Jaarstukken 2020

Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West

gevestigd Croesinckplein 24-26, 2722 EA te Zoetermeer

21-4-2021

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

INHOUDSOPGAVE

		Pagina
	Jaarstukken 2020	
A	Bestuursverslag	2
	Jaarrekening	
B	Balans per 31 december 2020	28
C	Staat van baten en lasten	29
D	Kasstroomoverzicht	30
E	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	31
F	Toelichting op de balans	37
G	Toelichting op de staat van baten en lasten	45
H	Kengetallen bereik en maatwerk activiteiten	53
I	**Overige gegevens**	
	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	64
	Statutaire regeling resultaatbestemming	64
	Resultaatbestemming	64
	Gebeurtenissen na balansdatum	64
	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	65

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

Inleiding

Zorgmedewerkers kiezen bewust voor de zorg, ze willen mensen helpen. Dat doen ze met toewijding en passie. De 259 medewerkers van JGZ hebben het afgelopen jaar veel kinderen en hun ouders geholpen. Vaak met een tip of compliment of met een klein steuntje in de rug. Soms ook met intensievere begeleiding. Het is belangrijk dat medewerkers plezier in hun werk hebben en dat ze een gevoel van eigenaarschap hebben. Daarom zijn we een paar jaar geleden een verandertraject naar zelforganisatie begonnen. Daarvan plukken we – juist in dit Corona-jaar – de vruchten van.

Steeds beter
Alle gemeenten geven aan dat ze ons hard nodig hebben, dat ze ons waarderen en dat JGZ ertoe doet. In verschillende gemeenten voeren we de Regie op preventie uit op scholen. Gemeenten en samenwerkingspartners weten ons goed en steeds beter te vinden als het om preventieve zorg voor de jeugd gaat. Ook vanuit het Rijk wordt er een beroep gedaan op JGZ. We voeren de nieuwe vaccinatiecampagnes uit en geven extra voorlichting over het belang van vaccineren. Daarnaast zijn we betrokken bij diverse landelijke ontwikkelingen. Denk aan de bestuurstafel JGZ die bij alle organisaties in Nederland betrokken zijn, en daarmee de (preventieve) jeugdgezondheidszorg vertegenwoordigt richting overheid (VWS, RIVM, VNG, etc.) en de landelijke partners in de zorg en onderwijs.

Online bereikbaarheid
Onze bereikbaarheid online is verbeterd. Via Mijn Kinddossier, kunnen ouders nu zelf afspraken maken, het gezondheidsdossier van hun kind inzien en adviezen teruglezen. Er zijn meer stappen nodig op het gebied van digitalisering om aan te sluiten op de actuele behoefte van ouders en jongeren. Daarom zijn we aangehaakt bij het HealthDeal I-JGZ. Samen met het NCJ, TNO en enkele andere JGZ-pioniers hebben we een pilot gedaan omtrent online ondersteuning en een 24 uurs bereikbaarheid voor ouders en jongeren. Hoewel dit aanbod in een behoefte voorzag, moesten we – vanwege het ontbreken van structurele financiering – eind 2020 toch besluiten tijdelijk te stoppen. Gelukkig kunnen we de 24-uurs bereikbaarheid als een ‘must have’ opnemen in het aanstaande Nationaal JGZ Bestuurlijk Hoofdlijnen Akkoord.

Kwaliteit en Veiligheid
Samen met het NCJ, de NVTZ en CJG Rijnmond hebben we een voorstel gedaan om kwaliteit en veiligheid binnen onze organisatie te optimaliseren. Op basis van het vertrouwen in de professionals (zie ook het rapport/advies van de Raad voor de Volksgezondheid & Samenleving; RVS: “Blijk van vertrouwen”) willen we de methodiek van de Dialoog gaan inzetten. Het voorstel – onder de titel “Lerende kwaliteit & veiligheid” – hebben we gepresenteerd aan IGJ. IGJ was enthousiast en wil ons de komende jaren de ruimte geven om met deze methodiek – samen met de landelijke collega-organisaties – aan de slag te gaan met onze kwaliteit & veiligheid. De komst van een eigen kwaliteitsfunctionaris in 2021 zal hieraan zeker een impuls geven.

Met plezier
Successen moet je vieren. Voor de Corona-crisis deden we dat met team-uitjes en organisatiefeestjes. Ook organiseerden we bijeenkomsten voor alle collega’s waar zij hun Talenten konden Ontwikkelen tot Prestaties (de zogenaamde TOP-middagen) en tevens met elkaar in contact traden om kennis en ervaring uit te wisselen. Helaas gooide het Coronavirus en de anderhalve meter maatregel even als andere preventieve beschermende

