en beweeglijk zijn als hun leeftijdsgenoten. De jeugdverpleegkundige kan ingeschakeld worden om vanuit een rol als centrale zorgverlener mee te denken met het gezin. Middels een huisbezoek en een brede analyse kijkt de jeugdverpleegkundige mee met het gezin wat er speelt.

Het motiveren van ouders en kinderen is een cruciale schakel waarmee de jeugdverpleegkundige het sociaal en medische domein verbindt. Het gezin bepaalt zelf de doelen waaraan zij werken. De jeugdverpleegkundige kan verschillende disciplines inschakelen van een maatje tot sportcoach tot professionele ondersteuning. De jeugdverpleegkundige houdt bij elke verwijzing vinger aan de pols. De maximale duur van de begeleiding aan gezinnen is twee jaar.

In drie van de negen gemeenten is KnGG gestart (Den Haag, Leidschendam, Zoetermeer). De andere zes gemeenten (Midden-Delftland, Westland, Delft, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar) zijn bezig met een verkenning dan wel voorbereidingen om deze aanpak te starten. Het verder uitrollen en het bundelen van expertise op procesniveau heeft een grote regionale meerwaarde.

Meerdere gemeenten zitten in eenzelfde verzekeringsregio. De zorgverzekeraar is een belangrijke partij om tot afspraken te komen. De inzet van JGZ als centrale zorgverlener kan bij een ernstige mate van overgewicht en obesitas vergoed worden vanuit de basisverzekering. Daarnaast is het aanbod van een gecombineerde leefstijlinterventie voor kinderen een belangrijk aanbod dat in alle negen gemeenten nog opgezet gaat worden. JGZ is hiervoor tevens in gesprek met zorgverzekeraar DSW. Regionale gesprekken met belanghebbenden en zorgverzekeraars is van belang om tot goede passende zorg te komen.

## Lerende Kwaliteit

Sinds 2020 is door JGZ samen met de Nederlandse Vereniging voor Toezichthouders in Zorg en Welzijn (NVTZ) en het Nederlands Centrum Jeugdgezondheid (NCJ) nagedacht over een andere kijk op de beoordeling van kwaliteit en veiligheid.

Wij willen goede zorg leveren. De Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ) ziet erop toe dat wij de juiste kwaliteit en veiligheid bieden. Dat gebeurt met kwaliteitsaudits. Deze manier van beoordelen sluit niet langer aan bij wat jeugdgezondheidszorgorganisaties nodig hebben. Daarom hebben we een nieuwe manier van kwaliteitsdenken geïntroduceerd.

Samen met Icare JGZ zijn we gestart met een pilot 'dialogotafel Lerende kwaliteit' om elkaar te inspireren en van elkaar te leren. In 2023 vond de eerste dialogotafel plaatst. Medewerkers van deze twee organisaties gingen, onder leiding van een moderator, met elkaar in gesprek over kwaliteitsdilemma's, zoals het open dossier, regie (bij de ouder), het werken met de voor de jeugdgezondheidszorg nieuwere disciplines als de pedagoog, de grenzen van de jeugdgezondheidszorg en hoe we voor onszelf blijven zorgen.

Het gesprek maakte duidelijk dat de verschillen in de manier van werken en aanpak groot zijn. Terwijl we allemaal hetzelfde willen: doen wat nodig is voor ouders en kinderen.

Icare JGZ en JGZ Zuid-Holland West hebben de eerste dialogotafel geëvalueerd en bereiden de tweede dialogotafel voor. Deze vindt begin 2024 plaats in dezelfde setting. Als de pilot een succes is, neemt het Nederlands Centrum Jeugdgezondheid (NCJ) de systematiek over en komt deze beschikbaar voor alle jeugdgezondheidszorgorganisaties.

## Aanvullende dienstverlening

Naast de basistaken die we voor elk kind in ons werkgebied uitvoeren, bieden we in specifieke situaties kortdurende, lichte ondersteuning aan ouders en jongeren. Het gaat dan om: bemoeizorg, voor- en vroegschoolse educatie, onderzoek bij schoolverzuim, participatie in netwerken en groepsvoorlichting, kortom: basispakket flexibel. Gemeenten kunnen naast het Basispakket (BP) ook andere preventieve zorgtaken door JGZ laten uitvoeren. In sommige gemeenten verzorgen wij stevig ouderschap, video-hometraining, begeleiding van overgewicht en inloopsprekuren op kindercentra. Daarnaast voert JGZ in steeds meer gemeentes specifieke preventietaken uit zoals Regie op preventie, Armoede, Homestart, Samenwerking JGZ-Vitis, Opvoedadvies etc. Dit zijn de zogenoemde producten op maat (POM).



## Extra inzet kinderen

In 2023 verleenden wij extra inzet aan vluchtelingenkinderen van statushouders, asielzoekerscentra en zorg aan Oekraïense kinderen. JGZ biedt ook preventieve jeugdgezondheidszorg aan kinderen die wonen in asielzoekerscentra (AZC). Deze kinderen hebben net als alle andere kinderen binnen onze gemeenten het recht om gezond en veilig op te groeien. Onze professionals dragen daaraan bij. In ons werkgebied leveren wij deze zorg aan de kinderen die wonen in de AZC's, Wassenaar (geopend in november), Delft (per september) en Zoetermeer.

Sinds de uitbraak van de oorlog in Oekraïne levert JGZ ook preventieve jeugdgezondheidszorg aan Oekraïense kinderen. In een korte tijd heeft een team van professionals deze dienstverlening opgezet. Er zijn informatiebijeenkomsten op allerlei plekken zoals hotels en vakantieparken georganiseerd om ouders te informeren over de zorg die JGZ biedt.

In 2023 hebben wij tevens knelpunten in de zorg aan asielzoekerskinderen geïnventariseerd. Tegelijkertijd is een rapport van de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ) verschenen, 'Samenwerken aan de jeugdgezondheidszorg van de toekomst'. In dit rapport is een thema gewijd aan het onderwerp Asielketen. Een toevalsbevinding is dat de door ons geconstateerde knelpunten landelijk worden herkend door verschillende jeugdgezondheidszorgorganisaties. Dit rapport sluit mooi aan bij de inventarisatie door JGZ, die een overzicht schetst van randvoorwaarden waaraan gewerkt kan worden voor het verbeteren van zorgverlening vanuit JGZ aan asielzoekerskinderen.

## Rijksvaccinatieprogramma

Wij voeren als JGZ jaarlijks het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) uit. Dit doen wij door in het voor- en najaar de zogenaamde groepsvaccinaties te organiseren. Tijdens deze vaccinatiedagen vaccineert JGZ kinderen, in de basis- en voortgezet onderwijsleeftijd, conform het Rijksvaccinatieprogramma. Dit betreft de vaccinaties DTP/BMR, HPV en MEN ACWY. Welke cohorten hiervoor in aanmerking komen wordt bepaald door het RIVM op basis van het standaard Rijksvaccinatieschema. Het oproepen en vaccineren van de kinderen is een samenspel tussen het RIVM en JGZ.

In 2023 is er een inhaalcampagne uitgevoerd. Met ingang van 2022 worden ook jongens uitgenodigd voor de HPV-vaccinatie. Bovendien is de vaccinatieleeftijd vervroegd van 13 naar 10 jaar. Dit betekent dat over een periode van twee jaar, niet één cohort, maar vijf cohorten worden uitgenodigd voor een HPV-vaccinatie tijdens de vaccinatiedagen. Om een goede bescherming op te bouwen moeten kinderen twee keer, in voor- en najaar gevaccineerd worden. Voor iedere oproep waaraan geen gehoor is gegeven, volgt een herinneringsoproep in hetzelfde of volgend kalenderjaar.

Tijdens de voorjaarsronde krijgen 14-jarigen de oproep voor MEN ACWY. Degenen die in het voorjaar niet zijn gekomen ontvangen een herinneringsoproep in het najaar.

De kinderen vallend onder het cohort 9-jarigen wordt in twee groepen gesplitst en ontvangen in het voor- of najaar een oproep. Indien zij niet komen op de afspraak, krijgen zij in het volgend kalenderjaar een herinnering.

Tussen het moment van eerste oproep voor de groepsvaccinaties en het vaststellen van de vaccinatiegraad door het RIVM zit een tijdsbestek van twee jaar. Dit is het gevolg van de oproepsystematiek waarbij alle kinderen een herinnering krijgen wanneer zij niet zijn verschenen. Dit is ook de reden waarom het rapport 'Vaccinatiegraad en jaarverslag Rijksvaccinatieprogramma Nederland 2022' terugkijkt naar kalenderjaar 2020. Het rapport is via deze link te bekijken: [Vaccinatiegraad en jaarverslag Rijksvaccinatieprogramma Nederland 2022 | RIVM](#).

Het RIVM signaleert een algemene trend dat landelijk de vaccinatiegraad dalende is. De cijfers uit het rapport tonen aan dat de vaccinatiegraad lager is dan vorig jaar. Hoeveel lager de vaccinatiegraad is, weet het RIVM niet precies. Dat komt doordat het sinds 1 januari 2022 de gegevens van een deel van de vaccinaties anoniem ontvangt. Dat gebeurt als mensen geen toestemming geven om hun gegevens met het RIVM te delen. Anonieme vaccinaties kunnen niet worden meegeteld voor de vaccinatiegraad, waardoor deze lager wordt gerapporteerd dan hij daadwerkelijk is. Het aantal vaccinaties dat niet kan worden meegeteld, is nu nog vrij klein. Een groot deel van de kinderen heeft namelijk al vóór 2022 de RVP-vaccinaties gehad.

In het RIVM-jaarverslag zijn ook de specifieke aantallen per gemeente inzichtelijk gemaakt. Via onderstaande links wordt een landkaart getoond. Door op de eigen gemeente te klikken verschijnt het huidige percentage maar ook een tabel met daarin de vaccinatiegraad per doelgroep, per gemeente over meerdere kalenderjaren:

[Vaccinaties | Regionaal | Schoolkinderen | Volksgezondheid en Zorg \(vzinfo.nl\)](#)  
[Vaccinaties | Regionaal | Adolescenten | Volksgezondheid en Zorg \(vzinfo.nl\)](#)



# 1.6 Bedrijfsvoering

De professionals van JGZ staan dagelijks klaar voor kinderen en hun ouders. Bij JGZ werken 277 bevlogen professionals op 27 locaties in acht gemeenten. Jeugdartsen, jeugdverpleegkundigen, teamassistenten en logopedisten bieden preventieve medische zorg en ondersteuning. Een autonome werkwijze biedt vanuit teamontwikkeling ruimte aan onze professionals om bij te dragen aan ons doel: ieder kind verdient een kans om gezond en gelukkig op te groeien. Dit doet JGZ vanuit verbinding met kinderen, jongeren, ouders en alle betrokken ketenpartners. Het zien, horen en erkennen van de hulpvraag van kinderen en hun ouders is leidend voor onze professionals.

Onze professionals in het primaire proces worden gefaciliteerd door de ondersteunende diensten: management ondersteuners, planners, Klant Contact Center en telefonisch spreekuur, HRM, Communicatie, Functioneel Applicatiebeheer, Facilitair, Finance, Planning & Control, Expertise Centrum, coaches, adviseur organisatieontwikkeling, regiomanagers, beleidsadviseur bestuur, concern controller, bestuur secretaresse en bestuurder. Gezamenlijk dragen wij zorg voor een optimale dienstverlening aan onze klanten: kinderen en hun ouders.

Extern rapporteren wij middels een half- en jaarlijkse rapportage aan onze H8 gemeenten. Daarnaast overleggen wij periodiek met de beleidsambtenaren in het Ambtelijk Overleg (AO) en met wethouders tijdens het portefeuillehouders overleg (POHO). Ook vindt twee keer per jaar afstemming plaats met de financiële werkgroep van de H8. Eenmaal per jaar stelt JGZ een jaarrekening op, deze gaat intern door alle lagen en wordt vervolgens gecontroleerd door de onafhankelijke accountant.

In 2023 is er veelvuldig contact geweest met de H8 gemeenten enerzijds over de financiële impact naar aanleiding van de cao-stijging, anderzijds over de wens van JGZ om te komen tot een structurele budgetuitbreiding naar aanleiding van de onverwachte algemene inflatoire ontwikkelingen in Nederland.

Deze gesprekken zijn gevoerd aan de hand van een overzicht met onderwerpen die JGZ noodzakelijk acht maar momenteel niet kan uitvoeren wegens een onverwacht ontstaan structureel gebrek aan middelen. JGZ ziet dit als een vertaling op microniveau van hetgeen macro is neergelegd in het rapport Toekomstagenda Jeugdgezondheidszorg van Actiz Jeugd, GGD GHOR en NCJ. Deze gesprekken worden ook in 2024 voortgezet om zo te komen tot een passende oplossing die bijdraagt aan JGZ van de toekomst

Om optimaal te kunnen bijdragen aan dat ieder kind het verdient een kans om gezond en gelukkig op te groeien, is het van belang om te investeren in onze manier van werken. Hierbij maakt JGZ zowel intern als extern keuzes om dit zo goed mogelijk te kunnen doen.

Intern rapporteren wij elk kwartaal aan bestuur en raad van commissarissen. In 2023 lag er extra focus op risicomanagement en cybersecurity. Voor cybersecurity is er een workshop georganiseerd onder leiding van een externe partij. Hiermee is een duidelijk beeld gecreëerd over welke stappen wij hier als organisatie in kunnen en moeten zetten.



## Teamontwikkeling

In 2023 heeft JGZ veel nadruk gelegd op de pijler samenwerking en werkplezier, middels het project Mentale Vitaliteit. Dit project werd gesubsidieerd door ZonMw, om met behulp van de systematiek 'waardierend onderzoeken', de mentale vitaliteit van onze medewerkers te vergroten. In samenwerking met EHERO (Erasmus Happiness Economics Research Organisation), een onderdeel van de Erasmus Universiteit en het Instituut voor Interventiekunde hebben we dit in gezamenlijkheid met onze coaches en projectleider uitgerold.

Het traject begon met een onderzoek naar medewerkersgeluk, na een jaar werd dit onderzoek herhaald. Alle teams hebben terugkoppeling gekregen op de resultaten, zij zijn met de bevindingen op teamniveau aan de slag gegaan, net als het managementteam op organisatieniveau. In 2023 hebben vijftien teams meegedaan aan dit project. Zij gingen aan de slag met de bevindingen vanuit het onderzoek om vanuit een positieve insteek en in onderlinge afstemming effectief om te gaan met vraagstukken die zich in hun werk voordoen. Juist door dit op een waarderende manier te doen, werd de nadruk gelegd op de mogelijkheden en kansen, op dat wat er wel is.

Middels een eindrapportage en publicatie delen we de resultaten via ZonMw over deze vorm van actieonderzoek breder.

Het onderzoek naar medewerkersgeluk heeft laten zien dat onze medewerkers een 7,5 scoren op geluk. Het goud in onze organisatie is voor de uitkomsten werkzaamheden & competenties en werk & privé gewaardeerd met een 7,7. De meeste winst valt te behalen op de thema's werkdruk en belasting (6,2), leiderschap en Communicatie (6,3) en groei en ontwikkeling (6,4).

Vanuit het managementteam is er blijvende aandacht op de opvolging van de resultaten. Afgelopen jaar is de driehoek in de samenwerking tussen team, regiomanager en coach, versterkt. Elk team heeft twee afspraken per jaar in deze samenstelling om samen de koers uit te zetten voor de komende periode. Tijdens deze sessies maken we concrete afspraken wie waar over gaat en wie beslissingsbevoegd is. Op deze manier heeft zelforganisatie/teamontwikkeling een boost gekregen in 2023 en geven wij een impuls aan de transformatie van onze organisatie.

## Duurzaamheid

JGZ levert preventieve jeugdgezondheidszorg, waarmee beoogd wordt dat alle kinderen gezond en veilig opgroeien. Binnen JGZ besteden we ook aandacht aan duurzame inzetbaarheid van onze collega's bijvoorbeeld door het project Mentale Vitaliteit. Eén van onze strategische pijlers is 'vitale professionals en een gezonde organisatie', vanuit ons HRM beleid zetten we in op allerlei initiatieven die daaraan bijdragen. Onze transport bus hebben we vorig jaar ingeruild voor een volledig elektrische variant.

Bij JGZ streven we naar duurzaamheid op verschillende niveaus. We proberen bij nieuwe initiatieven of aanpassingen van processen te kijken of er mogelijkheden zijn om duurzaamheid te integreren in onze werkzaamheden. Tijdens speciale gelegenheden zoals bijvoorbeeld Sinterklaas is er dit jaar gekozen voor een duurzaam cadeau, een bamboe notitieblok. Ook zetten we in op circulaire afvalverwerking door naaldendoppen van vaccinatiespuiten apart in te zamelen. Deze doppen worden gerecycled in samenwerking met Stichting D-Dog, die de opleiding van blindegeleide- en hulphonden ondersteunt. Deze initiatieven, voorgesteld door één van onze jeugdartsen en beleidsadviseur kwaliteit, zijn voorbeelden van ons streven naar duurzaamheid in onze dagelijkse praktijk.

## Innovatie en transformatie

Als organisatie zetten we stappen op het gebied van innovatie en transformatie. JGZ is continu in beweging en ook onze klanten verwachten dat van ons. Zo zetten wij een zorgmailrobot in op het Klant Contact Center. Hiermee zijn communicatieprocessen geautomatiseerd om efficiëntie te verbeteren en de kwaliteit van onze klantenservice te verhogen. Er zijn filmpjes ontwikkeld met advies voor baby's van 6 en 8 maanden. Via deze weg leveren wij gepersonaliseerd advies aan ouders via digitale kanalen om de ontwikkeling van kinderen te ondersteunen.

Wij faciliteren virtuele consulten door middel van beeldbellen, op die manier vergroten wij de toegankelijkheid van zorg en bieden we flexibiliteit aan gezinnen.

We introduceerden tafelpraat, een platform voor interdisciplinaire discussies en kennisdeling binnen onze organisatie om innovatie te stimuleren en best practices te identificeren.

We bieden online trainingen aan via GoodHabit. Hiermee bieden we toegang tot een breed scala aan online cursussen om de professionele ontwikkeling van medewerkers te ondersteunen en hun vaardigheden aan te scherpen.

In samenwerking met Esculine werken we aan het ontwikkelen van een algoritme obesitas. Hierbij maken we gebruik van geavanceerde data-analyse en algoritmen om overgewicht bij kinderen te identificeren en gepersonaliseerde interventies te ontwikkelen voor preventie en behandeling. In groep 2 kan zo al voorspeld worden dat een kind in groep 7 overgewicht ontwikkelt. Op deze manier kan vroegtijdig preventief worden gehandeld om dit te voorkomen. In samenwerking met het National eHealth Living Lab (NeLL) bekijken we nu of we dit thema verder kunnen onderzoeken vanuit een promotietraject. Deze vorm van vroeg signalering is een doorbraak. De bedoeling is dat de techniek uiteindelijk voor de gehele jeugdgezondheidszorg en alle kinderen in Nederland toegepast kan worden.