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

maatregelen roet in het eten. Begin van het jaar konden we nog een TOP-middag realiseren rondom het thema “veilig en gezond werken door flexibilisering en triageren” in aanloop naar het Zorg Op Maat programma. En ook de Hei-sessie met de RvT, OR, het Expertise Centrum en het MT kon nog plaatsvinden. De heisessie stond dit jaar in het teken van “Kwaliteit van zorg en de waarde van kwaliteitsmeting in relatie tot de interne en externe verantwoording in een nieuwe verander(en)de tijd”. Maar daarna waren fysieke bijeenkomsten met grote aantallen collega’s niet meer mogelijk. Het team dat het jaarlijkse JGZ-event zou voorbereiden heeft als alternatief gezorgd voor een goed gevulde Goodiebag waarmee de JGZ-ers op een plezierige en ontspannen manier de zomerperiode konden doorkomen. Hieraan was een hyperlink toegevoegd naar een speciaal voor JGZ ontwikkelde online-workshop door Berthold Gunster van Omdenken. En ook de kerstbijeenkomst heeft online vorm gekregen met een pub quiz en vervolgens een ZOOM-outbreak-room mogelijkheid om in kleine groepen met je collega’s een gezellig en sfeervol gesprek te voeren. En zo hebben we toch nog enigszins kunnen zorgen voor: alle medewerkers bij elkaar, gedreven en enthousiast. Want goede zorg, plezier in het werk en een gezonde organisatie, daar gaan we voor! En zo kunnen we dan ook zorgen voor blije en gezonde kinderen.

Op verkenningstocht naar zelforganisatie
JGZ vervolgt de weg naar het gekozen organisatiemodel dat gebaseerd is op zelforganisatie. De zorg wordt in toenemende mate geregeld door de uitvoerende professionals. Zij werken samen in teams. De zelforganiserende teams, afgekort tot ZOT, voeren zowel inhoudelijke taken als regeltaken uit. Daarbij wordt steeds gezocht naar de balans tussen ziel en zakelijkheid: vanuit het hart het allerbeste willen doen voor de klant en vanuit het hoofd oog houden voor de kwaliteit van de zorg en de teamresultaten. En juist dit jaar waarin het Coronavirus de wereld in zijn greep kreeg en hield, moesten en konden we een beroep doen op die zelfstandigheid van de teams. Dat nam niet weg dat – juist in crisistijd – ook meer centrale sturing wenselijk en noodzakelijk bleek. De grenzen waarbinnen de teams autonoom konden acteren, moesten verlegd en de speelruimte soms ingeperkt worden.

Beweging op de arbeidsmarkt
Het aantal medewerkers is gedurende het jaar enigszins toegenomen. Er vertrokken weliswaar mensen vanwege (pre)pensioen, om persoonlijke redenen of omdat zij niet met de veranderingen in de organisatie mee konden gaan. Anderzijds kozen nieuwe professionals er juist voor om bij JGZ te gaan werken vanwege de ontwikkeling naar zelforganisatie. Het valt niet mee om op de huidige arbeidsmarkt nieuw personeel aan te trekken. Van de aangepast werving- en selectiebeleid eind 2018 en een positieve uitstraling in de organisatie plukken we nog steeds de vruchten en lukt het ons om tijdig bijna alle vacatures te vervullen.

JGZ als opleider
Voor het werk in de jeugdgezondheidszorg zijn verpleegkundigen en gespecialiseerde artsen nodig. JGZ biedt voor beide beroepsgroepen stage- en opleidingsmogelijkheden. Voor het begeleiden van artsen in opleiding is een samenwerkingsverband aangegaan met JGZ Kennemerland, CJG Den Haag en CJG Capelle aan den IJssel. Ook nieuw is de stagemogelijkheid voor buitenlandse artsen die een aanvullende Nederlandse opleiding volgen.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

Onze medewerkers

Met 259 bedreven, gedreven en betrokken medewerkers staat JGZ elke dag klaar voor ouders en kinderen op 28 locaties in 8 gemeenten. Een organisatie die vooruit wil. Die flexibele zorg op maat wil leveren. Die er wil zijn voor de klant en maar één doel voor ogen heeft: blije en gezonde kinderen en jongeren. Daarvoor leggen we verbinding. Verbinding met jongeren, ouders, scholen en ketenpartners. JGZ is ten slotte van ons allemaal. We zorgen ervoor dat ouders en kinderen gezien, gehoord, en erkend worden. Dat is de basis van onze hoogwaardige preventieve medische ondersteuning. In 2020 hebben we 15 nieuwe medewerkers kunnen verwelkomen. We hebben 2020 afgesloten met een verzuimpercentage van 5,8% (exclusief zwangerschapsverlof).

Werkgebied

JGZ werkt voor de (8) gemeenten Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk, Wassenaar, Westland en Zoetermeer. Het werkgebied van JGZ heeft ruim 500.000 inwoners, waarvan circa 115.000 kinderen en jeugdigen tot 18 jaar. JGZ-professionals zien in diverse contacten 93% van alle kinderen van 0 tot 4 jaar en 78% van de kinderen in de leeftijd van 4 tot 18 jaar: kinderen waar het goed mee gaat én kinderen waar (tijdelijk) zorgen over zijn.

Hierbij treft u de jaarstukken 2020 aan bestaande uit het bestuursverslag, de jaarrekening over 2020 en de overige gegevens. Met de jaarstukken leggen wij verantwoording af over het boekjaar 2020 van JGZ, die haar statutaire zetel heeft in Zoetermeer.

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

1.Algemeen

JGZ heeft per 1 januari 2011 de activiteiten op het gebied van de jeugdgezondheidszorg voor 0-4-jarigen overgenomen van de organisaties Valent, Vierstroom, Careyn, Florence en de jeugdgezondheidszorg voor 4-19-jarigen van GGD Zuid-Holland West in de 8 gemeenten. JGZ is formeel opgericht op 1 juli 2010 en is vanaf 1 januari 2011 voor eigen rekening en risico actief.

JGZ heeft een individuele subsidierelatie met elk van bovenstaande acht gemeenten voor de uitvoering van de wettelijke taken uit de Wet Publieke Gezondheid (WPG) die zijn uitgewerkt in het basispakket preventie, voor aanvullende dienstverlening (het Programma op Maat (POM) plus de huisvesting. Het financieel en inhoudelijk kader van de subsidierelatie wordt gevormd door het Convenant Jeugdgezondheidszorg 2018- 2021, dat op 20 september 2017 is ondertekend door alle acht gemeenten en JGZ. Het convenant kent een looptijd tot en met 31 december 2021.

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.

De meerjarige, strategische koers van JGZ (2019-2022) is gericht op het bieden van een gezonde en preventieve basis binnen de integrale zorg voor jeugd. Hierbinnen luidt de missie van JGZ: “JGZ adviseert en begeleidt kinderen, jongeren en ouders bij het opgroeien en opvoeden en verleent preventieve medische zorg. We hebben alle kinderen in beeld: kinderen waar het goed mee gaat én kinderen waar (tijdelijk) zorgen over zijn. We staan naast het kind, de jongere en de ouder en proberen hun eigen kracht te mobiliseren. Onze medewerkers zetten zich in om kinderen en jongeren een gezonde en veilige basis te geven voor hun verdere leven.”

2.Samenstelling bestuur en toezicht

JGZ is opgericht als privaatrechtelijke organisatie (stichting). Tot 1 januari 2013 was sprake van een bestuursmodel waarbij het toenmalige bestuur de aansturing van de organisatie gemandateerd had aan de directeur. Met ingang van 1 januari 2013 zijn de statuten gewijzigd. JGZ kent met ingang van deze datum een Raad van Bestuur en een Raad van Toezicht. Sinds november 2014 is de heer Ron Boumans directeur-bestuurder van JGZ.

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

In 2020 was de samenstelling van de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht als volgt:

Raad van Bestuur
•Ron Boumans directeur-bestuurder

Raad van Toezicht
•Geert van Maanen voorzitter Raad van Toezicht
•Joost Verheijen lid Raad van Toezicht
•Heleen Jumelet lid Raad van Toezicht
•Jeroen Pepers lid Raad van Toezicht
•Roelfke Gerla lid Raad van Toezicht
•Anky Atzema lid Raad van Toezicht (per 25 maart 2020)

De Raad van Toezicht werkt op basis van de landelijke Governancecode Zorg 2017, die is opgesteld om de kwaliteit van het bestuur en het toezicht op zorginstellingen te borgen. In 2018 heeft de Raad de statuten van JGZ Zuid-Holland West aangepast en in lijn gebracht met de Governancecode. Begin 2019 heeft de Raad zijn toezichtvisie geformuleerd.

De voltallige Raad van Toezicht is in 2020 zeven keer bijeengekomen; sinds maart 2020 gebeurde dit online via ZOOM. De Raad heeft besluiten genomen over de begrotingscyclus en heeft de positie van JGZ binnen de gemeenten nauwlettend gevolgd. Er is aandacht geweest voor de ontwikkeling naar zelforganisatie en landelijke ontwik¬kelingen die de jeugdgezondheidszorg raken. De eerste bijeenkomst van de RvT eind januari 2020 betrof de Heisessie waarbij ook de OR, het MT en het Expertise Centrum uitgenodigd was. Het thema van deze Heisessie was “Kwaliteit van zorg en de waarde van kwaliteitsmeting in relatie tot de interne en externe verantwoording in een nieuwe verander(en)de tijd”. De volgende drie externe sprekers gaven hun visie op dit thema: IGJ-inspecteur van Leerdam belichtte het externe toezicht, waarna de heer Buiting, directeur van de NVTZ, ons een spiegel voorhield vanuit het perspectief van het interne toezicht (door de RvT). En tenslotte liet de heer Klarenbeek, bestuurder bij de J.P. van de Bentstichting, ons ervaren hoe hij op een rebelse wijze vorm en inhoud heeft gegeven – soms tegen de stroom en de gevestigde orde in – aan zelfsturing.

De RvT kent een commissie kwaliteit en veiligheid, een auditcommissie en een renumeratiecommissie. De Commissie Kwaliteit en Veiligheid is in 2020 tweemaal bijeengekomen. Namens de RvT nemen Anky Atzema, Heleen Jumelet en Roelfke Gerla (voorzitter) deel aan deze commissie. Bij de bijeenkomsten zijn tevens aanwezig de bestuurder en afhankelijk van de onderwerpen op de agenda – op uitnodiging – een of meerdere beleidsmedewerker(s). De commissie werkt met een jaaragenda. In elke vergadering worden klachten en VIM meldingen doorgenomen.

De auditcommissie heeft de jaarstukken van 2019 voorbereid en voor besproken voorafgaande aan de formele vaststelling in de RvT vergadering, evenals het jaarplan en de begroting 2021.