Deze initiatieven illustreren onze toewijding aan het bevorderen van innovatie, verbeterde dienstverlening en voortdurende groei binnen de jeugdgezondheidszorg.

Naast deze initiatieven op organisatieniveau vinden er ook tal van vernieuwingen plaats binnen onze teams. Voorbeelden hiervan zijn het vaccineren van zwangere vrouwen op een verloskundigenpraktijk in plaats van op één van onze eigen locaties. Hiermee biedt JGZ gemak en toegankelijkheid voor zwangere vrouwen. De koppeling van het afnemen van gehoortesten en mogelijkheid tot inloopsprekuren bij pasgeboren baby's. Hiermee bieden wij efficiëntere zorg door het combineren van verschillende diensten, waardoor ouders gemakkelijker toegang hebben tot noodzakelijke zorg voor hun kinderen.

Bij het geboorteconsult (huisbezoek) nemen we nu een mobiele weegschaal mee. Hierdoor is er een verbeterde monitoring van de groei en ontwikkeling van pasgeboren baby's door middel van toegankelijke voorzieningen op locatie.

Op zes voortgezet onderwijs scholen in ons werkgebied zijn inloopsprekuren georganiseerd voor jongeren. Hierdoor hebben jongeren directe toegang tot jeugdgezondheidszorg op scholen, waardoor de drempel voor jongeren om hulp te zoeken wordt verlaagd. Ook is er een opvoedpunt inloopsprekuren voor ouders van 4- tot 18-jarigen opgezet. Daarmee wordt voorzien in ondersteuning en advies voor ouders over opvoedkundige vraagstukken, gericht op het bevorderen van een gezonde ontwikkeling van hun kinderen.

Ook wordt er nauw samengewerkt met ziekenhuizen. Zo is er in de regio Delft een integrale kinderpoli opgezet met de neonatologen van het ziekenhuis. Dit is een geïntegreerde aanpak van zorg waarbij verschillende disciplines samenwerken om kinderen en gezinnen te ondersteunen bij complexe gezondheidsuitdagingen. Het bespaart de jonge ouders met een prematuur kind vele bezoeken aan het ziekenhuis.

In één gemeente zijn beweegtasjes voor 0- tot 4-jarigen ontwikkeld. Dit behelst het bevorderen van een actieve levensstijl bij jonge kinderen door middel van stimulerende materialen en informatie voor ouders.

Voor prikangst is beleid ontwikkeld om kinderen te ondersteunen bij het verminderen van angst bij het ontvangen van een vaccinatie. Het beleid zorgt voor een verbeterde ervaring van vaccinaties.

### Pilots

Er is zijn verschillende pilots in gemeenten om te onderzoeken of deze geschikt zijn om uit te rollen over ons gehele werkgebied. Een aantal voorbeelden hiervan worden hier genoemd.

Er is een inloopspreekuur op kinderdagverblijven voor ouders en pedagogisch medewerkers. Zo bieden wij ondersteuning en advies aan zowel ouders als professionals in de kinderopvang, gericht op het bevorderen van de gezondheid en ontwikkeling van kinderen. Daarnaast is er een zogenaamd druppelspreekuur voor het Rotavirus. Dit houdt in dat ouders laagdrempeliger langs kunnen komen met hun baby, met als doel het verhogen van de vaccinatiegraad en het voorkomen van ziektes. Tijdens de zwangerschap kunnen ouders al kennismaken met JGZ via de verloskundigen. Het doel is vroegtijdige betrokkenheid van aanstaande ouders bij jeugdgezondheidszorg om zo de overgang naar ouderschap soepeler te laten verlopen.

Er wordt een groepsconsult aangeboden voor baby's van 2 maanden oud. Het bieden van zorg en ondersteuning in groepsverband, kan interactie en kennisdeling tussen ouders kan bevorderen. Het gebruik van Instagram met als doel het gebruik van sociale media als een platform voor voorlichting en communicatie met ouders en jongeren, gericht op het vergroten van de bereikbaarheid en betrokkenheid.

Innovatie is een continu proces binnen onze organisatie, waarbij creativiteit essentieel is voor het vinden van nieuwe oplossingen en het verbeteren van onze dienstverlening.



## Zorg op Maat

Wij bieden Zorg op Maat met als kader het Landelijk Professioneel Kader van het Nederlands Centrum voor Jeugd (NCJ). Dit houdt in dat we flexibel inspelen op de behoeften van onze klanten. Met behulp van het gezamenlijk inschatten van de zorgbehoefte (GIZ) ontvangt elk kind en ouder de zorg die nodig is. Ouders bepalen op die manier samen met de jeugdverpleegkundige of jeugdarts welke momenten van contact gewenst of nodig zijn, en in welke vorm: op het consultatiebureau of digitaal. Zo wordt invulling gegeven aan de behoefte van de klant en creëert JGZ ruimte om deze tijd te besteden aan kinderen en gezinnen die meer ondersteuning nodig hebben. Waar dit nodig is werken we samen met andere professionals vanuit het sociaal domein, op die manier bieden we een multidisciplinaire aanpak en dragen we zoveel mogelijk bij aan één kind, één plan.

## Privacy

Binnen JGZ vinden we privacy belangrijk en gaan we zorgvuldig om met persoonsgegevens. Enerzijds hebben onze medewerkers een beroepsgeheim op grond van de Wet geneeskundige behandelingsovereenkomst, anderzijds hebben we verplichtingen op grond van de Algemene verordening gegevensbescherming. Het privacy huis is de methodiek voor de aanpak en implementatie van privacy binnen JGZ. De volgende onderdelen worden kort toegelicht:

Beleid - De privacyverklaring op de website wordt regelmatig aangepast.

Verwerkingsregister - Het verwerkingsregister is gewijzigd qua opzet en is deels aangepast. In 2024 wordt dit verder doorgevoerd.

Datalekken - Datalekken worden digitaal gemeld en afgehandeld. In 2023 zijn 20 beveiligingsincidenten gemeld waarvan een deel kwalificeerde als datalek. Van een aantal datalekken is melding gedaan bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

Rechten betrokkenen - De FG is meerdere malen ingeschakeld bij de communicatie en afwikkeling van verzoeken tot inzage of vernietiging van een dossier. Klanten van JGZ kunnen een verzoek tot inzage digitaal indienen.

Privacy management - De privacy werkgroep heeft tweemaandelijks overleg gevoerd over lopende privacy-issues en hierop actie ondernomen.

Bewustwording - De FG heeft periodiek op intranet geïnformeerd om de bewustwording op het gebied van privacy te vergroten onder de medewerkers.

DPIA - Er zijn in 2023 meerdere privacy impact assessments uitgevoerd waarbij de FG om advies is gevraagd.

Uitwisseling gegevens - Diverse samenwerkingsovereenkomsten en verwerkersovereenkomsten zijn ter beoordeling voorgelegd aan de Functionaris Gegevensbescherming.



# 1.7 Adviesraden en medezeggenschap

## Ondernemingsraad

Onze ondernemingsraad (OR) zet zich in voor blijf en gezonde medewerkers. De OR heeft periodiek overleg met de bestuurder over alle ontwikkelingen die impact hebben op onze medewerkers. Zorg op Maat, MTO, RI&E, de groepsvaccinaties, werkdruk en het bespreken van signalen uit het werkveld waren met regelmaat onderwerp van gesprek. Ook de financiële situatie heeft de aandacht van onze OR.

Daarnaast is er in 2023 advies ingewonnen en ingestemd op verschillende onderwerpen zoals bijvoorbeeld de vragenlijst voor de RI&E, het opleidingsplan 2023, de nieuwe adviseur Arbo en preventie en de gedragscode.

De OR bestond in 2023 uit negen leden waaronder de voorzitter, de vicevoorzitter. De OR wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris/adviseur.



## Professionele Advies Raad

In 2023 heeft de Professionele Advies Raad (PAR) zich gericht op de basis. Er is nagedacht over wie zij zijn en wat zij willen bereiken vanuit hun rol, dit in dialoog met de bestuurder. De inhoud van het primaire proces is waar de PAR zich op wil richten.

Een wijziging in de CAO-VVT gaf aanleiding om het reglement van de PAR te herschrijven. De PAR fungeert met dit gewijzigde reglement tevens als zorgadviesraad, vanuit hun rol dragen zij bij aan de professionaliteit en kwaliteit van zorgmedewerkers en organisatie.

Gedurende 2023 zijn zij betrokken geweest bij bijeenkomsten over mentale vitaliteit en Zorg op Maat, dit is een mooie ontwikkeling is. Vanuit de organisatie wordt de PAR regelmatig benaderd om mee te denken. In 2023 heeft de PAR nieuwe leden kunnen werven. Eind 2023 hebben zich twee jeugdverpleegkundigen gemeld die nu zitting nemen in de PAR. Het blijft een uitdaging om alle disciplines te vertegenwoordigen maar zij zijn nu weer op volle sterkte.

# 1.8 HRM

## Ontwikkeling formatie

Door JGZ wordt continu ingezet op het aannemen van nieuwe collega's en behouden van professionals die al bij JGZ werken. Ook afgelopen jaar is daar wederom op gestuurd. Dit blijft een uitdaging gezien de landelijke tekorten aan personeel. Ondanks dat zijn er meerdere stappen gezet om de continuïteit van zorg door JGZ te waarborgen en dit is ook redelijk gelukt. JGZ staat in de regio bekend als een prettige werkgever, met veel ruimte en autonomie voor de professional. Dat helpt zeker in deze arbeidsmarkt.

De grootste problematiek voor JGZ op de arbeidsmarkt moet nog komen en zit naar verwachting tussen 2025 en 2040.

De wijze van dienstverlening zal anders georganiseerd moeten worden omdat het personeelstekort de komende periode alleen maar zal oplopen. Taakherschikking en functieverschuiving zullen ondersteunen bij het verminderde aanbod van professionals in de toekomst. Stappen hiervoor worden gezet. Ook kijken we of voor het functiehuis van de toekomst andere rollen in kunnen zetten. Alles om zo voorbereid te zijn op de toekomst. In onderstaande tabel wordt een aantal kengetallen gepresenteerd over het aantal professionals in dienst, gemiddelde grootte van arbeidsovereenkomsten, externen, in- en uitstroom en verzuim.

JGZ-professionals	2023	2022
<b>Aantallen</b>		
Professionals in dienst	277	281
Aantal FTE in dienst	180,7	177,8
Gemiddelde grootte arbeidsovereenkomst fte	0,65	0,63
Gemiddelde grootte arbeidsovereenkomst uren	23,48	22,78
<b>Externen</b>		
Stagiaires/coassistenten	3	1
Artsen in opleiding	5	5
Vrijwilligers	19	18
Professionals via detachering	3	5
Raad van Commissarissen	5	5
Totaal	35	34
<b>In-en uitstroom</b>		
In dienst getreden	23 (16,14 fte)	35 (21,37 fte)
Uit dienst getreden	23 (13,72)	20 (10,66)
Verloop	8,30%	7,25%
<b>Verzuim</b>		
Voortschrijdend verzuim	7%	8,5%
Gemiddelde duur verzuim dagen	35,07	22,8

## Instroom, uitstroom en verloop

De instroom (fte) in 2023 is hoger dan de uitstroom (+2,42 fte). Bij deze instroom is ook de vervanging voor zwangerschappen en langdurig verzuim inbegrepen. In onderstaande grafiek is weergegeven hoe de instroom is verdeeld over de verschillende rollen binnen JGZ.

Bij de jeugdverpleegkundigen en -artsen is de procentuele instroom van het aantal fte het grootst. Opvallend is de daling van instroom bij de ondersteunende diensten. Dit is te verklaren doordat er in 2022 meer vacatures te vervullen waren dan in 2023.

% instroom op basis van fte	2023	2022
Assistenten	21,00%	14,83%
Jeugdverpleegkundigen	34,57%	36,55%
Jeugdartsen	29,62%	17,69%
Ondersteunende afdelingen (incl. logopedisten)	14,81%	30,93%

In onderstaande tabel wordt de in- en uitstroom per functiegroep vergeleken. Hierbij valt op dat er in 2023 meer fte's jeugdartsen zijn ingestroomd, dan uitgestroomd.

In- en uitstroom (fte)	2023
Assistenten	0,02
Jeugdverpleegkundigen	0,35
Jeugdartsen	2,72
Ondersteunende afdelingen (incl. logopedisten)	-0,67
Totaal	2,42

Het totale verloop in 2023 was 8,3% ten opzichte van 7,25% in 2022. De uitstroom in 2023 hoger dan in 2022 (+2,78 fte). We zien meer uitstroom binnen een dienstverband van 1 jaar, hierbinnen vallen ook de tijdelijke contracten voor een zwangerschapsvervanging en langdurig verzuim. Redenen van uitstroom op volgorde van voorkomen zijn op eigen verzoek medewerker, eindigen van rechtswege, met wederzijds goedvinden en vroegpensioen. Als medewerkers op eigen verzoek vertrekken geven zij aan dit te doen vanwege het weinig ervaren van waardering en/of erkenning, gebrek aan doorgroeimogelijkheden en/of toekomstperspectief of werk/privé balans.

## Ouderschapsverlof

Vanaf 2 augustus 2022 krijgen ouders meer tijd om te wennen aan de nieuwe gezinssituatie en om samen bewust keuzes te maken over de verdeling van werken en zorgen. Daarvoor kunnen ouders in loondienst negen weken gedeeltelijk betaald ouderschapsverlof in het 1e levensjaar van hun kind opnemen. Zij krijgen hiervoor via hun werkgever een uitkering van UWV (70% hun dagloon). Als beide ouders in loondienst werken, hebben beide ouders recht op het gedeeltelijk betaald ouderschapsverlof.

Ouderschapsverlof	2023	2022
% deelnemers onbetaald ouderschapsverlof *1	41,42%	35,80%
% deelnemers betaald ouderschapsverlof *2	16,61%	2%

\*1 Voor de uren waarin de medewerker onbetaald ouderschapsverlof heeft, krijgt zij/hij geen salaris.

\*2 Tijdens het betaald ouderschapsverlof krijgt de medewerker (via de werkgever) een uitkering van UWV.

## Vacatures

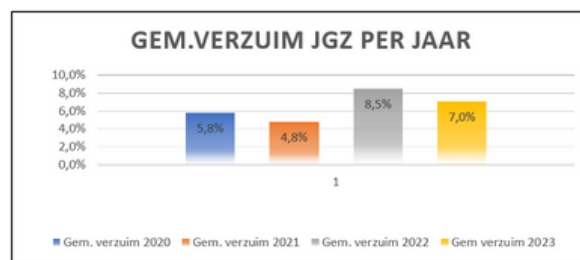
In 2023 zijn er minder vacatures geplaatst dan in 2022 en procentueel zijn we erin geslaagd om meer vacatures in te vullen. Natuurlijk speelt de krapte op de arbeidsmarkt ons nog steeds parten. Door instroom vanuit de flexpool, het benaderen van sollicitanten die in portefeuille gehouden waren, het herplaatsen van sollicitanten op andere vacatures, het in dienst nemen van stagiaires die hun studie afgerond hebben en diverse open sollicitaties, lukte het ons om veel vacatures in te kunnen vullen. Mensen die interesse in een functie bij JGZ hebben, kunnen de 'vacature-alert' activeren en ontvangen dan passende vacatures bij JGZ. Dit levert ook veel extra sollicitanten op. Onderstaande tabel is geeft weer hoe de verdeling van vervulde vacatures eruitziet voor de verschillende rollen binnen JGZ.

Vacatures	2023	2022
Aantal vacatures	22	37
% Assistenten	18,18%	24,32%
%Jeugdverpleegkundigen	40,91%	18,92%
%Jeugdartsen	31,82%	35,14%
%Ondersteunende afdelingen (incl. logopedisten)	9,09%	21,62%
Ingevulde vacatures	72,73%	56,76%

## Ziekteverzuimanalyse

Het afgelopen jaar is het verzuim onder zorgpersoneel in Nederland ieder kwartaal gedaald ten opzichte van een jaar eerder (bron: Vernet). Deze afname wordt wel kleiner. Het verzuimpercentage onder zorgmedewerkers over 2023 komt uit op 7,75%. In 2022 was dit 8,36%. Ook binnen JGZ zien we dat ten opzichte van het piekjaar 2022 het verzuim in 2023 is gedaald. Het verzuimpercentage in 2023 komt uit op een gemiddelde van 7,0%. Dit was 8,5% in 2022. Een daling van 1,5%. Daarmee zitten we onder het landelijk gemiddelde van 7,75%. Er is wel een stijging zichtbaar in het langdurig verzuim. Oorzaken worden hiervoor gezocht in de toename van psychische klachten.

In onderstaande grafiek is het gemiddeld verzuim per jaar bij JGZ weergegeven over de jaren 2020 t/m 2023.



Grafiek 'Gemiddeld verzuim per jaar', 2020 t/m 2023

Om onze professionals zo goed als mogelijk te ondersteunen bieden wij via onze arbodienst de mogelijkheid aan tot het preventieve spreekuur. Dit brengen wij herhaaldelijk onder de aandacht via managers, HRM, coaches, maar ook binnen de teams zelf wordt hierbij stilgestaan. Daarnaast deden we in 2023 het project mentale vitaliteit, zoals beschreven in paragraaf 3.1. Op deze manieren proberen we gezamenlijk te borgen dat professionals vitaal aan het werk zijn en blijven.

## CAO-VVT

In 2023 is de CAO-VVT, waar JGZ Zuid-Holland West onder valt, opengebroken. Dit betekent een gefaseerde verhoging van de lonen van in totaal 10% over een periode van een jaar. Samen met de inflatoire stijgingen waar de gehele maatschappij mee te maken heeft, geeft dit de nodige uitdagingen. In samenspraak met onze acht gemeenten is overeengekomen dat er in ieder geval voor de jaren 2023 en 2024 gezorgd zal worden voor een dekkende tegemoetkoming in de kosten. In nauwe afstemming bekijken we in gezamenlijkheid hoe de komende jaren er op dit vlak uitzien.



## Opleiding en ontmoeting

JGZ stimuleert opleiding en training van onze professionals. Naast ons opleidingsplan, waar interne medewerkers kunnen kiezen uit een aanbod om bevoegd en bekwaam te blijven in hun vak, richt zij zich ook op continuïteit van de beroepsgroepen die voor JGZ werken. Dit betekent dat JGZ de ruimte biedt voor stage- en opleidingsmogelijkheden aan verpleegkundigen en artsen. Daarnaast voorziet JGZ ook in scholingsaanbod dat aansluit op de behoefte van onze professionals van de ondersteunende diensten.