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

Naam	Hoofdfuncties	Nevenfuncties
Maanen, de heer G. van	-	• Raad van beheer van het Kroondomein • Bestuurslid Roosevelt Stichting • Bestuur Film by the Sea • Voorzitter Raad van Toezicht JGZ ZHW
Verheijen, de heer J.	Eigenaar J.A.G. Sustainable Finance	• Lid Raad van Toezicht Stichting JGZ ZHW • Bestuurslid Fonds Wetenschappelijk Instituut voor het CDA
Gerla-Hamelink, mevrouw R.G.	Manager Business unit Van Weel-Bethesda ziekenhuis en Spijkenisse Medisch Centrum	lid Raad van Toezicht Stichting JGZ ZHW
Jumelet, mevrouw H.J.	Lid College van Bestuur HKU	• Vice-voorzitter Raad van Toezicht Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West • Voorzitter/lid visitatiecommissies onderzoeksgroepen hogescholen • Lid ZonMw-commissie Effectief werken in de jeugdsector • Voorzitter Richard Hol Fonds • Voorzitter bestuur Fotodok
Pepers, de heer J.J.L.	Algemeen directeur Aedes Bestuurder van Woonservices Holding	Lid Raad van Toezicht Stichting JGZ ZHW
Atzema, mevrouw A.C.S.	Coach bij Anky Atzema Coaching	• Lid Raad van Toezicht Stichting JGZ ZHW • Voorzitter RvT Amstelring (ouderenzorg) • Lid RvT Stichting Junis (kinderopvang) • Vice-voorzitter RvT WZH (ouderenzorg)
Boumans, de heer R.J.	Directeur - bestuurder Stichting Jeugdgezondheidszorg ZHW	• 2019-heden Zorgaccent, lid RVT (bezoldigd) • 2018-heden SPN, lid RVT (bezoldigd) • Bestuurslid Landelijk JGZ bestuursteam Actiz-GGD-N (onbezoldigd) • 2017-heden NVZD, bestuurslid commissie Kwaliteit (onbezoldigd) • 2017- heden, Moderator bij Avicenna, de Leiderschapsacademie (onbezoldigd)

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

3.Verslag van de activiteiten

Wettelijke Basistakenpakket
In het wettelijk vastgelegde Basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg (JGZ) 0-18 staat welke zorg er op welk moment aan kinderen in Nederland moet worden geboden. Jeugdgezondheidszorg biedt deze basiszorg. JGZ richt zich op het bevorderen van een gezonde groei en ontwikkeling van kinderen in de leeftijd tot 18 jaar. Naast het kind staat de opvoeder centraal. Ook wordt rekening gehouden met de omgeving waarin het opgroeit. Extra aandacht gaat uit naar kinderen en gezinnen waar gezond en veilig opgroeien niet vanzelfsprekend is.

Al tijdens de zwangerschap kan JGZ-ondersteuning bieden. Tot 4 jaar bezoekt een kind regelmatig het consultatiebureau. Hier wordt de groei en ontwikkeling gevolgd. De ouder/verzorger kan hier terecht met vragen. Ook kan het kind ingeënt worden tegen een aantal kinderziekten. Als vragen op het consultatiebureau onbeantwoord blijven, kan de verpleegkundige thuis op bezoek komen.
Om de groei en ontwikkeling van een kind goed te volgen, is JGZ regelmatig op school om het kind te onderzoeken/screenen. Daarnaast wordt het kind in deze periode op bepaalde leeftijden ingeënt.

Het Basispakket preventie benoemt de volgende activiteiten, die JGZ actief aan alle ouders en kinderen aanbiedt:
•Monitoren
•Screenen
•Signaleren
•Vaccineren
•Inschatten zorgbehoefte
•Preventieve voorlichting
•Normaliseren
•Toeleiden tot zorg
•Onderzoek collectieve maatregelen

In totaal heeft JGZ in 2020 56.420 unieke kinderen één of meerdere keren gezien. De organisatie is erin geslaagd om het bereik op 89% voor de kinderen in de 0-4 jaar te realiseren en voor de schoolgaande kinderen in de leeftijd van 4-18 jaar ligt het bereik op 19%. De details van het bereik inzake het Basispakket Preventie zijn opgenomen in de jaarrekening bij onderdeel 33.

Basispakket Flexibel en Programma op Maat
Naast de basistaken die we voor elk kind 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 groeps¬voorlichting. Gemeenten kunnen naast het Basispakket ook andere preventieve zorgtaken aan JGZ geven. In sommige gemeenten verzorgen wij stevig ouderschap, video-hometraining, begeleiding van overgewicht en inloopspreekuren op kindercentra. Daarnaast voert JGZ in steeds meer gemeentes specifieke preventietaken uit.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

Kansrijke start

De eerste 1000 dagen van een kind zijn bepalend voor een gezonde ontwikkeling. Om de gezondheidsverschillen terug te dringen moeten we inzetten op een kansrijke start voor álle kinderen. Door lokale samenwerking kunnen we betere zorg en ondersteuning realiseren. In Delft kunnen (aanstaande) ouders terecht bij het KASTO-team. Dat staat voor een Kansrijke Start voor ouders, een initiatief van Delft voor Elkaar, de gemeente Delft en JGZ. Ook in andere gemeenten zijn initiatieven gestart om meer kinderen een kansrijke start te bieden.

Coördinatie op preventie succesvol in Delft

Preventie is investeren in de toekomst. Door het stimuleren van een gezonde leefstijl kunnen (gezondheids)problemen worden voorkomen of de gevolgen ervan worden gereduceerd. In Delft is sinds 2017 gestart met 'coördinatie op preventie' in het voortgezet onderwijs. Hierbij ondersteunt JGZ-scholen om samenhang aan te brengen in de preventie en deze gericht in te zetten. Daarbij werkt men nauw samen met de partners in de keten. Uit gesprekken met een aantal Delftse scholen bleek dat er weinig vraaggericht preventief aanbod geboden werd aan leerlingen, schoolprofessionals en ouders. Op veel scholen ontbrak het aan een totaaloverzicht van het aanbod. Trainingen werden vooral ingezet na het plaats¬vinden van incidenten. Vanaf het schooljaar 2017-2018 zijn alle ketenpartners onder regie van JGZ hier actief mee aan de slag gegaan. Zij hebben in het begin op 8 scholen in Delft over 14 verschillende thema's preventieve trainingen gegeven. Deze trainingen zijn gevolgd door leerlingen, ouders en schoolprofessionals. De meesten van hen beoordeelden de trainingen positief. De ketenpartners hebben gezamenlijk 5 nieuwe trainingen ontwikkeld. Het aanbod wordt inmiddels meer gestructureerd én op alle scholen in Delft ingezet. De gemeente Delft heeft besloten dat Coördinatie op preventie een vaste werkwijze wordt. Ook in de gemeenten Pijnacker-Nootdorp en Rijswijk is dezelfde werkwijze ingezet.

Onderzoek bij schoolverzuim

JGZ werkt samen met scholen en leerplicht¬ambtenaren, in een gezamenlijke missie om zieke leerlingen sneller terug naar school te krijgen. 2020 is in dit kader echter een vreemd jaar, waarin leerlingen een groot deel van het jaar verplicht thuis – online – onderwijs moesten ontvangen als gevolg van het corona-virus en (de dreiging en preventie van) de corona-pandemie. Onderzoek bij schoolverzuim is hierdoor op een laag pitje komen te staan. Wel is extra aandacht gegaan naar (potentieel) kwetsbare kinderen en jeugdigen.

'Voor Westland' zet in op weerbaarheid

In het samenwerkingsverband Vitis-JGZ verzorgden welzijnsorganisatie Vitis en de JGZ de preventieve hulp in de gemeente Westland. Hierbij wordt vooral ingezet op het vergroten van weerbaarheid van kinderen. Gezamenlijk ontwikkelen de partijen een breed pakket aan themabijeenkomsten, cursus¬sen, trainingen en lotgenotencontacten, zowel voor kinderen in verschillende leeftijdsgroepen als voor ouders. De grote belangstelling voor de bijeenkomsten geeft aan dat we met Vitis-JGZ goed aansluiten op een duidelijke behoefte in de regio. Ook tijdens de corona-crisis hebben de professionals een belangrijke rol kunnen spelen in het preventieve veld. Zowel cursussen als themabijeenkomsten zijn digitaal vormgegeven en druk bezocht.

Extra inzet kinderen statushouders

Een toenemend aantal kinderen van statushouders maakt gebruik van onze preventieve zorg. Vanaf het moment dat deze kinderen in een gemeente wonen hebben zij, net als alle andere kinderen in Nederland, het recht om zo gezond en zo veilig mogelijk op te groeien.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

Onze professionals dragen daar zo goed mogelijk aan bij. Nadat een kind bij ons is aangemeld, voeren we een extra contactmoment uit. Er wordt een medisch onderzoek gedaan en een vaccinatieplan opgesteld. Het doel is om ieder kind goed in beeld te krijgen en te zorgen voor een goede aansluiting met de reguliere basiszorg van JGZ.

Kwaliteit van zorg
We willen goede, passende en innovatieve zorg bieden. Een vraag die aan alle professionals wordt gesteld is: 'Doen we wat nodig is en is het nodig wat we doen?' Kan het ook anders, beter passend bij de klantbehoefte van vandaag en morgen? Hoe kan het werk slimmer worden ingericht? We zoeken naar een goede balans tussen ziel en zakelijkheid: vanuit het hart het allerbeste doen voor de klant en vanuit het hoofd oog houden voor de kwaliteit van de zorg.

Gedeelde verantwoordelijkheid
JGZ draagt bij aan het gezond en veilig opgroeien van kinderen in Nederland. De gemeenten in de regio zijn ervoor verantwoordelijk dat het Basispakket JGZ actief wordt aangeboden aan alle kinderen en jongeren tot 18 jaar. Zij hebben JGZ-opdracht gegeven om deze taak uit te voeren.

Onze basistaken
Onze professionals zien ieder kind regelmatig en volgen het kind tijdens het opgroeien. Zij moni¬toren de groei en ontwikkeling, doen gezondheidsonderzoek en screenen. Ieder kind en elk gezin is anders. Daarom beginnen we altijd met luisteren. We horen waar een ouder vragen of zorgen over heeft. Is hulp gewenst? Dan kijken we samen met de ouder of jongere welke ondersteuning het beste past. Door krachten te bundelen met bondgenoten, zoals scholen en docenten, jeugdhulp en huisartsen, proberen we maatschappelijke problemen (schoolverzuim, kindermishandeling en armoede) te lijf te gaan.