JGZ hecht waarde aan plezier bij de uitvoering van ons werk. Om de onderlinge band te voeden en versterken, maar ook onze kennis te vergroten, vonden er meerdere evenementen plaats. Naast de reguliere regio overleggen die periodiek plaatsvinden voor jeugdjeugdartsen, jeugdverpleegkundigen, teamassistenten en logopedisten, was er voor heel JGZ een TOP-middag (Talenten Ontwikkelen tot Prestaties) in januari over het thema Mentale Vitaliteit. In juni volgde een zomerfeest, in september het 'buiten op je best' festival. In december sloten we af met een TOP-middag waarbij we in gesprek gingen over verschillende thema's zoals toepassing zorg op maat en teamontwikkeling. Vervolgens ging deze middag over in het jaarlijkse kerstfeest.

# 1.9 Financiële realisatie en begroting 2023

JGZ is een begroting gestuurde organisatie. In de begroting is onderscheid gemaakt tussen reguliere/ terugkerende activiteiten en eenmalige activiteiten zoals projecten. Het resultaat, zoals opgenomen in de jaarrekening 2023, is als volgt ontstaan:

## C. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting	Realisatie	Realisatie	Difference	Percentage	Difference	Percentage
	2023	31-12-2023	31-12-2022	2023-BG	2023-BG	2023-2022	2023-2022
	€	€	€	€	%	€	%
<b>Baten</b>							
Bijdrage Basispakket	12.569.283	12.569.285	12.148.002	2	0,0%	421.283	3,5%
Bijdrage Basispakket flexibel	727.179	635.595	546.615	-91.584	-12,6%	88.980	16,3%
Bijdrage Maatwerk (POM)	1.407.552	1.335.276	1.593.480	-72.276	-5,1%	-258.204	-16,2%
Bijdrage Huisvesting	1.835.662	1.663.172	1.628.144	-172.490	-9,4%	35.028	2,2%
Bijdrage Epidemioloog	111.923	111.923	108.886	0	0,0%	3.037	2,8%
Bijdrage Rijksvaccinatieprogramma	1.302.592	1.302.591	1.267.229	-1	0,0%	35.362	2,8%
Opbrengsten RIVM	429.000	672.682	610.791	243.682	56,8%	61.891	10,1%
Overige opbrengsten	170.615	955.699	305.264	785.084	460,1%	650.435	213,1%
<b>Som der baten</b>	<b>18.553.807</b>	<b>19.246.223</b>	<b>18.208.411</b>	<b>692.416</b>	<b>3,7%</b>	<b>1.037.812</b>	<b>5,7%</b>
<b>Lasten</b>							
Lonen en salarissen	10.705.957	11.408.604	10.700.068	702.647	6,6%	708.536	6,6%
Sociale lasten en pensioenpremies	2.638.957	2.817.775	2.581.480	178.818	6,8%	236.295	9,2%
Overige personeelskosten	777.500	855.057	740.675	77.557	10,0%	114.382	15,4%
Uitbestede diensten	1.618.600	1.609.999	1.488.947	-8.601	-0,5%	121.052	8,1%
Huisvestingskosten	1.865.662	1.710.631	1.699.045	-155.031	-8,3%	11.586	0,7%
Overige kosten	1.021.239	764.373	871.335	-256.866	-25,2%	-106.962	-12,3%
Projectkosten	85.000	173.153	4.542	88.153	103,7%	168.611	3712,3%
Rentebaten en rentelasten	-	18.311-	28.055	-18.311	0,0%	-46.366	-165,3%
<b>Som der lasten</b>	<b>18.712.915</b>	<b>19.321.281</b>	<b>18.114.147</b>	<b>608.366</b>	<b>3,3%</b>	<b>1.207.134</b>	<b>6,7%</b>
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>	<b>-159.108</b>	<b>-75.058</b>	<b>94.264</b>				

## Gemeentelijke baten

De bijdrage basispakket heeft een vast karakter en kan begrotingstechnisch heel exact worden opgenomen. Afwijkingen in de realisatie kunnen maar heel beperkt zijn en vloeien veelal voort uit afwijkingen in de beschikkingen. De bijdrage basispakket flexibel en bijdrage maatwerk (POM) worden begroot op basis van kwartaal gesprekken met de ambtenaren en de historische inzet voor de betreffende producten. Dit leidt tot een aanvraag POM, als onderdeel van de aanvraag tot subsidie per gemeente. Ten opzichte van de begroting is de realisatie 160k lager uitgevallen.

### Bijdrage huisvesting

De bijdrage huisvesting wordt begroot op basis van de historische kosten voor de locaties van JGZ. De gemeenten financieren de kosten 1:1 met uitzondering van kosten die JGZ maakt voor het incidenteel huren van vergaderruimte (met name in Zoetermeer).

De kosten van het hoofdkantoor worden hierbij evenredig toegerekend aan de acht gemeenten. In 2023 valt de realisatie ten opzichte van de begroting circa 172k lager uit. Dit is grotendeels te verklaren door:

- Algemeen - De gehanteerde indexatie - 10% - in de begroting 2023 is in de praktijk lager uitgevallen. Globaal zijn de huurprijzen met 6% tot 7% verhoogd.
- Gemeente Westland - In de begroting was een bedrag van 38.k opgenomen voor een nieuwe locatie. Hiervan is 6k gerealiseerd voor opslagkosten en 3k huur over de maand december. Saldo dat overblijft is 29k.

Vanaf 2019 is het [Rijksvaccinatieprogramma](#) overgedragen aan de gemeenten en vallen daarmee onder het Basistakkenpakket.

De [RIVM-opbrengsten](#) worden begroot op basis van een verwachte opkomst. Deze ligt vaak rond de 70%. In 2023 is de opkomst hoger uitgevallen dan verwacht. Tevens was er ook in 2023 een inhaalcampagne wat uiteindelijk geleid heeft tot meer inkomsten dan verwacht.

De [overige opbrengsten](#) zijn 786k hoger uitgevallen dan begroot. Dat wordt veroorzaakt door een vrijval van de voorziening t.b.v. Oekraïense kinderen. In de jaarrekening 2022 had JGZ voorzichtigheidshalve een lager bedrag opgenomen dan uiteindelijk is toegekend door gemeenten. In totaal gaat het om een vrijval van 177k. Verder hebben de gemeenten in 2023 besloten om vanwege de opengebroken cao JGZ tegemoet te komen met een éénmalige bijdrage van 230k. Een andere opbrengst die niet vooraf begroot was is de toegekende subsidie van ZonMw ten behoeve van het project mentale vitaliteit (169k). Ook de inkomsten voor AZC-kinderen waren niet begroot omdat ten tijde van het opstellen van de begroting het onzeker was of het AZC in Rijswijk openbleef. Pas na vaststelling van de begroting werd duidelijk dat het AZC in Rijswijk geopend bleef en zijn daarnaast ook in andere gemeenten AZC's geopend. Dit leidt tot extra inkomsten die vooraf niet begroot waren.

## Kosten

De [lonen & salarissen](#) laten een hogere realisatie zien dan begroot – ruim 702k. Dit heeft te maken met de inzet van externen gedurende het boekjaar 2023. Met name op de afdeling Planning & Control was vanwege het uitvallen van diverse sleutelfunctionarissen externe inhuur nodig. Deze inhuur was vooraf niet begroot. Ook is de toevoeging van 100k aan reservering vakantiedagen een onderdeel van deze post. Daarnaast heeft er in 2023 een correctie plaatsgevonden met betrekking tot de overgangsregeling. Uit de administratie is gebleken dat een aantal mensen minder

verlofrechten gekregen hebben dan waarop zij recht hebben. Dit is éénmalig corrigeert, met een effect van ongeveer 70k aan extra kosten.

De [Overige Personeelskosten](#) zijn hoger uitgevallen dan begroot en worden met name veroorzaakt door hogere reiskosten. Deels verklaarbaar door verhoogde reisbeweging na jaren van corona, maar met name vanwege het feit dat veel medewerkers gebruik gemaakt hebben van de uitruil reiskosten in november.

De [kosten uitbestede diensten](#) hebben een stabiel verloop gedurende het jaar, voornamelijk omdat contractuele afspraken hieraan ten grondslag liggen. De realisatie hiervan is conform begroting.

De [huisvestingskosten](#) zijn lager uitgevallen dan begroot. Aangezien de realisatie van de kosten een direct verband hebben met de omzet – vanwege de 1 op 1 doorbelasting – is een nadere toelichting te lezen onder het kopje bijdrage huisvesting.

De [overige kosten](#) zijn ruim 250k lager dan begroot. Het drukwerk en porti kosten zijn vanwege digitalisering gedaald met bijna 50k. Tevens is het communicatiebudget niet volledig verbruikt, een resultaat van 20k. De kosten die direct gerelateerd zijn aan POM zijn ook ruim 90k lager uitgevallen dan begroot. Deels – 20k - doordat lumpsum bedragen niet zijn ingezet en deels – 40k - doordat gemeente Zoetermeer gestopt is met het reserveren van middelen voor de nieuwe locatie Parkdreef. Ten tijde van het opstellen van de begroting was dit nog niet bekend. Overigens heeft dat geen resultaat effect omdat er ook geen kosten zijn gemaakt.

De [projectkosten](#) vallen hoger uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de ZonMw subsidie. Zowel de subsidie alsmede de kosten zijn in de begroting 2023 destijds niet meegenomen. Vanwege het feit dat JGZ alle kosten kan doorbelasten aan ZonMw leidt dit niet tot een resultaatverschil.

Binnen de financiële baten en lasten komen de rentebaten voort als gevolg van de invoering van een positieve rente over het openstaande saldo op de betaalrekening bij ING Bank.

## Financiële positie

De financiële positie van JGZ ultimo 2023 is goed. De ratio's zijn, ondanks het positieve resultaat licht afgenomen. De solvabiliteit is gedaald, het eigen vermogen is licht afgenomen. De liquiditeitsratio is licht gedaald, vooral door een toename van de kortlopende schulden. De budget ratio is licht gedaald door het toenemen van de inkomsten.

Ratio	2023	2022
Solvabiliteit (eigen vermogen / balanstotaal)	31%	35%
Liquiditeitsratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	1,57	1,68
Budgetratio (eigen vermogen / totaal opbrengsten)	10,8%	11,9%

### Vermogen van de Stichting

JGZ bouwt met ingang van 2013 weerstandsvermogen op. Binnen de convenantafspraken met de H8 gemeenten is een maximaal vermogen van 15% afgesproken in relatie tot de totale opbrengsten. De huidige omvang bedraagt 10,8% van de totale opbrengsten.

### Financiering in de toekomst

In 2013 is voor de financiering van de wettelijke taken een rechtstreekse subsidierelatie aangegaan met de acht gemeenten. Het beschikbare bedrag voor de wettelijke taken, dat de komende jaren beschikbaar is voor de uitvoering van de wettelijke taken, is direct af te leiden uit het convenant uitvoering jeugdgezondheidszorg gemeenten Zuid-Holland West. In november 2021 heeft JGZ met de acht gemeenten een nieuw convenant afgesloten voor een periode van 6 jaar (2022 t/m 2027).

De beschikbare middelen zijn afhankelijk van de kind aantallen die volgens het CBS in de acht gemeenten woonachtig zijn. Hiermee worden de beschikbare middelen enigszins variabel gemaakt.

Daarnaast wordt jaarlijks een indexatie toegepast op basis van OVA en PPC-indexatie cijfers. Met de ondertekening van het convenant zijn de kaders tot en met 2027 duidelijk. Jaarlijks dienen de gemeenten alsnog een subsidiebeschikking af te geven, waarmee de daadwerkelijke middelen worden toegekend.

### Financiële instrumenten

JGZ maakt bij de reguliere bedrijfsuitoefening gebruik van enkele financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Hieronder vallen het aanhouden van bank- en spaarrekeningen en het opnemen van leverancierskrediet (crediteuren). Deze instrumenten worden in de balans opgenomen en gewaardeerd. JGZ handelt niet in financiële derivaten.

# 1.10 Risicobeheersing

De financiële positie van JGZ bestaat uit de exploitatie, het eigen vermogen en liquiditeit. Het eigen vermogen (= weerstandsvermogen) is van belang om te bepalen of de organisatie financieel gezond is. Dit is mede afhankelijk van het risicoprofiel. Het opstellen van een risicoprofiel is een momentopname. Het is dus noodzaak om regelmatig - jaarlijks - de actualiteit van het risicoprofiel na te gaan. De risicoscores kunnen door interne en/of externe omstandigheden wijzigen.

In deze paragraaf worden risico's gekwantificeerd die invloed kunnen hebben op het financiële resultaat 2024. Er bestaat een direct verband tussen de gekwantificeerde risico's en de benodigde weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit is het geheel van middelen waaruit incidentele tegenvallers bekostigd kunnen worden, zonder dat de begroting en het beleid (direct) aangepast moeten worden. In het meerjarenconvenant is afgesproken dat het weerstandsvermogen maximaal 15% van de omzet bedraagt.

Voor 2024 heeft JGZ een resultaat van € 152.564 begroot. Echter, onvoorziene omstandigheden kunnen gedurende het jaar het resultaat positief en negatief beïnvloeden. Indien het resultaat negatiever uitpakt dan begroot dan kan er aanspraak gemaakt worden op het weerstandsvermogen.

Het eigen vermogen op 31-12-2023 bedraagt € 2.087.463. Dit eigen vermogen zal naar verwachting per 31-12-2024 stijgen vanwege een begroot positief resultaat. De bovengrens bedraagt circa 2,5 miljoen euro. Indien de bovengrens bereikt is dan dient het surplus terugbetaald te worden aan de H8 gemeenten. Met het begroot resultaat over 2024 verwachten wij dat het eigen vermogen eind 2024 binnen de bovengrens zal blijven.

In de onderstaande risicomatrix zijn de diverse risico's gekwantificeerd. De begroting van 2024 voorziet niet (of beperkt) in deze risico's. Bij het inzichtelijk maken en opstellen van de risico's is gebruikgemaakt van het COSO-model, een veel gebruikt model voor het analyseren van het risicomanagementsysteem. Op basis van de bandbreedte (het bedrag van het risico) en de kans wordt het effect op het weerstandsvermogen berekend. De beschikbare weerstandscapaciteit wordt vervolgens afgezet ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit. Het op elkaar delen van beide variabelen leidt tot de weerstandsratio. Voor 2024 bedraagt deze ratio 1,17. Een ratio tussen de 1,0 en 1,4 wordt gezien als voldoende. JGZ verwacht dus voor 2024 te beschikken over voldoende weerstandsvermogen.

Risicomatrix conform begroting 2024:

nr	Naam risico	Bedrag/bandbreedte	Effect	Kans
1	Krapte arbeidsmarkt - omscholing / externe inhuur	525.000	367.500	70%
2	Zorg op Maat ontwikkeling	100.000	70.000	70%
3	Ontwikkelingen inflatie	62.520	43.764	70%
4	Samenwerking RIVM	175.000	87.500	50%
5	Juridische claims	100.000	50.000	50%
6	Landelijke blauwdruk DD JGZ	150.000	75.000	50%
7	Doorontwikkeling zelforganisatie	733.034	183.258	25%
8	Onzekerheden transformatie jeugd	1.543.500	308.700	20%
9	CAO-ontwikkeling	2.000.000	600.000	30%
<b>Totaal</b>		<b>5.389.054</b>	<b>1.785.722</b>	
<b>Budgetratio</b>				
Totaal opbrengsten (begroot 2024)		20.759.688		
Beschikbare weerstandscapaciteit (begroting 2024)		2.087.463		
<b>Budgetratio</b>		<b>10,1%</b>		
<b>Weerstandcapaciteit</b>				
Beschikbare weerstandscapaciteit (begroting 2024)		2.087.463		
Benodigde weerstandscapaciteit		1.785.722		
<b>Weerstandratio</b>		<b>1,17</b>		
<b>Betekenis</b>		<b>Ratio &gt;=</b>	<b>Ratio &lt;</b>	
A	Uitstekend	2,0		
B	Ruim voldoende	1,4	2,0	
C	Voldoende	1,0	1,4	
D	Matig	0,8	1,0	
E	Onvoldoende	0,6	0,8	
F	Ruim onvoldoende	-	0,6	

## Economisch

### *Onzekerheden transformatie jeugd (risiconummer 8)*

Op het gebied van het sociaal domein en de transformatie agenda is nog steeds sprake van onzekerheden. Preventie staat politiek hoog op de agenda, maar staat los van de organisatorische verdeling. Daarbij speelt mee dat wachtlijsten en de tekorten in het sociale domein bij de gemeenten alleen maar groter geworden zijn. Financieel staan de gemeentelijke budgetten in het sociale domein zwaar onder druk, waardoor gemeenten ook zoeken naar alternatieven voor financiering van de zorgbehoefte en voor het oplossen van de tekorten. De kans op ingrepen in de wetgeving (Wpg, Jeugdwet, WMO, WLZ) nemen toe. Voor JGZ betekent dit een risico ten aanzien van de maatwerk activiteiten binnen het programma op maat. Dat kan in theorie helemaal verdwijnen richting de zwaardere zorg of opgeofferd worden ten gunste van het financiële tekort. JGZ verwacht dat geen grote ingrepen gedaan worden in het basispakket JGZ. Mogelijke kosten met het verdwijnen van de maatwerk activiteiten zijn gekwantificeerd. Voor 2024 is de kans gezet op klein (20%). Het effect op het weerstandsvermogen bedraagt daarmee 308,7k.

## Organisatorisch

### *Krapte arbeidsmarkt (risiconummer 1)*

Het is bijna onontkoombaar dat er vanwege het landelijke artsentekort een taakverschuiving dient plaats te vinden van artsen naar verpleegkundige en van verpleegkundige naar assistenten. Dit betekent dat naast flexibilisering ook omscholing noodzakelijk is. De huidige begroting voorziet voor een klein deel in deze kosten. De kosten om 75 medewerkers te kunnen omscholen – inclusief vrijstelling van de uren – bedraagt 350k. Naast het omscholen van het bestaande personeelsbestand ziet JGZ dat het in de huidige markt steeds lastiger is om goede mensen in vaste dienst aan te trekken. Het alternatief, externe inhuur, tekent zich steeds meer af. Ook landelijk gezien.

Om formatie tekorten te kunnen opvangen heeft JGZ een inschatting gemaakt van 150k. De kans dat deze investeringen noodzakelijk wordt is elk jaar groter. Voor 2024 is de kans op hoog (70%) gezet.