Landelijk Professioneel Kader
Het Nederlands Centrum Jeugdgezondheid (NCJ) heeft begin 2018 het Landelijk Professioneel Kader (LPK) geïntroduceerd. Het LPK geeft handvatten aan JGZ-professionals over hoe zij om kunnen gaan met een meer flexibele uitvoering van het Basispakket JGZ. Een aantal contactmomenten wordt op vaste momenten en uniform ingevuld. Andere contact-momenten zijn flexibel. In overleg met ouders of jongeren kan ervoor worden gekozen om minder of juist meer contact te hebben. En die contacten kunnen een-op-een of in groepsverband zijn. Op die manier kunnen we passende zorg en ondersteuning bieden. Het flexibel aanbieden van contactmomenten is een grote verandering voor alle JGZ-professionals. Er is intern veel aandacht geweest voor deze nieuwe manier van werken en onze professionals krijgen de ruimte om te experimenteren.

AVG in de praktijk
In mei 2018 kregen wij, net als andere bedrijven en organisaties in Europa, te maken met de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). De nieuwe privacywetgeving was voor ons aanleiding om ons beleid ten aanzien van het vastleggen van gegevens in ons digitale dossier én toestemming voor de uitvoering van gezondheidsonderzoeken onder de loep te nemen. Voor het vastleggen van gegevens in het digitale dossier van een kind heeft de AVG geen grote verandering gebracht. De Autoriteit Persoonsgegevens heeft vastgesteld dat onze professionals, die werken binnen het Sociaal Domein en enkel gegevens vastleggen in het belang van een kind, zonder toestemming hun bevindingen mogen vastleggen in het digitale dossier. De AVG had wel effect op de wijze waarop wij leerling gegevens krijgen aangeleverd. Voorheen leverden scholen de leerling lijsten aan. Sinds de

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

start van het schooljaar 2018/2019 ontvangen wij deze gegevens via de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO). Een grondige juridische analyse leidde tot nieuwe inzichten. We hebben ons beleid aangepast op basis van de geldende wetgeving en het Internationaal Verdrag voor de Rechten van het Kind (IVRK).

Mijn Kinddossier
Begin juni is Mijn Kinddossier geïntroduceerd. Dit is een online ouderportaal waarmee ouders zicht hebben op de zorg van hun kind bij JGZ. Ze kunnen groeidiagrammen en het vaccinatieschema inzien, het gegeven advies nalezen en hebben toegang tot betrouwbare opvoed¬informatie. Ouders kunnen ook gemakkelijk online afspraken inzien en wijzigen. Met een informatieve animatie zijn alle ouders op de hoogte gebracht van het ouderportaal.

Vaccinaties
De vaccinatiegraad staat nog steeds hoog op de politieke agenda en er wordt er in de media veel aandacht aan besteed. Een hoge vaccinatiegraad is belangrijk. Wanneer veel mensen zijn ingeënt tegen een infectieziekte, komt deze ziekte minder vaak voor. Staatssecretaris Blokhuis (VWS) startte in 2019 een zogenaamde vaccinatiealliantie, waarin alle betrokken partijen hun krachten bundelen om het belang van vaccinaties op allerlei manieren duidelijker en zichtbaarder te maken. Hij wil de dalende vaccinatiegraad keren om Nederlanders beter te beschermen tegen de uitbraak van ernstige infectieziekten. Uitgangspunt is en blijft vrijwilligheid. Elke ouder beslist zelf. In onze spreekkamers voorzien we ouders van objectieve informatie over vaccineren. Gelukkig kiest de meerderheid voor vaccineren en geeft het RIVM aan dat uit voorlopige cijfers blijkt dat de daling van de vaccinatiegraad inmiddels is gestopt.

Leren van anderen
JGZ voert onderlinge kwaliteitstoetsing uit met externe visitatie, waarbij een JGZ-organisatie elders uit het land een proces toetst in onze organisatie en daarover rapporteert en andersom. De inspectie is erg positief over deze vorm van externe visitatie die in goede samenwerking met CJG Rijnmond is opgezet en doorontwikkeld.

In het kader van het twee jaar geleden ingezette traject “externe kwaliteitstoetsing en externe kwaliteitsvisitatie” zijn inmiddels een aantal belangrijke stappen gezet in samenwerking met het NCJ, de NVTZ, het CJG Rotterdam Rijnmond en de externe toezichthouder IGJ. Met de IGJ is een nieuwe werkwijze van kwaliteitstoetsing en externe verantwoording besproken die inhoudt dat de kwaliteitsmeting fundamenteel verandert. De vorm zal gaan bestaan uit externe kwaliteitstafels met andere JGZ-organisaties op alle niveaus in de organisatie (van RvT tot en met primair proces). De IGJ heeft onlangs ingestemd met deze wijze van kwaliteitstoetsing en gevraagd om deze wijze van toetsing op papier nader uit te werken en aan hen voor te leggen. IGJ heeft aangegeven dat daarna deze wijze van kwaliteitsmeting landelijk in een paar pilots getest zou kunnen worden. Mocht deze nieuwe systematiek succesvol zijn dan zal de IGJ zich terugtrekken op systeemniveau.

De beleving van de klant centraal
Bij alles wat we doen vragen we ons af: draagt het bij aan gezonde en blije kinderen? Bij klant-tevredenheid gaat het om de bewustwording bij alle professionals om continu aan te sluiten op de behoeften van ouders en kinderen. De beleving van de klant staat centraal. Als gevolg van de coronacrisis hebben geen tevredenheids- en kwaliteitsmetingen plaatsgevonden. De aandacht van de organisatie, van de medewerkers, van de zorgprofessionals lag vooral bij de bestrijding en terugdringen van (de [mogelijke] gevolgen

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

van) de coronacrisis en daarmee gepaard gaande maatregelen. Wel is een aanzet gegeven tot een nieuwe vorm om kwaliteit & veiligheid al lerende nadrukkelijker onder de aandacht te krijgen in eerste instantie van de eigen medewerkers en tevens bij de toezichthoudende en 'accrediterende' instanties. Deze nieuwe vorm betreft de dialoog die zal plaats vinden op basis van vertrouwen in de expertise van de professionals (zoals ook de RVS adviseert).

JGZ in de buurt
Er wordt flink gebouwd in onze regio's. Nieuwe wijken worden uit de grond gestampt, waar vaak jonge gezinnen gaan wonen. Ouders met jonge kinderen komen regelmatig naar het consultatiebu¬reau. Het is dan ook handig als onze locatie bij hen in de buurt is, dus passen we onze huisvesting daaropaan. Vanwege corona zijn op sommige locaties in- en/of uitgangen verlegd, zodat ook in de gebouwen een route gevolgd kon/moest worden die de anderhalve meter maatregelen handhaven mogelijk maakte.

Communicatie met ouders en jongeren
Bij het werk van JGZ is communicatie heel belangrijk. Luisteren en praten met kinderen, jongeren en hun ouders is de basis van ons werk. We communiceren ook over onze organisatie, zodat iedereen weet wat we doen, hoe we dat doen en wat onze nieuwe initiatieven zijn. Dat doen we onder meer via onze website, folders, sociale media en nieuwsbrieven. Onze communi¬catiemiddelen worden actueel gehouden en doorontwikkeld.

Klachten
De klachtenregeling is aangepast aan de bedoeling van het werk van JGZ en aan de nieuwe verplichtingen van de Wet kwaliteit, klachten en geschillen in de zorg. Een belangrijke wijziging is dat iedere uiting van onvrede van een klant in eerste instantie aan de professional en/of de manager kenbaar wordt gemaakt. Uitingen van onvrede zijn op deze manier uit te spreken tussen klant en professional, eventueel met ondersteuning van de manager en de kwaliteitsfunctionaris. Er is pas sprake van een officiële klacht als de uiting van onvrede schriftelijk bij de Raad van Bestuur wordt ingediend. Met de nieuwe regeling voldoet JGZ aan de wettelijke verplichting om aan te sluiten bij een onafhankelijke geschillencommissie.

Gedragscode
JGZ heeft een gedragscode voor medewerkers ontwikkeld en vastgesteld. De gedragscode omschrijft aan de hand van de kernwaarden op hoofdlijnen gewenste omgangsvormen en (integer) gedrag. Zo is in de gedragscode ook aandacht voor mail- en internetgebruik, omgangsvormen intern en met klanten en het gebruik van JGZ-bedrijfsmiddelen. Ook heeft JGZ een aparte klokkenluidersregeling en een apart agressieprotocol die hiermee in verband staat. In het onderhavige verslagjaar 2020 is geen gebruik gemaakt van de klokkenluidersregeling. Ten aanzien van het integriteitsbeleid worden alle medewerkers elke twee jaar gescreend op basis van een verklaring omtrent gedrag (VOG). Ook is een vertrouwenspersoon aangesteld die direct toegankelijk is voor alle medewerkers van JGZ.

Duurzaamheid
JGZ levert preventieve zorg, waarmee beoogd wordt alle kinderen gezond en veilig opgroeien. Hiermee draagt JGZ bij een duurzame deelname in de maatschappij waarin wij leven. Binnen de organisatie wordt met name aandacht besteed aan duurzame inzetbaarheid van JGZ-professionals. In 2021 zal hiervoor het beleid worden doorontwikkeld, middels de inzet van het instrument strategische personeelsplanning. JGZ speelt tevens een

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

rol in het opleiden van professionals, niet alleen voor haar eigen organisatie, maar als bijdrage aan de hele sector. Zij-instromers krijgen ook de kans om ervaring op te doen. Op het gebied van milieu worden, zover dit realiseerbaar, afvalstromen gescheiden binnen de organisatie.

Interne beheersing
De interne beheersing bij JGZ heeft toereikend gefunctioneerd. Elk kwartaal heeft op de realisatie van de maatwerk activiteiten een integrale controle plaatsgevonden. Ook ten aanzien van andere processen zijn geen tekortkoming geconstateerd. De H8 gemeenten zijn coulant omgegaan met de subsidieverlening in de corona crisistijd. Er zijn duidelijke afspraken gemaakt over de voorwaarden van deze coulanceregeling. Fundament hieronder zijn landelijke garantie afspraken tussen het Rijk en de VNG.