### *Zorg op Maat ontwikkeling (risiconummer 2)*

De ontwikkeling van het bieden van flexibele zorg aan kinderen en ouders is binnen JGZ gevat in het programma Zorg op Maat. De afgelopen jaren is hier flink op in gezet. De corona-periode heeft bijgedragen aan de versnelling van het aanbieden van maatwerk. Voor 2024 gaat JGZ verder met Zorg op Maat, onder andere door de herinrichting van KD+, digitalisering van de vragenlijsten en de omslag in cultuur. Dit betekent in de praktijk meer aandacht voor kinderen/ouders waar het nodig is en minder aandacht waar het kan. Dit is een andere benadering dan het aanbieden van de standaard 20 contactmomenten. Nu bieden we verschillende momenten van contact aan, maar beslissen professionals en ouders gezamenlijk wat er nodig is, door wie deze afspraak wordt uitgevoerd en welke vorm hiervoor wordt gekozen.

Voor 2024 is Zorg op Maat in de begroting opgenomen als projectkosten. Deze begrotingen bestaan met name uit interne uren. Gezien de omvang van het project en alle daarmee gepaarde onzekerheden is er een risico dat er mogelijk meer (externe) expertise nodig is voor de uitwerking en implementatie. Hiervoor is een inschatting gemaakt van 100k. De kans daarbij is ingecalculeerd op 70%. Het effect op het weerstandsvermogen bedraagt daarmee 70k.

### **Implementatie landelijke blauwdruk Digitaal Dossier JGZ (risiconummer 6)**

In 2023 en verder wordt gezamenlijk met alle gebruikers van het Kind dossier een uitwerking gemaakt van het toekomstige digitaal dossier JGZ, zoals dit wordt afgenomen bij Topicus. De ambitie is om digitaal dossier terug te brengen naar een basismodule. Dit zal vragen om het hernieuwde lancering en implementatie van het digitaal dossier binnen JGZ. Het is nog onzeker of overeenstemming gevonden wordt over deze nieuwe opzet van het digitaal dossier. Er is een kans dat de implementatie van dit nieuwe digitale dossier leidt tot aanvullende eenmalige investeringen. Hierbij kan gedacht worden aan het extra begeleiden van medewerkers en externe kosten noodzakelijk voor de implementatie. Hiervoor is een inschatting gemaakt van 150k. De begroting 2024 voorziet niet in deze investering. De kans dat dit zich in 2024 voordoet is gezet op gemiddeld (50%).

### **Doorontwikkeling zelforganisatie (risiconummer 7)**

De stap naar zelforganisatie teams (ZOT) binnen JGZ raakt alle medewerkers net zoals de Zorg op Maat verandering. ZOT is een meerjarig traject dat cultuur en structuur raakt. De inzet is gebaseerd op dat niet alle medewerkers mee kunnen of willen doen in deze ontwikkeling. JGZ zet in op de ontwikkeling van alle medewerkers, maar mogelijk zal blijken dat niet alle medewerkers hierop aan zullen sluiten. JGZ loopt het risico dat mobiliteitskosten gemaakt moeten worden voor deze medewerkers. Er is een algemene inschatting gemaakt dat dit 5% van de medewerkers betreft (9 fte). De kans dat dit in 2024 optreedt is ingeschat op klein (25%). Op basis van ontwikkelingen wordt dit risico jaarlijks herzien.

## **Politiek/bestuurlijk**

### **Samenwerking RIVM (risiconummer 4)**

De afgelopen jaren zijn er meerdere politieke besluiten genomen om de vaccinatiegraad te verhogen in Nederland en het rijksvaccinatieprogramma uit te breiden met diverse nieuwe vaccinaties. De implementatie van deze nieuwe activiteiten wordt veelal belegd bij het RIVM. Er is vanuit het RIVM echter onvoldoende aandacht voor de JGZ-uitvoeringsorganisaties, waarbij randvoorwaarden onvoldoende geborgd worden. Ook JGZ heeft hierdoor continu extra inspanningen moeten verrichten om te kunnen voldoen aan de vereisten om tijdig de nieuwe vaccinaties aan te bieden. Hiermee komen de bestaande activiteiten onder druk te staan.

Ondanks de inspanningen van JGZ om voldoende te anticiperen op deze onzekere implementaties is de kans aanwezig dat extra inzet op mensen en middelen nodig is, waarvoor niet (tijdig) de benodigde financiering beschikbaar gesteld wordt vanuit het RIVM/ VWS. De huidige begroting voorziet hierin niet. De kans op optreden is voor 2024 ingeschat op gemiddeld (50%). Het effect op het weerstandsvermogen bedraagt daarmee 87,5k.

## **Financieel**

### **Ontwikkelingen Inflatie (risiconummer 3)**

Momenteel is er nog onzekerheid over de hoogte van de inflatie voor 2024. Er is een risico dat de inflatie harder stijgt dan voorzien. 1% extra stijging betekent 30k aan extra kosten. JGZ houdt in haar begroting al rekening met een fikse stijging van 7%. Voorzichtigheidshalve wordt in de risicoberekening rekening gehouden met een extra stijging van 2%. Gezien alle onzekerheden is de kans op 70% gezet. Het effect op het weerstandsvermogen bedraagt daarmee 44k.



### *Ontwikkeling cao (risiconummer 9)*

Voor de jaren na 2024 kan het begrotingstekort als gevolg van CAO-ontwikkeling oplopen tot 2.000k. De verwachting is dat onze gemeenten extra middelen beschikbaar zullen stellen om dit gat op te vullen. Hierover wordt afgesproken dat in het 3e kwartaal 2024 afspraken worden gemaakt. Er blijft dus een onzekerheid bestaan dat er geen volledige dekking voor dit tekort zal zijn. Vooralsnog schatten wij dat risico in op 30%.

## **Juridisch**

### *Schadeclaims (risiconummer 5)*

Met het toenemen van het individualisme in de maatschappij en de claimcultuur wordt ook het risico op claims voor bijvoorbeeld letselschade elk jaar groter. De laatste jaren is er een toename geweest van het aangespannen van tuchtzaken tegen JGZ-medewerkers. JGZ zorgt ervoor dat - indien er geen sprake is van opzet - de medewerker voorzien wordt van juridische bijstand. Hiervoor is een inschatting gemaakt van 100k. De kans op optreden is ingeschat op gemiddeld (50%). Het effect op het weerstandsvermogen bedraagt daarmee 50k.

# 1.11 Begroting 2024

## Inleiding

De begroting 2024 is opgesteld in een periode waarin, net als in de begroting 2023, onze omgeving sterk in beweging is. De grootste impact wordt gevormd door twee hoofdzaken die momenteel in de gehele gezondheidszorg voor financiële problemen zorgen.

Ten eerste is dat het openbreken van de CAO-VVT in juni 2023. Het tweede fenomeen is de algemene kostenstijging die ver uitstijgt boven de indexeringen die wij conform het meerjarenconvenant mogen verwachten. Daarnaast een toegenomen ziekteverzuim mede nog veroorzaakt door post corona. Bovendien zijn er allerlei aanvullende (wettelijke) verplichtingen om aan te voldoen die middelen vergen.

JGZ is naar aanleiding van het openbreken van de CAO -VVT direct het gesprek aangegaan met onze acht gemeenten en troffen daar gelukkig een begripvolle houding. In de begroting 2024 is een bedrag opgenomen dat de gemeenten hebben toegezegd als extra bijdrage aanvullend op de convenantafspraken om tegemoet te komen aan het tekort dat onverwacht ontstaan is ten gevolge van het openbreken van de CAO. Over de gevolgen van de algehele kostenstijging loopt het overleg met de gemeenten. Vanwege deze kostenstijging heeft JGZ een aantal lastige keuzes moeten maken om op het gewenste resultaat uit te komen in 2024. Hierdoor wordt nieuw beleid sterk geremd en wordt reeds ingezet beleid zelfs deels teruggedraaid. Beleidsmatig dreigt JGZ “tot stilstand te komen” en is er geen financiële ruimte meer voor kwaliteitsverhoging en innovatie.

De effecten van de CAO-ontwikkeling zullen in 2025 tot volle omvang komen. Zowel over de dreigende beleidsarmoede als over de CAO-effecten op langere termijn is JGZ in gesprek met onze gemeenten. Complicerend daarbij is dat gemeenten worden geconfronteerd met bezuinigingen op het gemeentefonds vanaf 2025 (het zogenoemde ravijn).

De begroting 2024 ziet er als volgt uit:

<b>Begroting 2024</b>				
	<b>Begroting 2024</b>		<b>Begroting 2023</b>	
<b>Opbrengsten gemeenten</b>				
Opbrengsten Basis pakket JGZ	13.443.574		12.569.283	
Opbrengsten Basis pakket JGZ Flexibel	776.676		727.179	
Opbrengsten Programma op Maat	1.496.766		1.407.552	
Opbrengsten Huisvesting	1.934.106		1.835.662	
Opbrengsten Gemeentelijke samenwerking	-		-	
Opbrengsten Epidemioloog	119.707		111.923	
Opbrengsten Rijksvaccinatieprogramma	1.393.183		1.302.592	
<b>Totaal gemeentelijke opbrengsten</b>		<b>19.164.012</b>		<b>17.954.191</b>
<b>Overige opbrengsten</b>				
Opbrengst RIVM (RVP)	571.500		429.000	
Opbrengsten overig	1.024.176		170.615	
<b>Totaal overige opbrengsten</b>		<b>1.595.676</b>		<b>599.615</b>
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>		<b>20.759.688</b>		<b>18.553.807</b>
<b>Personeelskosten</b>				
Salaris	10.010.007		9.172.216	
Vakantietoelage	798.801		731.777	
Eindejaarsuitkering	831.751		761.963	
Sociale lasten	1.902.628		1.662.543	
Pensioenkosten	1.117.417		976.414	
Loonkosten personeel niet in loondienst	40.000		40.000	
<b>Totaal salarislasten</b>		<b>14.700.603</b>		<b>13.344.914</b>
<b>Overige personeelskosten</b>				
Reiskosten	264.500		132.500	
Vorming en opleiding	209.000		275.000	
Overige personeelskosten	305.000		141.000	
Vergoeding RvT	52.000		42.500	
Werving en selectie	30.000		30.000	
<b>Totaal Overige personeelskosten</b>		<b>860.500</b>		<b>621.000</b>
<b>Uitbestede diensten</b>				
Automatisering	563.000		527.400	
Telefonie	180.000		164.200	
Bedrijfsapplicaties	234.000		288.400	
DD JGZ applicaties	520.000		423.700	
Overige uitbestede diensten	422.745		371.400	
<b>Totaal uitbestede diensten</b>		<b>1.919.745</b>		<b>1.775.100</b>
<b>Huisvestingskosten</b>				
Huurkosten	1.179.812		1.151.562	
Servicekosten	546.594		516.707	
Overheadkosten huisvesting	252.700		197.393	
<b>Totaal huisvesting kosten</b>		<b>1.979.106</b>		<b>1.865.662</b>
<b>Overige lasten</b>				
Advies en accountantskosten	182.500		175.500	
Afschrijvingen	80.000		82.000	
Marketing, drukwerk, porti en correspondentiekosten	285.000		268.800	
Materiele kosten	147.500		151.900	
Overige kosten	214.100		160.900	
Rentebaten-rentekosten	40.000		-	
<b>Totaal overige kosten</b>		<b>869.100</b>		<b>839.100</b>
<b>Implementatiekosten</b>				
Projectkosten	80.770		85.000	
<b>Totaal projectkosten</b>		<b>80.770</b>		<b>85.000</b>
<b>Directe kosten JGZ activiteiten</b>				
Directe kosten gerelateerd aan Basispakket	12.000		10.900	
Directe kosten gerelateerd aan Programma op Maat	185.300		171.239	
<b>Totaal Directe kosten JGZ producten</b>		<b>197.300</b>		<b>182.139</b>
<b>Totale kosten</b>		<b>20.607.124</b>		<b>18.712.915</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>		<b>152.564</b>		<b>159.108</b>

## Opbrengsten

De opbrengsten bestaan voor het grootste gedeelte uit de gemeentelijke bijdragen. In het convenant 2022-2027 zijn afspraken gemaakt over de hoogte van dit bedrag alsmede de manier waarop deze bijdrage jaarlijks bijgesteld en berekend worden. Voor 2024 bedraagt de subsidie vanuit de gemeenten circa 19,2 miljoen euro. Ten opzichte van 2023 is dit een stijging van 6,8%. Naast de gemeentelijke opbrengsten ontvangt JGZ ook via andere partijen financiële middelen. Deze opbrengsten zijn gepresenteerd onder de overige opbrengsten. De overige opbrengsten voor 2024 bedragen 1,6 miljoen euro. Dit is inclusief de extra H8 bijdrage van 634k, ter compensatie van de opengebroken CAO.

## Kosten

In deze paragraaf worden de ontwikkeling van de kosten toegelicht. De begroting van JGZ bestaat voor circa 70% uit loonkosten. Stijgingen op het gebied van CAO-ontwikkelingen en pensioen worden in 2024 slechts deels ondervangen door de OVA-indexatie. Stijgingen van de materiële kosten, circa 30% van de begroting, worden ondervangen door de PPC-indexatie. JGZ is een organisatie met relatief veel vaste kosten en een beperkte ruimte voor nieuwe ambities en wensen. Elk jaar wordt daarom een zorgvuldige afweging gemaakt over de besteding van de vrije ruimte, in 2024 is die ruimte er niet meer en zal daarover met gemeenten in overleg worden getreden.

Naast de salariskosten, inclusief vakantietoeslag en eindejaarsuitkering bestaan de personeelskosten uit sociale lasten, pensioenkosten en kosten voor personeel niet in loondienst. De personele kosten bestaan voor 78% uit kosten van het primaire proces en 22% voor de inzet van overhead. De opbouw van de personeelskosten is een combinatie van de loonsommen per functie inclusief de daarmee gepaarde formatieve inzet. De formatie van het primaire proces is gelinkt aan de kind aantallen en de daarbij behorende tijdsinzet.

Onder de overige personeelskosten worden reiskosten, opleidingen, vergoeding RvC en het werving en selectie budget begroot. Daarnaast worden onder de overige personeelskosten zakelijke maaltijden, kerstpakketten, attenties en personeelsbijeenkomsten begroot.

Onder de uitbestede diensten zijn de reguliere kosten voor automatisering, facilitair en administratieve en HRM ondersteuning opgenomen. Deze kosten hebben op grond van contracten en afspraken een stabiel uitgavepatroon. Voor 2024 worden de begrote kosten in beginsel geïndexeerd met 7%. Uiteraard heeft dat een flinke impact op de financiële ruimte. De inkomsten volgens de PPC-indexatie worden met 2,78% (= 9,25% x wegingsfactor 30%) verhoogd.

Onder de huisvestingskosten zijn de begrote kosten voor de exploitatie van de JGZ-locaties opgenomen. De begroting is gebaseerd op de contractuele verplichtingen en de reeds bekende kosten voor service, onderhoud, schoonmaak en overige huisvestingslasten. Vanwege de inflatie en stijgende energieprijzen is rekening gehouden met een kostenstijging van 7% ten opzichte van de verwachte realisatie 2023. Vanwege de afspraken in het convenant kan JGZ deze kosten 1 op 1 doorbelasten aan de gemeenten.

Onder de overige lasten zijn alle resterende kosten opgenomen, zoals advies en accountantskosten, afschrijvingen, drukwerk en portokosten, communicatie en marketingkosten en overige kosten voor materialen. Deze kosten zijn in beginsel geïndexeerd met 7% rekening houdend met de realisatie in 2023.

Onder de projectkosten worden jaarlijks de begrote kosten voor de realisatie van projecten opgenomen. Het overgrote deel van de projectkosten heeft betrekking op interne uren, die daarmee onder de salariskosten zijn begroot. De externe kosten voor projecten zijn voor 2024 begroot op 80.770k. Dit is deels voor enkele materiele kosten die gemaakt dienen te worden voor Zorg op Maat. Daarnaast is er ten behoeve van het uitvoeren van het strategische HRM-beleid 75k begroot. Ten opzichte van de initiële HRM begroting, 140k, is deze begroting flink naar beneden bijgesteld. Dit is onder andere gedaan door bepaalde investeringen meer over de tijd uit te smeren. Daarnaast is een aantal kosten opgenomen als onderdeel van de reguliere exploitatie.

De directe kosten JGZ-producten hebben betrekking op kosten die besteed dienen te worden aan externen of materialen die direct samenhangen met de producten die JGZ levert. Bovendien worden hier lumpsum kosten opgenomen voor activiteiten waar onzekerheid bestaat over de wijze van uitvoering. In voorgaande jaren werd voor dergelijke nieuwe activiteiten formatieve inzet begroot die niet altijd werd uitgevoerd. Om meer grip te krijgen op nieuwe activiteiten zal dit enkel als formatie worden toegevoegd als er een duidelijk implementatieplan ten grondslag ligt aan de nieuwe activiteit.

### Continuïteit

JGZ beschikt doormiddel van het convenant 2022-2027 over een stabiele financieringsstroom. In het convenant zijn afspraken gemaakt over het financiële kader, de manier van indexeren en het aanhoudende van eigen vermogen. Deze afspraken stelt JGZ in staat om met redelijke zekerheid meerjarig vooruit te kijken en tijdig financieel bij te sturen indien nodig. Tevens biedt het convenant om - bij onvoorziene omstandigheden - in gesprek te gaan met gemeenten over extra financiering.

Een goed voorbeeld hiervan is het jaar 2023, waar JGZ vanwege de hoge financiële impact van de opengebroken cao een beroep heeft gedaan op de H8. De H8-gemeenten hebben constructief meegedacht en zijn uiteindelijk financieel bijgesprongen voor de boekjaren 2023 én 2024.

Vanwege de extra middelen 2023 en 2024 hoefde JGZ in 2023 niet plotseling extreem te bezuinigen én kon er voor 2024 een sluitende begroting opgesteld worden. Aangezien de gemeenten éénmalige zijn bijgesprongen voor 2023 en 2024 lopen er momenteel gesprekken over de continuering van extra middelen voor 2025 en verder. Vooralsnog verlopen deze gesprekken positief.

JGZ beschikt over een weerstandsvermogen van ruim 2 miljoen euro. In het kader van risicobeheersing kunnen met dit vermogen de risico's - die volgens JGZ zich mogelijk kunnen voordoen - afgedekt worden (zie ook risicoparagraaf Begroting 2024). Hieruit blijkt dat JGZ over voldoende weerstandsvermogen beschikt om financiële tegenvallers te kunnen opvangen binnen dit vermogen.

Verder heeft JGZ een ruime buffer aan liquide middelen. De organisatie heeft bovendien geen lopende leningen. Op basis van de verwachte uitgaven en inkomsten heeft JGZ een liquiditeitsprognose opgesteld voor 2024 en 2025. Gemiddeld genomen heeft JGZ gedurende het jaar 2024 de beschikking over ruim 6 miljoen euro aan banktegoeden. Dit is ruim voldoende om grote financiële tegenvallers - indien nodig - direct te kunnen opvangen en uitbetalen.

### **Conclusie continuïteit**

Gezien de extra bijdragen vanuit de H8, 634k voor 2024, de liquide positie en het weerstandsvermogen is JGZ van mening dat voor 2024 de financiële positie voldoende is om eventuele onvoorziene omstandigheden op te vangen. Richting 2025 is er een onzekerheid van 590k, welke op basis van de huidige inzichten zowel liquide technisch als qua eigen vermogen vooralsnog op te vangen zijn. Financieel gezien kan JGZ op dat gebied een fikse tegenvaller opvangen, al zal een dergelijk negatief scenario qua bedrijfsvoering wel iets betekenen in het kader van bezuinigingen.

In 2024 zijn enkel besluiten genomen binnen de kaders van de begroting 2024. Er hebben zich geen bijzondere gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op de jaarrekening 2023.

**Zoetermeer, 26 maart 2024**

**DE HEER R.J. BOUMANS**

RAAD VAN BESTUUR  
JGZ ZUID-HOLLAND WEST

2

# JAAARREKENING

## B. Balans per 31 december 2023

(voor resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-2023		31-dec-2022	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>					
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1	<u>242.416</u>	242.416	<u>180.200</u>	180.200
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>					
Debiteuren	2	69.653		103.335	
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>640.156</u>	709.809	<u>760.184</u>	863.519
<b>Liquide middelen</b>					
Liquide middelen	3	<u>5.694.899</u>	5.694.899	<u>5.131.491</u>	5.131.491
			<u>6.647.124</u>		<u>6.175.210</u>
<b>PASSIVA</b>					
<b>Eigen vermogen</b>					
Algemene reserve	4	2.162.521		2.068.257	
Resultaat boekjaar		<u>-75.058</u>	2.087.463	<u>94.264</u>	2.162.521
<b>Voorzieningen</b>					
Voorzieningen	5	<u>463.844</u>	463.844	<u>412.685</u>	412.685
<b>Langlopende schulden</b>					
Overige langlopende schulden	6	<u>14.008</u>	14.008	<u>41.012</u>	41.012
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7	247.228		181.974	
Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen		859.128		622.420	
Overige schulden en overlopende passiva		<u>2.975.453</u>	4.081.809	<u>2.754.598</u>	3.558.992
			<u>6.647.124</u>		<u>6.175.210</u>



## C. Staat van Baten en Lasten over 2023

	Ref.	Begroting 2023	2023	2022
		€	€	€
<b>BATEN</b>	<b>9</b>			
Bijdrage Basispakket		12.569.283	12.569.285	12.148.002
Bijdrage Basispakket flexibel		727.179	635.595	546.615
Bijdrage Maatwerk (POM)		1.407.552	1.895.094	1.593.480
Bijdrage Huisvesting		1.835.662	1.663.172	1.628.144
Bijdrage Epidemioloog		111.923	111.923	108.886
Bijdrage Rijksvaccinatieprogramma		1.302.592	1.302.591	1.267.229
		<u>17.954.191</u>	<u>18.177.660</u>	<u>17.292.356</u>
Overige opbrengsten	10	599.615	1.068.563	916.055
Som der Baten		<u>18.553.806</u>	<u>19.246.223</u>	<u>18.208.411</u>
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	11	13.965.913	15.081.436	14.022.223
Afschrijvingen	12	82.000	82.288	62.400
Huisvesting	13	1.865.662	1.710.631	1.699.045
Uitbestede diensten	14	1.775.100	1.609.999	1.488.947
Algemene kosten	15	937.739	682.085	808.935
Projectkosten	16	85.000	173.153	4.542
Som der Lasten		<u>18.711.414</u>	<u>19.339.592</u>	<u>18.086.092</u>
		<u>-157.608</u>	<u>-93.369</u>	<u>122.319</u>
Financiële baten & lasten	17	-1.500	18.311	-28.055
Resultaat boekjaar		<u><u>-159.108</u></u>	<u><u>-75.058</u></u>	<u><u>94.264</u></u>

De analyse tussen realisatie 2023 en de begroting 2023 is opgenomen in het Bestuursverslag en de analyse tussen de realisatie 2023 en realisatie 2022 is opgenomen in de toelichting op de Staat van Baten en Lasten.

## D. Kasstroomoverzicht volgens de indirecte methode over 2023

	Ref.	2023		2022	
		€	€	€	€
Resultaat boekjaar			-75.058		94.264
Aanpassingen voor:					
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	12	82.288		62.400	
Mutatie voorzieningen	5	<u>51.159</u>		<u>280.132</u>	
			133.447		342.532
Veranderingen in werkkapitaal:					
Mutatie operationele vorderingen	2	153.710		-296.141	
Mutatie operationele schulden	7	<u>522.817</u>		<u>936.139</u>	
			676.527		639.998
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>			<b>734.916</b>		<b>1.076.794</b>
Investeringen in materiële vaste activa	1	<u>-144.504</u>		<u>-124.643</u>	
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			<b>-144.504</b>		<b>-124.643</b>
Mutatie langlopende schulden	6	<u>-27.004</u>		<u>-16.739</u>	
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>			<b>-27.004</b>		<b>-16.739</b>
Netto kasstroom			563.408		935.412
<b>Mutatie geldmiddelen</b>			<b>563.408</b>		<b>935.412</b>
<b>Aansluiting geldmiddelen</b>					
Stand per 1 januari	3		5.131.491		4.196.079
Stand per 31 december	3		<u>5.694.899</u>		<u>5.131.491</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>			<b>563.408</b>		<b>935.412</b>

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Algemeen

#### Statutaire gegevens

Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West, gevestigd aan Croesinckplein 24-26, 2722 EA te Zoetermeer, KvK-nummer 50322273.

#### Statutaire doelstellingen

De statutaire doelstellingen van JGZ zijn:

- a) het beschermen en bewaken van de lichamelijke en psychische gezondheid van alle kinderen en jeugdigen vanaf (ongeveer) negen maanden voor hun geboorte tot aan hun drieëntwintigste jaar en het gebundeld aanbieden van alle diensten ter zake;
- b) het realiseren van groei, ontwikkeling, innovatie, kennisontwikkeling en continuïteit in de jeugdgezondheidszorg door middel van samenwerking met derden;
- c) het uitvoeren van preventietaken op het gebied van jeugdgezondheidszorg;
- d) het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daaraan dienstig kan zijn.

### Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2023.

### Continuïteitsveronderstelling

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting. De basis hiervoor is het afgesloten convenant 2022-2027, het eigen vermogen van de organisatie alsmede de liquide positie. Op basis van de meerjarenbegroting is een liquiditeitsprognose opgesteld tot en met december 2025. Deze prognose bevestigt een stabiele financiële positie tot en met december 2024.

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### *Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening*

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder RJ640, en de bepalingen bij en krachtens de Wet normering Topinkomens ('WNT').

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd behoudens de waardering met betrekking tot de voorziening 45-jaarsregeling.

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast ten opzichte van het voorgaande jaar. De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

De verdichte balans en verdichte staat van baten en lasten is uitgebreider gepresenteerd dan de RJ640 voorschrijven. JGZ heeft deze uitgebreidere toelichting gekozen om meer inzicht te geven aan de gebruikers van de jaarrekening, waaronder specifiek de gemeenten waarvoor JGZ activiteiten verricht. De jaarrekening wordt eveneens gebruikt voor vaststelling en afrekening van subsidies, waarmee deze uitgebreidere toelichting meer inzicht verschaft over de hoogte per activiteit en gemeente.

### *Subsidiebeschikking uitvoering uniforme wettelijke taken*

Voor de uitvoering van de uniforme wettelijke taken hebben de H8 gemeenten middels individuele subsidiebeschikkingen het totale budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de activiteiten. Met deze subsidie dient JGZ, op grond van het Besluit Publieke Gezondheid, de uitvoering van de Jeugdgezondheidszorg vanuit het basistakenpakket voor kinderen van -/- 9 maanden tot 19 jaar te verrichten. In de subsidiebeschikkingen zijn voorwaarden en verplichtingen voor de JGZ opgenomen, zoals prestatieverplichtingen op basis van bereikcijfers en het gebruik van een Digitaal Dossier.

### *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, de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van de baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

### *Grondslagen van waardering van activa en passiva*

#### *Algemeen*

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of de actuele waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van JGZ.

#### *Materiële vaste activa*

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

#### *Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa*

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld.

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de staat van baten en lasten onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Bij een investering in eigen-vermogensinstrumenten gewaardeerd tegen kostprijs wordt de omvang van de bijzondere waardevermindering bepaald als het verschil tussen de boekwaarde van het financiële actief en de best mogelijke schatting van de toekomstige kasstromen, contant gemaakt tegen de actuele vermogenskostenvoet voor een soortgelijk financieel actief. Het bijzondere-waardeverminderingverlies wordt slechts teruggenomen indien er aanwijzingen zijn dat een in voorgaande jaren in de jaarrekening verwerkt verlies als gevolg van waardevermindering niet meer aanwezig is of veranderd is.

### Operationele lease

Bij de vennootschap kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de vennootschap ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

### Vorderingen en lopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

### Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de nominale waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd.

### Voorziening langdurige ziekte

De voorziening langdurige ziekte betreft een reservering voor personeelsleden die op balansdatum arbeidsongeschikt zijn, waarbij wij rekening houden met het tweede jaar ziek. In jaar twee wordt 70% van het salaris uitgekeerd. Daarnaast wordt rekening gehouden met de individuele salarissen, vakantiegeld, eindejaarsuitkering, pensioenen en sociale lasten.

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Voorziening 45-jaarsregeling

De voorziening 45-jaarsregeling, voortgekomen uit de CAO VVT, betreft een voorziening voor bestaande uitkeringen en een inschatting van mogelijke toekomstige uitkeringen. Voor de toekomstige uitkeringen is gekozen voor de opbouwmethodiek, waarbij vanaf de invoering van de regeling (1-9-2021) opgebouwd wordt tot aan de AOW-leeftijd. In 2023 is afgeweken van deze opbouwmethodiek en is er voor gekozen om de verwachte uitkering in één keer te voorzien. Hierbij is o.a. rekening gehouden met de individuele salarissen, leeftijd, duur dienstverband en blijfkans.

### Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## Grondslagen van resultaatbepaling

### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord wanneer deze gerealiseerd zijn. Bij de bepaling van het resultaat wordt onder andere rekening gehouden met het voorzichtigheidsprincipe, het matchingsprincipe en het egalisatieprincipe.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

### Baten

De baten bestaan uit subsidies voor de door JGZ uit te voeren wettelijke taken en specifiek overeengekomen diensten of werkzaamheden.

De subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarin de gesubsidieerde uitgaven komen. De realisatie is gebaseerd op een berekening van JGZ die aansluit bij voorwaarden, beschikkingen en overige afspraken met de gemeenten. De subsidies zijn bij de opmaak van de jaarrekening nog niet vastgesteld. Jaarlijks vindt er een vaststelling van de besteding van deze subsidies plaats door de subsidieverstrekkers. De resultaten van deze vaststelling ten opzichte van de eigen berekening worden verwerkt in het boekjaar van vaststellen.

Subsidies voor specifieke projecten worden verantwoord als baten voor zover ten laste van de betreffende toekenning lasten zijn gerealiseerd. Het nog te besteden deel van deze subsidies wordt verantwoord onder de kortlopende schulden.

Subsidie opbrengsten worden opgenomen indien ten laste van de betreffende toekenning lasten zijn gerealiseerd, maar nog geen subsidies zijn ontvangen.

### Verlenen van diensten (samenwerking)

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

### Lasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Onder de lasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Personeelsbeloningen

Personeelsbeloningen (lonen, sociale lasten enz.) vormen aparte regels in de staat van baten en lasten. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de betreffende toelichting.

### Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

### Pensioenen

JGZ heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij JGZ. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. JGZ betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen.

In december 2023 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 112%. Per 1 juli 2022 zijn de regels om (gedeeltelijk) te indexeren versoepeld. Pensioenfonds mogen door deze versoepeling de pensioenen verhogen bij een beleidsdekkingsgraad van 105% of hoger. Het bestuur van PFZW heeft besloten per 1 januari 2024 de pensioenen van alle gepensioneerden en de pensioenaanspraken van alle andere deelnemers met 4,8% te verhogen. Pas bij een beleidsdekkingsgraad van rond de 125% mag PFZW de pensioenen volledig laten meestijgen met de prijzen. De beleidsdekkingsgraad wordt berekend over een gemiddelde van de afgelopen 12 dekkingsgraden.

### Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

### Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, met uitzondering van deposito's met een looptijd langer dan drie maanden. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De waarde van de gerelateerde activa en leaseverplichting zijn in de toelichting van balansposten verantwoord.

### Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft JGZ zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT.



## F. Toelichting op de balans per 31 december 2023

	<u>31-dec-2023</u>	<u>31-dec-2022</u>
	€	€
<b><u>1. Materiële vaste activa</u></b>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	242.416	180.200
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u><u>242.416</u></u>	<u><u>180.200</u></u>

### Andere vaste bedrijfsmiddelen

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Aanschaffingen	1.201.923	1.077.280
Cumulatieve afschrijvingen	-1.021.723	-959.323
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<u>180.200</u>	<u>117.957</u>
Investeringen	144.504	124.643
Boekwaarde van desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	-82.288	-62.400
Mutaties	<u>62.216</u>	<u>62.243</u>
Aanschaffingen	1.346.427	1.201.923
Cumulatieve afschrijvingen	-1.104.011	-1.021.723
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>242.416</u></u>	<u><u>180.200</u></u>

### Toelichting

De andere vaste bedrijfsmiddelen bestaan uit computerapparatuur, inventarissen, huurdersbelang en vervoermiddelen. Het afschrijvingspercentage bedraagt 10% tot 33,3% op de aanschafwaarde. In 2023 zijn investeringen gedaan in inventaris en computerapparatuur. Er hebben geen bijzondere waardeverminderingen in 2023 plaatsgevonden.

	<u>31-dec-2023</u>	<u>31-dec-2022</u>
	€	€
<b><u>2. Vorderingen en overlopende activa</u></b>		
Debiteuren	69.653	103.335
Overige vorderingen en overlopende activa	640.156	760.184
<b>Totaal vorderingen en overlopende activa</b>	<u><u>709.809</u></u>	<u><u>863.519</u></u>

### Toelichting

De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde, gegeven het kortlopende karakter van de vorderingen en het feit dat waar nodig voorzieningen voor oninbaarheid zijn gevormd. De vorderingen en overlopende activa hebben een resterende looptijd van korter dan 1 jaar.

## F. Toelichting op de balans per 31 december 2023

	<u>31-dec-2023</u>	<u>31-dec-2022</u>
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Handelsdebiteuren	69.653	103.335
	<u>69.653</u>	<u>103.335</u>

### Toelichting

Onder debiteuren zijn inbare vorderingen opgenomen die met name betrekking hebben op overige diensten. In het debiteurensaldo per balansdatum is een aantal grote grote bedragen opgenomen die in 2024 zijn voldaan. Een voorziening voor oninbaarheid is niet nodig geacht.

### Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	187.821	114.455
Overige vorderingen	70.636	65.477
Nog te ontvangen bedragen	91.656	46.572
Nog te ontvangen Gemeentelijke subsidies	290.043	533.680
	<u>640.156</u>	<u>760.184</u>

### Toelichting

De vooruitbetaalde bedragen hebben met name betrekking op vooruitbetaalde huur, verzekeringspremie en projectondersteuning. De overige vorderingen hebben betrekking op waarborgsommen (€ 59.500), welke een looptijd van langer dan 1 jaar hebben, en enkele kleine vorderingen. De nog te ontvangen gemeentelijke subsidies betreft de cao compensatie 2023 en voor een klein deel de vergoeding voor Oekraïense kinderen.

### Nog te ontvangen Gemeentelijke subsidies

Nog te ontvangen Gemeentelijke subsidies	290.043	533.680
	<u>290.043</u>	<u>533.680</u>

### De specificatie is als volgt:

Delft	96.036	62.040
Leidschendam-Voorburg	48.540	41.360
Midden-Delfland	8.245	2.585
Pijnacker-Nootdorp	1.640	39.292
Rijswijk	50.754	62.557
Wassenaar	26.879	63.727
Westland	1.845	201.630
Zoetermeer	56.104	60.489
	<u>290.043</u>	<u>533.680</u>

### Toelichting

De nog te ontvangen subsidies van gemeenten hebben met name betrekking op de nog te ontvangen cao compensatie 2023

## 3. Liquide middelen

Rekening-courant bank	5.694.899	5.131.491
Kas	0	0
	<u>5.694.899</u>	<u>5.131.491</u>

### Toelichting

In de liquide middelen zijn geen deposito's begrepen. De liquide middelen zijn vrij beschikbaar. JGZ beschikt niet over een kredietfaciliteit.

## F. Toelichting op de balans per 31 december 2023

	<u>31-dec-2023</u>	<u>31-dec-2022</u>
	€	€
<b>4. Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	2.162.521	2.068.257
Resultaat boekjaar	-75.058	94.264
	<u>2.087.463</u>	<u>2.162.521</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2023	Resultaat bestemming	Onttrekking	Toevoeging	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€	€
Algemene reserve	2.068.257	94.264	0	0	2.162.521
Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling	0	0	0	0	0
Resultaat boekjaar	94.264	-94.264	0	-75.058	-75.058
	<u>2.162.521</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-75.058</u>	<u>2.087.463</u>

Het resultaat van +/- € 75.058 zal onttrokken worden aan de algemene reserve.

Het verloop in het vorig boekjaar:

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat bestemming	Onttrekking	Toevoeging	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€	€
Algemene reserve	2.003.055	65.202	0	0	2.068.257
Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling	0	0	0	0	0
Resultaat boekjaar	65.202	-65.202	0	94.264	94.264
	<u>2.068.257</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>94.264</u>	<u>2.162.521</u>

	<u>31-dec-2023</u>	<u>31-dec-2022</u>
	€	€
<b>5. Voorzieningen</b>		
Jubileum voorziening	235.390	201.492
Voorziening langdurig ziekte	29.718	170.618
Voorziening CAO-regeling vervroegd uittreden na 45 jaar	198.736	40.575
	<u>463.844</u>	<u>412.685</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2023	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€	€
Jubileum voorziening	201.492	40.882	-6.984	0	235.390
Voorziening langdurig ziekte	170.618	29.718	-23.034	-147.584	29.718
Voorziening CAO-regeling vervroegd uittreden na 45 jaar	40.575	158.161	0	0	198.736
	<u>412.685</u>	<u>228.761</u>	<u>-30.018</u>	<u>-147.584</u>	<u>463.844</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	<u>31-dec-2023</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	130.240
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	333.605
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	123.524

### Toelichting

De jubileum voorziening betreft de toekomstige aanspraken gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De voorziening langdurig ziekte is getroffen voor op de balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van bezoldiging aan personeelsleden die op de balansdatum naar verwachting geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. De voorziening CAO-regeling vervroegd uittreden na 45 jaar betreft de mogelijke toekomstige uitkeringen rekening houdend met de individuele salarissen, leeftijd, duur dienstverband en blijfkans.

## F. Toelichting op de balans per 31 december 2023

	<u>31-dec-2023</u>	<u>31-dec-2022</u>
	€	€
<b>6. Langlopende schulden</b>		
<b>Overige langlopende schuld</b>		
CAO-regeling vervroegd uittreden na 45 jaar	14.008	41.012
<b>Totaal langlopende schulden</b>	<u><b>14.008</b></u>	<u><b>41.012</b></u>
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>		
Stand per 1 januari	83.789	82.978
Bij: reservering	2.790	31.660
Af: onttrekking	-46.387	-30.849
Stand per 31 december	<u>40.192</u>	<u>83.789</u>
Af: verplichting komend boekjaar	-26.184	-42.777
Stand langlopende schulden per 31 december	<u><u>14.008</u></u>	<u><u>41.012</u></u>

*Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:*

	<u>31-dec-2023</u>	<u>31-dec-2022</u>
	€	€
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.)	26.184	42.777
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.)	14.008	41.012
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0	0

De verplichting komend boekjaar is verantwoord onder de overige schulden en overlopende passiva.

### Toelichting

De CAO biedt medewerkers die minimaal 45 jaar een zwaar beroep hebben uitgevoerd, de mogelijkheid om vervroegd uit dienst te treden. Deze regeling loopt van 1 september 2021 tot en met 31 december 2025. De uitkeringsfase loopt door na 31 december 2025. De medewerker moet voldoen aan een aantal voorwaarden om aan de regeling te kunnen deelnemen. Met medewerkers die gebruik maken van deze regeling is een vaststellingsovereenkomst overeengekomen. Deze 'harde' verplichting is hier en onder de kortlopende schulden gepresenteerd. Onder de voorzieningen is een schatting opgenomen volgens de opbouwmethode van medewerkers, die mogelijk gebruik zullen gaan maken van deze regeling.

	<u>31-dec-2023</u>	<u>31-dec-2022</u>
	€	€
<b>7. Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	247.228	181.974
Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen	859.128	622.420
Overige schulden en overlopende passiva	2.975.453	2.754.598
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<u><b>4.081.809</b></u>	<u><b>3.558.992</b></u>

Alle kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

#### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Handelscrediteuren	<u>247.228</u>	<u>181.974</u>
	<b>247.228</b>	<b>181.974</b>

### Toelichting

De handelscrediteuren worden doorgaans binnen 30 dagen betaald. Er zijn geen disputen over de openstaande bedragen onder de handelscrediteuren.

## F. Toelichting op de balans per 31 december 2023

	31-dec-2023	31-dec-2022
<b>Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen</b>		
Loonheffing en sociale premies	361.868	293.084
Pensioenpremies	502.475	328.899
Afdrachten premies PAWW	-5.215	437
	<u>859.128</u>	<u>622.420</u>

### Toelichting

De belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen betreffen de loonheffing over de maand december 2023 alsmede het restant af te dragen pensioenpremies (totale afdracht minus voorschotnota's PFZW) over de maanden november en december 2023. De afloop van de loonheffing en premies sociale verzekeringen vindt plaats in januari 2024, de afloop van de pensioenverplichtingen zal naar verwachting in het eerste kwartaal van 2024 grotendeels plaatsvinden.

<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Aanspraken personeel	1.737.910	1.513.775
Nog te besteden kosten Stevig Ouderschap	263.081	213.665
Terug te betalen inzake subsidies Programma op Maat	121.685	209.259
Terug te betalen inzake subsidies huisvesting	161.788	9.607
Overige schulden en overlopende passiva	690.989	808.292
	<u>2.975.453</u>	<u>2.754.598</u>
	<u>31-dec-2023</u>	<u>31-dec-2022</u>
	€	€
<i>Aanspraken personeel</i>		
Te betalen netto salarissen	22.554	22.481
Te betalen eindejaarsuitkering	77.659	72.894
Te betalen vakantiegeld	511.266	473.372
Reservering vakantiedagen	1.126.431	945.028
	<u>1.737.910</u>	<u>1.513.775</u>

### Toelichting

De aanspraken personeel betreffen de reservering van het vakantiegeld welke in de maand mei 2024 betaalbaar gesteld moet worden alsmede de reservering van nog niet opgenomen vakantiedagen van het personeel. Met ingang van 2017 is de nog te betalen eindejaarsuitkering opgenomen, die elk jaar in november zal worden uitgekeerd. De netto salarissen betreft de betaling van de dertiende run die in januari 2024 is uitbetaald.

<i>Nog te besteden kosten Stevig Ouderschap</i>		
Nog te besteden kosten trajecten Stevig Ouderschap	263.081	213.665
	<u>263.081</u>	<u>213.665</u>

### Toelichting

De nog te besteden kosten trajecten Stevig Ouderschap bestaan uit trajecten die in 2022 en 2023 zijn gestart en in 2024 worden afgerond. Een traject voor Stevig Ouderschap duurt gemiddeld anderhalf jaar met zes contactmomenten. De gemeenten financieren het volledige traject vooraf, waarmee de nog uit te voeren contactmomenten zijn gereserveerd.

## F. Toelichting op de balans per 31 december 2023

	31-dec-2023	31-dec-2022
<i>Terug te betalen inzake subsidies Programma op Maat</i>		
Terug te betalen inzake subsidies Programma op Maat	121.685	209.259
	<u>121.685</u>	<u>209.259</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Delft	10.950	47.900
Leidschendam-Voorburg	15.247	-6.581
Midden-Delfland	9.545	8.439
Pijnacker-Nootdorp	15.017	9.041
Rijswijk	22.440	22.600
Wassenaar	12.806	13.379
Westland	25.762	5.254
Zoetermeer	9.918	109.207
	<u>121.685</u>	<u>209.239</u>

### Toelichting:

Per 31 december 2023 is er sprake van activiteiten van het Programma op Maat welke niet of niet volledig zijn uitgevoerd. De niet gerealiseerde activiteiten worden tegen het beschikte tarief terug betaald aan de betreffende gemeenten.

	31-dec-2023	31-dec-2022
	€	€
<i>Terug te betalen inzake subsidies huisvesting</i>		
Terug te betalen subsidies huisvesting	161.788	9.607
	<u>161.788</u>	<u>9.607</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Delft	4.988	8.163
Leidschendam-Voorburg	26.588	19.164
Midden-Delfland	0	4.217
Pijnacker-Nootdorp	6.520	-8.385
Rijswijk	17.473	-4.381
Wassenaar	0	8.825
Westland	66.091	-12.536
Zoetermeer	40.128	-5.460
	<u>161.788</u>	<u>9.607</u>

### Toelichting:

De kosten van de huisvesting worden integraal doorberekend aan de gemeenten. Het saldo van het nog te betalen bedrag per balansdatum bestaat uit de werkelijke huisvestingskosten minus de ontvangen bedragen.

<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Accountant- en juridische kosten	35.408	29.040
Vooruit ontvangen subsidies	501.818	331.552
Nog te betalen hielprikvergoedingen	24.240	18.184
CAO-regeling vervroegd uittreden na 45 jaar	26.184	42.777
Overige schulden en overlopende passiva	103.339	386.739
	<u>690.989</u>	<u>808.292</u>

## Toelichting

De vooruit ontvangen subsidies betreft deels activiteiten die over meerdere jaren lopen maar gestart zijn in 2023 en eerder. Tevens is een verbouwing, met goedkeuring vanuit de gemeente Zoetermeer gereserveerd vanuit de terug te betalen middelen 2020 en 2021. Ook gemeente Westland heeft in 2023 subsidie verstrekt om in 2024 de verbouwing van locatie De Lier te financieren. De nog te betalen hielprik vergoedingen betreffen de vergoedingen aan verloskundige praktijken die vanaf juli 2014 voor JGZ de hielprikken hebben uitgevoerd. De overige schulden en overlopende passiva betreffen kosten die betrekking hebben op 2023, maar per 31 december 2023 nog niet zijn gefactureerd aan JGZ.

## F. Toelichting op de balans per 31 december 2023

### 8. Niet in de balans opgenomen verplichtingen, activa en regelingen

#### (Meerjarige) financiële verplichtingen

##### Huisvesting

De jaarlijkse financiële verplichtingen ten aanzien van de huisvesting bedragen € 1.199.886. Hierbij is geen rekening gehouden met onderverhuur aan derden. Er zijn tot zekerheid voor het niet nakomen van financiële verplichtingen door JGZ geen bankgaranties verleend aan derden.

De Stichting heeft ultimo 2015 formeel alle huurcontracten overgenomen van de latende partijen. Daarnaast hebben er enkele verhuisbewegingen plaatsgevonden. De tendens is tevens dat in de toekomst het aantal locaties wordt teruggebracht en JGZ nog meer naar de vindplaatsen van kinderen en ouders toegaat.

Ultimo 2023 is sprake van 26 locaties die in gebruik zijn door de stichting JGZ. De contractuele verplichtingen zijn opgenomen voor alle 26 locaties. In 2023 bedroegen de huurkosten € 1.177.337

##### Automatisering

JGZ heeft op basis van een Europese Aanbesteding in augustus 2018 de gunning toegekend aan RAM Mobile Data BV voor diensten op het gebied van ICT en WAN. Begin 2024 is het contract verlengd t/m 5 februari 2025. De contractwaarde bedraagt 438.523k inclusief btw per jaar, met een looptijd van 1 jaar.

Ten aanzien van de telefonie is middels een Europese Aanbesteding in 2018 een contract gegund voor een periode van 5 jaar voor zowel de vaste als de mobiele telefonie. Dit contract is getekend op 19 oktober 2018 en heeft een contractwaarde van 166k per jaar inclusief btw.

De niet uit de balans blijvende verplichtingen zijn als volgt te onderscheiden:

	huisvesting	automatisering	totaal
	€	€	€
Kortlopend deel (< 1 jr.)	1.199.886	541.565	1.741.451
Langlopend deel (> 1 jr.)	484.885	39.369	524.254
Hiervan langlopend deel (> 5 jaar)	0	0	0
<b>Totaal verplichtingen</b>	<b>1.684.771</b>	<b>580.934</b>	<b>2.265.705</b>

#### Overige verplichtingen en regelingen

##### Convenant JGZ

Met ingang van 2022 beschikt JGZ over een nieuwe meerjarige afspraak, vormgegeven in een zesjarige convenant die loopt tot en met 2027. Dit convenant dient als basisafpraak voor uitvoering en financiering van het basispakket JGZ. Jaarlijks wordt op grond van OVA en PPC indexatie en CBS kind aantallen de totale bijdrage van de H8 gemeenten bepaald en individueel aangevraagd in acht afzonderlijke subsidie aanvragen.

##### Vennootschapsbelasting

JGZ heeft aan de belastingdienst gevraagd om een conclusie te trekken of JGZ ZHW onder de Wet Vpb valt. Voor de boekjaren 2013 tot 2015 is geconcludeerd dat JGZ geen onderneming heeft gedreven en hierdoor is JGZ ZHW niet onderworpen aan vennootschapsbelasting. JGZ heeft haar dienstverlening tussen 2015 en 2023 niet aangepast en stelt zich op het standpunt dat zij ook in 2023 geen onderneming gevoerd heeft in het kader van de Wet Vpb. Hierdoor zijn geen posities opgenomen ten aanzien van de fiscus.

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>9. Gemeentelijke baten</b>		
Bijdrage Basispakket	12.569.285	12.148.002
Bijdrage Basispakket flexibel	635.595	546.615
Bijdrage Maatwerk (POM)	1.895.094	1.593.480
Bijdrage Huisvesting	1.663.172	1.628.144
Bijdrage Epidemioloog	111.923	108.886
Bijdrage Rijksvaccinatieprogramma	1.302.591	1.267.229
	<u>18.177.660</u>	<u>17.292.356</u>

De bijdragen aan de bovenstaande subsidies is als volgt:

	<u>2023</u>
	€
Bijdrage Delft	2.786.108
Bijdrage Leidschendam-Voorburg	2.383.142
Bijdrage Midden-Delfland	657.054
Bijdrage Pijnacker-Nootdorp	1.925.619
Bijdrage Rijswijk	1.942.503
Bijdrage Wassenaar	914.110
Bijdrage Westland	3.536.300
Bijdrage Zoetermeer	4.032.824
	<u>18.177.660</u>

### Toelichting

De subsidies hebben betrekking op activiteiten die voor acht gemeenten in Zuid-Holland West worden uitgevoerd. Deze subsidies zijn onderverdeeld in verschillende soorten activiteiten, waarbij per onderdeel afspraken over gemaakt zijn die opgenomen worden in een jaarlijkse subsidiebeschikking. De verantwoording inzake de bijdrage basistakenpakket vindt plaats op basis van niet financiële informatie. In "Bijlage 1 - Kengetallen Bereik en Maatwerk activiteiten" zijn de gerealiseerde prestaties (uitgedrukt in bereik) van het basispakket opgenomen. Op basis van de geleverde prestaties over 2023 kan worden vastgesteld dat de prestaties binnen de kaders van de subsidiebeschikkingen 2023, algemene subsidieverordeningen van de betreffende gemeenten en de convenant JGZ gerealiseerd zijn. JGZ zal naast de financiële gegevens in deze jaarrekening tevens een verzoek tot vaststelling aan de acht gemeenten sturen. De vaststelling zal gedurende het boekjaar 2024 plaatsvinden. Alle subsidie opbrengsten zijn opgenomen op basis van de door JGZ ingezette vaststelling, rekening houdend met de voorwaarden en afspraken per gemeente.

De subsidies voor het basispakket, epidemioloog en het rijksvaccinatieprogramma hebben een structureel karakter en volgen de afspraken uit het convenant met de H8 gemeenten. Hierdoor kunnen de inkomsten begrotingstechnisch heel exact worden opgenomen. Afwijkingen in de realisatie kunnen maar heel beperkt zijn en vloeien veelal voort uit afwijkingen in de beschikkingen. In het convenant, die is aangegaan voor de periode van 2022 tot en met 2027, is de jaarlijkse berekeningsmethodiek beschreven en zijn tevens de regionale doelen benoemd. Deze regionale doelen zijn richtinggevend en hieraan zijn geen financiële resultaatverplichtingen gekoppeld.



## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2023

De **bijdrage voor huisvestingskosten**, welke een structureel karakter hebben, zijn gebaseerd op de werkelijke kosten van de JGZ locaties. In 2023 valt de realisatie ten opzichte van 2022 circa 35k hoger uit.

De bijdrage voor het basispakket flexibel, maatwerk (POM) en samenwerking betreffen lokale afspraken per gemeenten. Deze bijdragen variëren op basis van zorgvraag in de betreffende gemeenten en op basis van specifieke projecten die uitgevoerd worden.

Ten aanzien van de subsidies **basispakket flexibel en maatwerk (POM)** zijn prestatieafspraken gemaakt die beschreven zijn in het activiteitenboek van JGZ. De realisatie van de prestaties zijn nader toegelicht per gemeenten onder "Bijlage 1 - Kengetallen Bereik en Maatwerk activiteiten" van de jaarrekening. Ten opzichte van 2022 is de realisatie 390k hoger uitgevallen.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>10. Overige opbrengsten</b>		
RIVM opbrengsten inzake vaccinaties	661.497	596.762
RIVM opbrengsten inzake hielprikonderzoeken	11.185	14.029
Inkomsten opleiding specialisatie jeugdartsen	20.258	48.926
Overige bedrijfsopbrengsten	375.623	256.338
	<u>1.068.563</u>	<u>916.055</u>

### Toelichting

Vanaf 2019 is het Rijksvaccinatieprogramma overgedragen aan de gemeenten en vallen daarmee onder het Basistakkenpakket. Vanuit het RIVM worden de vergoedingen ontvangen van de vaccinaties die nog niet onder het Rijksvaccinatieprogramma zijn ondergebracht.

Overige bedrijfsopbrengsten betreft opbrengsten van diverse AZC's binnen de gemeenten en opbrengsten uit aanvullende dienstverlening voor derden.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>11. Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	11.408.604	10.700.068
Sociale lasten en pensioenen	2.817.775	2.581.480
Overige personeelskosten	855.057	740.675
	<u>15.081.436</u>	<u>14.022.223</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto lonen en salarissen	9.403.928	8.530.558
Vakantiegeld	738.379	676.589
Eindejaarsuitkering	691.542	689.251
Dotatie reservering vakantiedagen	181.403	129.007
Dotatie personele voorzieningen	51.159	288.335
Overige lonen en salarissen	62.951	59.013
	<u>11.129.362</u>	<u>10.372.753</u>
Ziekengeld ontvangen	-192.574	-112.652
Inhuur- en uitzendkrachten	471.816	439.967
	<u>11.408.604</u>	<u>10.700.068</u>

### Toelichting

De lonen en salarissen betreft alle medewerkers die in dienst zijn bij JGZ en verloond worden via de salarisadministratie. De kosten van inhuur extern personeel zijn nagenoeg gelijk aan 2022.

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2023

	2023	2022
<i>Het gemiddeld aantal FTE is als volgt verdeeld :</i>		
Artsen	30,5	28,3
Verpleegkundigen	73,1	69,2
Assistenten	29,3	30,4
Overige primaire functies	17,6	17,5
Overige personeel	28,0	28,8
	<u>178,6</u>	<u>174,2</u>

### Toelichting:

Het gemiddeld aantal FTE betreft de medewerkers in loondienst. Begroot is 182,53 FTE voor 2023. Hiervan waren 0 werknemers werkzaam buiten Nederland.

### Sociale lasten en pensioenen

Premie ZVW wg	644.776	583.712
Premie WW wg	310.435	279.016
Premie WIA wg	866.019	775.014
Pensioenen	989.435	937.136
Overige sociale lasten	7.110	6.602
	<u>2.817.775</u>	<u>2.581.480</u>

### Toelichting:

Deze post heeft onder andere betrekking op de werkgeverslasten voor nabestaanden- en ouderdomspensioen. De sociale lasten betreffen de reguliere werkgeverskosten op basis van het geldende fiscale regime. De sociale lasten zijn gestegen in lijn met de stijging in salariskosten. De kosten met betrekking tot de pensioenen wordt afgedragen aan het pensioenfonds Zorg & Welzijn.

### Overige personeelskosten

Reiskostenvergoeding	246.515	147.047
Kosten ARBO	152.306	98.328
Werving en selectie	15.717	22.696
Opleidingskosten	228.675	234.123
Vergoeding Raad van Toezicht	48.172	50.059
Overige personeelskosten	163.672	188.422
	<u>855.057</u>	<u>740.675</u>

### Toelichting:

De reiskostenvergoeding zijn ten opzichte van 2022 significant gestegen. Enerzijds door meer reisbeweging na jaren van corona beperkingen en anderzijds hebben bijna alle medewerkers in 2023 gebruik gemaakt van de fiscale uitruil woon-werkverkeer. De kosten voor arbo betreft de inzet van de arbodienst. Een zeer hoog verzuim gedurende 2023 heeft geleid tot extra interventies en meerkosten. Onder de overige personeelskosten zijn reguliere kosten opgenomen op basis van de CAO en arbeidsvoorwaarden.

## 12. Afschrijvingen materiële vaste activa

Afschrijvingen overige vaste bedrijfsmiddelen	82.288	62.400
	<u>82.288</u>	<u>62.400</u>

## 13. Huisvesting

Huur onroerende zaken	1.177.337	1.126.143
Servicekosten	533.294	572.902
	<u>1.710.631</u>	<u>1.699.045</u>

### Toelichting:

De huisvestingskosten bestaan uit doorberekende huurpenningen, servicekosten, schoonmaak kosten en belastingen. De gemeenten vergoeden door middel van subsidiebeschikking de directe kosten voor huisvesting. De realisatie is ten opzichte van 2022 vanwege indexatie.

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2023

### 14. Uitbestede diensten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Automatisering	681.556	618.599
DD JGZ licentie, onderhoud en beheer	414.000	345.861
Maatwerkontwikkeling systeem / Management Informatie	94.164	17.904
Kosten overige software	176.923	247.345
Vaccinatie kosten	152.252	136.447
Postbezorging	0	15.979
Facilitaire diensten	15.196	12.698
Financiële- en salarisadministratie	24.146	20.334
HRM-diensten	50.231	73.780
Overige uitbestede diensten	1.531	0
	<u>1.609.999</u>	<u>1.488.947</u>

#### **Toelichting:**

De uitbestede diensten betreffen onder andere contractuele verplichtingen met latende partijen inzake de outsourcing van taken als administratie, ICT, facilitaire zaken en diensten als HRM en postbezorging. De automatisering is volledig uitbesteed aan RAM ICT, op grond van een Europees aanbestedingstraject in 2018. Onder management informatie zijn de licentiekosten opgenomen van ons dashboard. Dit is een wijziging ten opzichte van 2022, waarbij destijds de kosten geboekt werden onder de kosten overige software. De postbezorging werd in 2022 nog deels door een externe partij uitgevoerd. In 2023 is deze taakvolledig door intern personeel uitgevoerd.

### 15. Algemene kosten

OR-kosten	17.150	14.370
Accountantskosten	80.308	78.834
Drukwerk	68.197	99.289
Porti- en vrachtkosten	105.001	112.242
Kosten management en juridisch advies	48.622	65.690
Verzekeringen	34.890	42.579
Contributies	35.264	41.903
Kantoorbenodigdheden	25.070	21.547
Kantinekosten	14.443	19.841
Communicatiekosten	29.801	50.549
Verbandmiddelen en spuiten	107.344	98.819
Directe kosten gerelateerd aan BTP	12.497	10.750
Directe kosten gerelateerd aan POM	88.829	140.099
Overige algemene kosten	14.669	12.423
	<u>682.085</u>	<u>808.935</u>

#### **Toelichting:**

Vanwege digitalisering zijn de kosten van drukwerk en porti afgenomen. In 2023 is de verzekeringsportefeuille door AON doorgelicht en zijn een aantal verzekeringen tegen betere (financiële) voorwaarden afgesloten.

### 16. Projectkosten

Overige projectkosten	<u>173.153</u>	<u>4.542</u>
	<u>173.153</u>	<u>4.542</u>

#### **Toelichting:**

In 2023 zijn onder deze noemer kosten gemaakt voor het strategische HRM-beleid en het door ZonMw gesubsidieerde project Mentale Vitaliteit. Met betrekking tot deze laatste zijn alle gemaakte kosten binnen het ontvangen subsidiebedrag gebleven.

## 17. Financiële baten & lasten

Rentebaten	18.311	0
Rentelasten	0	-28.055
	<u>18.311</u>	<u>-28.055</u>

### Toelichting:

De rentebaten komen voort als gevolg van de invoering van een positieve rente in 2023 over het openstaande saldo op de betaalrekening bij ING Bank..

## 18. Gegevens WNT

In het kader van de Wet Normering Topinkomens zijn van alle topfunctionarissen uit 2023 onderstaand toegelicht: De WNT is van toepassing op Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West. Het voor Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000, zijnde het algemene bezoldigingsmaximum.

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2023	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>Dhr. R.J. Boumans</b>
<b>Functiegegevens</b>	<b>Bestuurder</b>
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	€ 134.940
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.988
<i>Subtotaal</i>	€ 149.928
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	€ 149.928
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Gegevens 2022	
bedragen x € 1	
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	
Dienstbetrekking?	
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	
Beloningen betaalbaar op termijn	
<i>Subtotaal</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Bezoldiging	

Dhr. R.J. Boumans	
Bestuurder	
01/01 - 31/12	
1	
ja	
€	132.427
€	13.360
€	145.787
€	216.000
€	145.787

Gegevens 2023	
bedragen x € 1	
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	
Bezoldiging	
Bezoldiging	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	
Bezoldiging	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	
Gegevens 2022	
bedragen x € 1	
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	
Bezoldiging	
Bezoldiging	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	

Dhr. G. van Maanen	Dhr. H. Onstein	Mw. F.P. Hohmann
Voorzitter	Lid	Lid
01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/10 - 31/12
€ 14.675	€ 9.808	€ 2.547
€ 33.450	€ 22.300	€ 5.621
N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
€ 14.675	€ 9.808	€ 2.547
N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Dhr. G. van Maanen	Dhr. H. Onstein	
Voorzitter	Lid	
01/01 - 31/12	01/10 - 31/12	
€ 14.287	€ 2.375	
€ 32.400	€ 5.444	

Gegevens 2023
bedragen x € 1
<b>Functiegegevens</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2023
<b>Bezoldiging</b>
Bezoldiging
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag
<b>Bezoldiging</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling
<b>Gegevens 2022</b>
bedragen x € 1
<b>Functiegegevens</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2022
<b>Bezoldiging</b>
Bezoldiging
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

Dhr. J.A.G. Verheijen	Mw. A. Atzema	
Lid	Lid	Lid
01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
€ 9.940	€ 9.808	
€ 22.300	€ 22.300	
N.v.t.	N.v.t.	
€ 9.940	€ 9.808	
N.v.t.	N.v.t.	
N.v.t.	N.v.t.	
Dhr. J.A.G. Verheijen	Mw. A. Atzema	
Lid	Lid	Lid
01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
€ 9.651	€ 9.500	
€ 21.600	€ 21.600	

### Toelichting:

De beloning voor de Raad van Commissarissen (RvC) is gebaseerd op de in de branche geaccepteerde NVTZ regeling. Periodiek wordt deze regeling geëvalueerd binnen Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West. De vergoedingen voor de leden van de Raad van Commissarissen voldoen aan de maximaal gestelde normen binnen de Wet Normering Topinkomens te weten 15% voor de voorzitter RvC en 10% voor de leden RvC. Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2023 geen ontsluitingen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld.

2023	2022
€	€

### 19. Honoraria accountant

De honoraria van de onafhankelijke accountant zijn als volgt:

Controle van de jaarrekening	78.000	71.390
Overige controlewerkzaamheden	2.308	0
Fiscale advisering	0	0
Niet-controlediensten	0	0
<b>Totaal honoraria accountant</b>	<b>80.308</b>	<b>71.390</b>

### Toelichting:

De vermelde honoraria voor de controle van de jaarrekening hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening, ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar zijn verricht.

### 20. Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen. Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders die in het kader van de WNT verantwoord worden, is opgenomen onder 18. Gegevens WNT.

## H. Gebeurtenissen na balansdatum en vaststelling

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op de interpretatie van deze jaarrekening.

### Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West heeft de jaarrekening 2023 vastgesteld in de vergadering van 26-03-2024.

De Raad van Commissarissen van Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West heeft de jaarrekening 2023 goedgekeurd in de vergadering van 26-03-2024.

### Statutaire regeling resultaatbestemming

De statuten van Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West bevatten geen artikel met betrekking tot de bestemming van het resultaat.

### Resultaatbestemming

Het resultaat van € 75.058 negatief zal onttrokken worden aan de algemene reserve.

W.G.

De heer R.J. Boumans  
Directeur-Bestuurder

W.G.

De heer G.H.O. van Maanen  
Voorzitter Raad van Commissarissen

W.G.

De heer J.A.G. Verheijen  
Lid Raad van Commissarissen

W.G.

Mevrouw A. Atzema  
Lid Raad van Commissarissen

W.G.

De heer H.B.M. Onstein  
Lid Raad van Commissarissen

W.G.

Mevrouw F.P. Hohmann  
Lid Raad van Commissarissen



# 3 OVERIGE GEGEVENS

# H. CONTROLEVERKLARING ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT









# Bijlage 1 - Kengetallen Bereik en Maatwerk activiteiten

## Kengetallen Bereik en Maatwerk activiteiten

### Kengetallen bereik

Als onderdeel van de opbrengsten zijn de bereikpercentages en realisatie van kinderen in beeld gepresenteerd:

#### Bereik 4-7 dagen %

1 contactmomenten aangeboden, norm 95%



#### Bereik 2 weken - 6 maanden %

5 contactmomenten aangeboden, norm 95%



#### Bereik 7-12 maanden %

3 contacten aangeboden, norm 95%



#### Bereik 1-4 jaar %

5 contactmomenten aangeboden, norm 98%



#### Bereik 4-12 jaar %

3 contactmomenten aangeboden, norm 33,75%



#### Bereik 12-18 jaar %

2 contactmomenten aangeboden, norm 38%



De bereikcijfers zijn met ingang van 2019 gepresenteerd conform de indeling van het landelijk professioneel kader. Voor het berekenen van het bereik wordt de NCJ publicatie “Ben ik in beeld? Definities Jeugdgezondheidszorg In Beeld, In Zorg en Bereik” gevolgd. JGZ heeft de werkprocessen hierop ingericht.

De doelgroepen betreffen alle unieke kinderen die gedurende het boekjaar een actief dossier hebben gehad met uitzondering van de kinderen die geen belangstelling hebben voor zorg of elders in zorg zijn. Hierbij zijn de volgende geboortedata van toepassing per categorie doelgroep:

- LPK categorie: 4 tot 7 dagen | alle kinderen geboren vanaf 25/12/2022 tot en met 17/12/2023
- LPK categorie: 2 weken tot 6 maanden | alle kinderen geboren vanaf 01/07/2022 tot en met 30/11/2023
- LPK categorie: 7 tot 12 maanden | alle kinderen geboren vanaf 01/02/2022 tot en met 15/04/2023
- LPK categorie: 1 jaar tot 4 jaar | alle kinderen geboren vanaf 01/01/2019 tot en met 31/10/2022
- LPK categorie: 4 jaar tot 12 jaar | alle kinderen geboren vanaf 01/07/2011 tot en met 31/10/2018
- LPK categorie: 12 jaar tot 18 jaar | alle kinderen geboren vanaf 01/01/2006 tot en met 31/12/2010

In het convenant 2022 - 2027 zijn afspraken gemaakt over het bereik van kinderen binnen het basispakket JGZ. Een inhoudelijk doel is dat het bereik minimaal gelijk is gebleven aan het percentage van 2019. In het convenant zijn geen afspraken gemaakt over financiële consequenties indien dit doel niet behaald wordt. JGZ verwacht niet op alle categorieën te voldoen aan deze doelstelling. Het bereik in 2019 was als volgt:

- LPK categorie: 4 tot 7 dagen | 96,0% | het boekjaar 2023 is 1,9% hoger
- LPK categorie: 2 weken tot 6 maanden | 97,6% | het boekjaar 2023 is 2% lager
- LPK categorie: 7 tot 12 maanden | 91,4% | het boekjaar 2023 is 6% lager
- LPK categorie: 1 jaar tot 4 jaar | 87,4% | het boekjaar 2022 is 1,8% lager
- LPK categorie: 4 jaar tot 12 jaar | 30,6% het boekjaar 2023 is 1,0% hoger
- LPK categorie: 12 jaar tot 18 jaar | 23,2% | het boekjaar 2023 is 4,1% lager

#### LPK categorie: 4 tot 7 dagen

Dit betreft de gehoorscreening bij pasgeborenen. Ten opzichte van 2022 is het bereikpercentage gedaald. Het bereikpercentage van deze doelgroep ligt 0,9% onder de gestelde norm van 95%.

#### LPK categorie: 2 weken tot 6 maanden

Het bereikpercentage van deze doelgroep is gedaald ten opzichte van 2022. Ondanks de daling blijft het bereik boven de gestelde norm van 95%.

#### LPK categorie: 7 tot 12 maanden

Ten opzichte van 2022 is het bereik binnen deze categorie gestegen. Ondanks de stijging blijft het bereikpercentage onder de norm van 95%.

#### LPK categorie: 1 jaar tot 4 jaar

Ten opzichte van 2022 is het bereik binnen deze categorie gestegen. Ondanks de stijging blijft het bereikpercentage onder de norm van 90%.

#### LPK categorie: 4 jaar tot 12 jaar en LPK categorie: 12 jaar tot 18 jaar

Het bereik 4 tot 12 jaar is gelijk gebleven en blijft onder de gestelde norm. Het bereik 12 tot 18 jaar is gestegen maar blijft onder de gestelde norm.



## Specificatie afrekening Programma op Maat

In de navolgende pagina's zijn de specificaties van de acht gemeenten opgenomen ten aanzien van de programma op maat producten.

### Aansluiting specificaties Programma Op Maat met Jaarrekening

	Delft	Leidschendam-Voorburg	Midden-Defland	Pijnacker-Noordorp	Rijswijk	Wassenaar	Westland	Zoetermeer	Totaal
Beschikt BTP flexibel	€ 146.162	€ 88.820	€ 24.255	€ 44.392	€ 113.351	€ 39.814	€ 76.899	€ 135.822	€ 669.515
Beschikt POM	€ 373.406	€ 150.812	€ 25.928	€ 60.864	€ 190.148	€ 23.587	€ 233.834	€ 336.254	€ 1.394.833
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 519.568</b>	<b>€ 239.632</b>	<b>€ 50.183</b>	<b>€ 105.256</b>	<b>€ 303.499</b>	<b>€ 63.401</b>	<b>€ 310.733</b>	<b>€ 472.076</b>	<b>€ 2.064.348</b>
Realisatie BTP flexibel	€ 145.898	€ 97.597	€ 22.031	€ 39.257	€ 101.724	€ 38.961	€ 69.867	€ 120.260	€ 635.595
Realisatie POM	€ 370.347	€ 121.364	€ 18.605	€ 50.980	€ 201.962	€ 27.777	€ 239.958	€ 341.899	€ 1.372.892
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 516.245</b>	<b>€ 218.961</b>	<b>€ 40.636</b>	<b>€ 90.237</b>	<b>€ 303.686</b>	<b>€ 66.738</b>	<b>€ 309.825</b>	<b>€ 462.159</b>	<b>€ 2.008.487</b>
<i>Vershil beschikt / realisatie</i>	€ 3.323	€ 20.671	€ 9.547	€ 15.019	€ -187	€ -3.337	€ 908	€ 9.917	€ 55.861
<i>Verklaring verschil beschikt / realisatie</i>									
Terugbetaling ontvangen subsidie	€ 3.323	€ 20.671	€ 9.547	€ 15.019	€ -187	€ -3.337	€ 908	€ 9.917	€ 55.861
<b>VERSCHIL TOTAAL</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

#### Aansluiting jaarrekening / specificaties

BTP flexibel cf jaarrekening	€ 635.595
BTP flexibel cf specificaties	€ 635.595
<b>Vershil</b>	<b>€ -</b>

POM cf jaarrekening	€ 1.895.094
POM cf specificaties	€ 1.372.892
<b>Vershil</b>	<b>€ 522.202</b>

#### Verklaring verschil POM

Vrijval Oekraïense kinderen 2022 -/- voor:	€ 177.848
Inkomsten Oekraïense kinderen 2023	€ 28.495
Compensatie CAO - 2023	€ 230.324
Wassenaar Afboeken vordering	€ -4.998
Rijswijk Kom op voor jezelf	€ 25.697
Zoetermeer Toegang	€ 16.461
Leidschendam-Voorburg IZA 2023	€ 4.302
Leidschendam-Voorburg SPUK/GALA mid	€ 29.584
Leidschendam-Voorburg Opleiding centra	€ 8.409
Leidschendam-Voorburg Kind naar gezond	€ 5.000
Wassenaar Home-Start	€ 33.698
Westland Voorzorg	€ 16.800
Te betalen SO gelden	€ -49.418
<b>Vershil</b>	<b>€ 522.202</b>

Afrekening Programma op Maat Delft

Pro d. p Nr. e	Omschrijving product	Producteenheid	2023 - Beschikking			2023 - Verantwoording				
			Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verskil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>										
1	Bemoeizorg / Traoeren	Per traject	€ 415,00	80	€ 33.200	77	€ 31.955	€ 1.245	€ 1.245	96,25%
2	Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jaar) mogelijk	€ 8,80	857	€ 7.542	917	€ 8.070	€ -528	€ -528	107,00%
3	Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 226,50	120	€ 27.180	122	€ 27.633	€ -453	€ -453	101,67%
4 a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,16	€ 21.800	0,16	€ 21.800	€ -	€ 0,00	100,00%
b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,48	€ 49.800	0,48	€ 49.800	€ -	€ 0,00	100,00%
5 a	Groepsvoorzichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00		€ 0,00		€ 0,00	€ -	€ 0,00	0,00%
b	Groepsvoorzichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,06	€ 6.640	0,06	€ 6.640	€ -	€ 0,00	100,00%
<b>Programma op Maat</b>										
1	Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.552,10	45	€ 69.845	54	€ 83.813	€ -13.969	€ -13.969	120,00%
2	Video-hometraining	Per traject	€ 1.060,00	6	€ 9.960	12	€ 19.920	€ -9.960	€ -9.960	200,00%
3	Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 959,34	20	€ 19.187	19	€ 18.227	€ 959	€ 959	95,00%
4	Regie op preventie Extra inzet kinderen	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week)	€ 107.500,00	0,71	€ 76.110	0,71	€ 76.110	€ -	€ 0,00	100,00%
5	Statushouders	Arts per kind	€ 327,00	20	€ 6.540	36	€ 11.772	€ -5.232	€ -5.232	180,00%
<b>Programma op Maat extra</b>										
1 a	Inzet ondersteuning Regie op preventie	FTE basis (36 uur per week)	€ 86.460,00	0,23	€ 19.536	0,23	€ 19.536	€ -	€ -	100,00%
b	Directe kosten Regie op	Kosten niet	€ 39.414,00	1	€ 39.414		€ 37.674	€ 1.740	€ 1.740	95,59%
b	Directe kosten Regie op	Kosten niet	€ 11.134,00	1	€ 11.134		€ -	€ 11.134	€ 11.134	0,00%
3 a	KASTO/BBP - Inzet uren	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,38	€ 38.906	0,38	€ 38.906	€ -	€ -	100,00%
b	KASTO/BBP - Coördinatie VPK	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,09	€ 8.964	0,09	€ 8.964	€ -	€ -	100,00%
c	KASTO/BBP - Directe kosten	Directe kosten	€ 39.930,00	1	€ 39.930		€ 27.105	€ 12.826	€ 12.826	67,88%
4	Inzet Jeugdverpleegkundige	Per traject	€ 124,50	18	€ 2.241	0	€ -	€ 2.241	€ 2.241	0,00%
5	Spel aan huis - inzet VPK	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,06	€ 6.640	0,03	€ 3.320	€ 3.320	€ 3.320	50,00%
6	Inzet jeugdverpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,24	€ 25.000	0,24	€ 25.000	€ -	€ -	100,00%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>					<b>€ 519.568</b>		<b>€ 516.245</b>	<b>€ 3.323</b>	<b>€ 3.323</b>	

Subsidie	Beschikt	POM	Verskil
BTP Flexibel	146.162	145.898	264
POM + POM Extra	373.406	370.347	3.059
	519.568	516.245	3.323

Ontvangen middelen

Beschikkingen	
ontvangen per bank	519.568
	0

Afrekening POM	3.323
Per saldo te betalen	3.323

Afrekening Programma op Maat Leidschendam-Voorburg

Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	2023 - Beschikking			2023 - Verantwoording				
				Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>											
1		Bemoediging / Traceren	Per traject	€ 415,00	30	€ 12.450	44	€ 18.260	€ -5.810	€ -5.810	146,67%
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voc	€ 8,80	726	€ 6.389	720	€ 6.336	€ 53	€ 53	99,17%
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 226,50	101	€ 22.877	109	€ 24.699	€ -1.812	€ -1.812	107,92%
4		Onderzoek bij ziekteverzuim (VPM)	Per verzuimtraject	€ 172,47	0	€ 0,00	7	€ 1.207	€ -1.207	€ -1.207	0,00%
5 a		Participatie Netwerken door Arts	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,02	€ 2.180	0,02	€ 2.180	-	€ -	100,00%
b		Participatie Netwerken door Jeugd	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,34	€ 35.109	0,34	€ 35.109	-	€ -	100,00%
6 a		Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,02	€ 2.180	0	€ 2.180	-	€ -	100,00%
b		Groepsvoorlichting door Jeugdve	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,07	€ 7.636	0	€ 7.636	-	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>											
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.552,10	32	€ 49.667	22	€ 34.146	€ 15.521	€ 15.521	68,75%
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.660,00		€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 959,34		€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
4		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 327,00	30	€ 9.810	17	€ 5.559	€ 4.251	€ 4.251	56,67%
5 a		Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 5.600,00	0,68	€ 3.800	0	€ -	€ 3.800	€ 3.800	0,00%
b		Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 5.600,00	2	€ 11.200	3	€ 16.800	€ -5.600	€ -5.600	150,00%
c		Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 2.800,00	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
<b>Programma op Maat extra</b>											
1		Boekstart (VVE)	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,02	€ 2.943	0,02	€ 2.943	-	€ -	100,00%
2 a		Home-Start inzet Jeugdverpleegk	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,45	€ 46.314	0,45	€ 46.314	-	€ -	100,00%
b		Home-Start directe kosten	Directe kosten	€ 13.058,00	1	€ 13.058		€ 8.962	€ 4.096	€ 4.096	68,63%
3		Participatie Netwerken door Jeugd	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,06	€ 6.640	0,06	€ 6.640	-	€ -	100,00%
4		Lumpsum	Lumpsum	€ 7.380,00	1	€ 7.380		€ -	€ 7.380	€ 7.380	0,00%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>						<b>€ 239.633</b>		<b>€ 218.961</b>	<b>€ 20.671</b>	<b>€ 20.671</b>	

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	88.820	97.597	-8.777
POM + POM Extra + Extra vanuit SPUK/GALA	150.812	121.364	29.448
	<u>239.632</u>	<u>218.961</u>	<u>20.671</u>

**Ontvangen middelen**

Beschikkingen ontvangen per bank	239.632
Afrekening POM	<u>20.671</u>
Per saldo te betalen	<u>20.671</u>

Afrekening Programma op Maat Midden-Delfland

Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	2023 - Beschikking			2023 - Verantwoording				
				Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verskil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>											
1		Bemoezorg / Traceren	Per traject	€ 415,00	4	€ 1.660	2	€ 830	€ 830	€ 830	50,00%
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname van	€ 8,80	182	€ 1.602	178	€ 1.566	€ 36	€ 35	97,80%
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 226,50	15	€ 3.398	9	€ 2.039	€ 1.359	€ 1.359	60,00%
4 a		Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
b		Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundigen	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,10	€ 10.292	0,10	€ 10.292	€ -	€ -	100,00%
5 a		Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
b		Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundigen	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,07	€ 7.304	0	€ 7.304	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>											
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.552,10	6	€ 9.313	5	€ 7.761	€ 1.552	€ 1.552	83,33%
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.660,00	3	€ 4.980	3	€ 4.980	€ -	€ -	100,00%
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 959,34	0	€ -	1	€ 959	€ -959	€ -959	0,00%
4		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis	€ 107.500,00	0,00	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
5		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 327,00	5	€ 1.635	15	€ 4.905	€ -3.270	€ -3.270	300,00%
<b>Programma op Maat extra</b>											
1		Lumpsum	Lumpsum	€ 2.500,00	1	€ 2.500	0	€ -	€ 2.500	€ 2.500	0,00%
2		KASTO-traject	Per traject	€ 2.500,00	3	€ 7.500,00	0	€ -	€ 7.500,00	€ 7.500	
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>						<b>€ 50.183</b>		<b>€ 40.636</b>	<b>€ 9.547</b>	<b>€ 9.547</b>	

<u>Subsidie</u>	<u>Beschikt</u>	<u>POM</u>	<u>Vershil</u>
BTP Flexibel	24.255	22.031	2.224
POM + POM Extra	25.928	18.605	7.323
	<u>50.183</u>	<u>40.636</u>	<u>9.547</u>

**Ontvangen middelen**

Beschikkingen ontvangen pe 50.183  
0

Afrekening POM 9.547  
Per saldo te betalen 9.547

Afrekening Programma op Maat Pijnacker-Nootdorp

Prod. Nr. Type	Omschrijving product	Producteenheid	2023 - Beschikking			2023 - Verantwoording				Afrekening
			Prijs per product	Afmeting	Subsidielbedrag	Afmeting	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>										
1	Bemoeizorg / Traceren	Per traject	€ 415,00	27	€ 11.205	17	€ 7.055	€ 4.150	€ 4.150,00	62,96%
2	Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor	€ 8,80	584	€ 5.139	678	€ 5.965	€ -827	€ -827,20	116,10%
3	Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 226,50	25	€ 5.663	17	€ 3.851	€ 1.812	€ 1.812,00	68,00%
4 a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,01	€ 1.635	0,01	€ 1.635	€ -	€ -	100,00%
b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundigen	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,09	€ 9.130	0,09	€ 9.130	€ -	€ -	100,00%
5 a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	-	€ -	-	€ -	€ -	€ -	0,00%
b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundigen	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,11	€ 11.620	0,11	€ 11.620	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>										
1	Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.552,10	35	€ 54.324	28	€ 43.459	€ 10.865	€ 10.864,70	80,00%
2	Video-hometraining	Per traject	€ 1.660,00	-	€ -	-	€ -	€ -	€ -	0,00%
3	Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 959,34	-	€ -	-	€ -	€ -	€ -	0,00%
4	Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis	€ 107.500,00	-	€ -	-	€ -	€ -	€ -	0,00%
5	Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 327,00	20	€ 6.540	23	€ 7.521	€ -981	€ -981,00	115,00%
<b>Programma op Maat extra</b>										
1	Lumpsum	Lumpsum	€ -	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>					€ 105.255	€ 90.237	€ 15.019	€ 15.019		

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	44.392	39.257	5.135
POM + POM Extra	60.864	50.980	9.884
	<u>105.256</u>	<u>90.237</u>	<u>15.019</u>

**Ontvangen middelen**

Beschikkingen ontvangen pe 105.256  
0

Afrekening POM 15.019  
Per saldo te betalen 15.019

Afrekening Programma op Maat Rijswijk

Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	2023 - Beschikking			2023 - Verantwoording			Afrekening	
				Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie		
<b>BTP Flexibel</b>											
1		Bemoediging / Traceren	Per traject	€ 415,00	70	€ 29.050	80	€ 33.200	€ -4.150	€ -4.150	114,29%
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,80	688	€ 6.054	774	€ 6.811	€ -757	€ -757	112,50%
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzulmtraject	€ 226,50	170	€ 38.505	97	€ 21.971	€ 16.535	€ 16.535	57,06%
4 a		Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,05	€ 6.540	0,05	€ 6.540	€ -	€ -	100,00%
b		Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,17	€ 18.094	0,17	€ 18.094	€ -	€ -	100,00%
5 a		Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,03	€ 3.488	0,03	€ 3.488	€ -	€ -	100,00%
b		Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,11	€ 11.620	0,11	€ 11.620	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>											
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.552,10	32	€ 49.667	54	€ 83.813	€ -34.146	€ -34.146	168,75%
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.660,00	2	€ 3.320	2	€ 3.320	€ -	€ -	100,00%
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 959,34	20	€ 19.187	22	€ 21.105	€ -1.919	€ -1.919	110,00%
4		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week)	€ 107.500,00	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
5		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 327,00	32	€ 10.464	19	€ 6.213	€ 4.251	€ 4.251	59,38%
<b>Programma op Maat extra</b>											
1		Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ - VVE uitreiking taalst	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,05	€ 4.759	0,05	€ 4.759	€ -	€ -	100,00%
2		Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ - Opvoedadvies	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,57	€ 59.262	0,57	€ 59.262	€ -	€ -	100,00%
3		Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ - Verbinding Jeugdteam	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,23	€ 23.489	0,23	€ 23.489	€ -	€ -	100,00%
4		Lumpsum	Lumpsum	€ 20.000,00	1	€ 20.000	0	€ -	€ 20.000	€ 20.000	0,00%
				<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>		<b>€ 303.499</b>		<b>€ 303.686</b>	<b>€ -187</b>	<b>€ -187</b>	

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	113.351	101.724	11.627
POM + POM Extra	190.148	201.962	-11.814
	<u>303.499</u>	<u>303.686</u>	<u>-187</u>

**Ontvangen middelen**

Beschikkingen ontvangen per bank	<u>303.499</u>
	0

Afrekening POM	<u>-187</u>
Per saldo te betalen	<u><u>-187</u></u>

Afrekening Programma op Maat Wassenaar

Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	2023 - Beschikking			2023 - Verantwoording				
				Prijs per product	Aantal	Subsidie bedrag	Aantal	Bedrag	Verskil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>											
1		Bemoetorg / Traceren	Per traject	€ 415,00	25	€ 10.375	28	€ 11.620	€ -1.245	€ -1.245	112,00%
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,80	206	€ 1.813	225	€ 1.980	€ -167	€ -167	109,22%
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 226,50	20	€ 4.530	10	€ 2.265	€ 2.265	€ 2.265	50,00%
4 a		Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,02	€ 2.180	0,02	€ 2.180	€ -	€ -	100,00%
b		Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,16	€ 16.600	0,16	€ 16.600	€ -	€ -	100,00%
5 a		Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00		€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
b		Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,04	€ 4.316	0,04	€ 4.316	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>											
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.552,10	12	€ 18.625	16	€ 24.834	€ -6.208	€ -6.208	133,33%
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.660,00		€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 959,34		€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%
4		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week)	€ 107.500,00		€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%
5		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 327,00	6	€ 1.962	9	€ 2.943	€ -981	€ -981	150,00%
<b>Programma op Maat extra</b>											
1		Lumpsum		€ 3.000,00	1	€ 3.000		€ -	€ 3.000	€ 3.000	0,00%
				<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>		€ 63.401		€ 66.738	€ -3.337	€ -3.337	

Subsidie	Beschikt	POM	Verskil
BTP Flexibel	39.814	38.961	853
POM + POM Extra	23.587	27.777	-4.190
	63.401	66.738	-3.337

**Ontvangen middelen**

Beschikkingen ontvangen per bank	63.401
	0

Afrekening POM	-3.337
Per saldo te betalen	-3.337

Afrekening Programma op Maat Westland

Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	2023 - Beschikking			2023 - Verantwoording				
				Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>											
1		Bemoediging / Traceren	Per traject	€ 415,00	30	€ 12.450	21	€ 8.715	€ 3.735	€ 3.735	70,00%
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,80	1.132	€ 9.962	1.375	€ 12.100	€ -2.138	€ -2.138	121,47%
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 226,50	80	€ 18.120	56	€ 12.684	€ 5.436	€ 5.436	70,00%
4 a		Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,03	€ 4.469	0,03	€ 4.469	€ -	€ -	100,00%
b		Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,29	€ 29.575	0,29	€ 29.575	€ -	€ -	100,00%
5 a		Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00		€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%
b		Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,02	€ 2.324	0,02	€ 2.324	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>											
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.552,10	22	€ 34.146	22	€ 34.146	€ -	€ -	100,00%
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.660,00	6	€ 9.960	7	€ 11.620	€ -1.660	€ -1.660	116,67%
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 959,34		€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
4		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week)	€ 107.500,00		€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%
5		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 327,00	40	€ 13.080	72	€ 23.544	€ -10.464	€ -10.464	180,00%
6 a		Programma voorzorg - beschikt	Traject- en opleidingskosten	€ 5.600,00		€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%
b		Programma voorzorg - vooruitontvangen in 2019	Traject- en opleidingskosten	€ 5.600,00	2	€ -	1	€ 5.600	€ -5.600	€ -	50,00%
c		Programma voorzorg - vooruitontvangen in 2019	Traject- en opleidingskosten	€ 5.600,00	0	€ -	1	€ 5.600	€ -5.600	€ -	0,00%
d		Programma voorzorg - vooruitontvangen in 2019	Traject- en opleidingskosten	€ 2.800,00	0	€ -	2	€ 5.600	€ -5.600	€ -	0,00%
<b>Programma op Maat extra</b>											
1		Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ - JGZ Vrtis	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	1,48	€ 154.048	1,48	€ 154.048	€ -	€ -	100,00%
2		Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ - Opvoedadvies & verbinding	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,16	€ 16.600	0,16	€ 16.600	€ -	€ -	100,00%
3		Lumpsum	Lumpsum	€ 6.000,00	1	€ 6.000		€ -	€ 6.000	€ 6.000	0,00%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>						<b>€ 310.733</b>		<b>€ 326.625</b>	<b>€ -15.892</b>	<b>€ 908</b>	

<b>Subsidie</b>	<b>Beschikt</b>	<b>POM</b>	<b>Verschil</b>
BTP Flexibel	76.899	69.867	7.032
POM + POM Extra	233.834	239.958	-6.124
	<u>310.733</u>	<u>309.825</u>	<u>908</u>

Voorzorg uit 2019 middelen		16.800	-16.800
	<u>310.733</u>	<u>326.625</u>	<u>-15.892</u>

**Ontvangen middelen**

Beschikkingen ontvangen per bank	<u>310.733</u>
	0

Afrekening POM	<u>908</u>
Per saldo te betalen	<u>908</u>



Afrekening Programma op Maat Zoetermeer

Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	2023 - Beschikking			2023 - Verantwoording				Afrekening
				Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>											
1		Bemoeizorg / Traceren	Per traject	€ 415,00	90	€ 37.350	74	€ 30.710	€ 6.640	€ 6.640	82,22%
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,80	1.289	€ 11.343	1.176	€ 10.349	€ 994	€ 994	91,23%
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 226,50	200	€ 45.300	165	€ 37.373	€ 7.928	€ 7.928	82,50%
4 a		Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,03	€ 3.815	0,03	€ 3.815	€ -	€ -	100,00%
b		Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,20	€ 20.750	0,20	€ 20.750	€ -	€ -	100,00%
5 a		Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00		€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%
b		Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,17	€ 17.264	0,17	€ 17.264	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>											
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.552,10	60	€ 93.126	64	€ 99.334	€ -6.208	€ -6.208	106,67%
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.660,00		€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 959,34		€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%
4		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week)	€ 107.500,00		€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%
5		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 327,00	60	€ 19.620	66	€ 21.582	€ -1.962	€ -1.962	110,00%
6 a		Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 5.600,00	12	€ 67.200	7	€ 39.200	€ 28.000	€ 28.000	58,33%
b		Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 5.600,00		€ -	4	€ 22.400	€ -22.400	€ -22.400	0,00%
c		Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 2.800,00		€ -	3	€ 8.400	€ -8.400	€ -8.400	0,00%
<b>Programma op Maat extra</b>											
1		POM-coördinator	FTE basis (36 uur per week)	€ 107.500,00	0,68	€ 73.100	0,68	€ 73.100	€ -	€ -	100,00%
2		Inzet VPK - ID College begeleiding ZV (MBO Rijnland)	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,06	€ 6.640	0,06	€ 6.640	€ -	€ -	100,00%
3		Inzet ARTS - Startgesprekken	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,12	€ 16.350	0,12	€ 16.350	€ -	€ -	100,00%
4 a		Inzet VPK - Startgesprekken	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,12	€ 12.450	0,12	€ 12.450	€ -	€ -	100,00%
b		Inzet ASS - Startgesprekken	FTE basis (36 uur per week)	€ 86.460,00	0,11	€ 9.900	0,11	€ 9.900	€ -	€ -	100,00%
c		Inzet VPK - Samenwerking Kinderdagopvang	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,12	€ 12.450	0,12	€ 12.450	€ -	€ -	100,00%
5 a		RT Meerzicht - Inzet ARTS	FTE basis (36 uur per week)	€ 136.250,00	0,06	€ 7.739	0,00	€ -	€ 7.739	€ 7.739	0,00%
b		RT Meerzicht - Inzet VPK	FTE basis (36 uur per week)	€ 103.750,00	0,17	€ 17.679	0,17	€ 17.679	€ -	€ -	100,00%
6		RT Meerzicht - Directe kosten	Facturen	€ -		€ -		€ 2.414	€ -2.414	€ -2.414	0,00%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>						€ 472.076		€ 462.160	€ 9.917	€ 9.917	

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	135.822	120.260	15.562
POM + POM Extra	336.254	341.899	-5.645
	472.076	462.159	9.917

**Ontvangen middelen**  
Beschikkingen ontvangen per bank

472.076  
0

Afrekening POM  
Per saldo te betalen

9.917  
9.917