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

4.Adviesraden en medezeggenschap

Ondernemingsraad

De ondernemingsraad zet zich in voor blije en gezonde medewerkers. De OR voert met regelmaat overleg met de bestuurder over de strategische koers en de ontwikkeling naar zelforganisatie. Gesprekspunten in 2020 waren werkdruk, de vernieuwde Arbowet, strategische personeelsplanning en de betekenis van de corona crisis voor de werknemers.

De OR bestond medio 2020 uit:
•Roosje Soesman, voorzitter
•Monique van der Veen
•Frank Nijkamp
•Alie Gooris
•Leonie van Donselaar
•Beja van Vliet
•Mariska Meijboom – Pelt
•Plony Zwetsloot, ambtelijk secretaris

Professionele Advies Raad (PAR)

JGZ heeft een Professionele Adviesraad (PAR). Professionals weten uit de praktijk wat werkt en wat niet. En waar behoefte aan is. Ze kunnen dus waardevolle tips geven om de kwaliteit van de zorg te verbeteren. In 2020 heeft de PAR zich gebogen over de vraag: Is JGZ goed zichtbaar en goed vindbaar voor ouders, jongeren, ketenpartners en opdrachtgevers? Wat gaat goed, wat kan beter? De aanbevelingen van de PAR helpen om JGZ beter op de kaart te zetten. Er is een waardevol advies afgegeven over de positie van de logopedie en over flexibilisering en taakherschikking.

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

5.Financiële realisatie en begroting 2020

JGZ ZHW 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 2020, is als volgt ontstaan:

	Begroting 2020	Realisatie 31-12-2020	Percentage 2020-BG
	€	€	%
Baten			
Bijdrage Basispakket	10.913.895	10.913.895	0,0%
Bijdrage Basispakket flexibel	511.812	534.135	4,4%
Bijdrage Maatwerk (POM)	1.460.787	1.227.830	-15,9%
Bijdrage Huisvesting	1.571.226	1.568.745	-0,2%
Bijdrage Epidemioloog	102.196	102.196	0,0%
Bijdrage Rijksvaccinatieprogramma	1.066.199	1.066.201	0,0%
Bijdrage Samenwerking	44.856	44.856	0,0%
Opbrengsten RIVM	170.000	296.991	74,7%
Overige opbrengsten	579.918	962.052	65,9%
Som der baten	**16.420.888**	**16.716.901**	**1,8%**
Lasten			
Lonen-en salarissen	9.603.591	9.762.901	1,7%
Sociale lasten en pensioenpremies	2.233.756	2.317.462	3,7%
Overige personeelskosten	704.287	569.367	-19,2%
Uitbestede diensten	1.408.980	1.414.745	0,4%
Huisvestingskosten	1.606.226	1.619.963	0,9%
Overige kosten	1.093.448	939.863	-14,0%
Projectkosten	40.300	70.515	75,0%
Rentebaten en rentelasten	30.000	33.000	10,0%
Som der lasten	**16.720.588**	**16.727.816**	**0,0%**
RESULTAAT BOEKJAAR	**-299.700**	**-10.915**	

Met ingang van 2018 is sprake van een nieuw convenant, lopend van 2018 tot en met 2021. De financiering is qua stelsel ongewijzigd, maar bepaalde onderdelen zijn samengevoegd en er is sprake van nieuwe onderdelen, zoals de inzet en financiering van een epidemioloog en het Rijksvaccinatieprogramma, die met ingang van 2019 ook tot de gemeentelijke baten behoren. De gemeentelijke baten worden begroot op basis van de convenant afspraken en historische realisatie.

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.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

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.

Voor het Programma Op Maat (POM) geldt er een afrekensystematiek in de vorm van afgenomen trajecten, werkafspraken (fte's) of gemaakte kosten. Desondanks de situatie die ontstaan is naar aanleiding van COVID-19, is het financiële effect op de verantwoording van POM beperkt gebleven tot net boven de 200k euro ten opzichte van de begroting 2020. Het financiële risico is met name beperkt gebleven door de volgende factoren:
-Alle acht gemeenten hebben individueel, zowel schriftelijk als mondeling, aangegeven dat verloren productie gerelateerd aan corona niet terugbetaald hoeft te worden. Deze coulance regelingen zijn door alle acht gemeenten gehonoreerd voor de periode van 15-03-2020 t/m 31-12-2020. Daarbij is tevens de afspraak gemaakt dat verloren productie tussen 01-01-2020 tot 15-03-2020 wel terugbetaald dient te worden. Bovendien is er voor een drietal producten afgesproken dat deze, indien niet gerealiseerd, in zijn geheel terugbetaald worden. Dit betreft VoorZorg, lumpsum en Armoedemiddelen. Het terug te betalen bedrag heeft met name betrekking op deze producten;
-Gedurende 2020 heeft elke kwartaal een integrale controle plaatsgevonden op de volledigheid van de maatwerk productie. Ondanks de garantie van de coulanceregelingen heeft daarmee de interne beheersing gewerkt als zijnde "business as usual". Dit heeft eraan bijgedragen dat JGZ, met of zonder coulanceregelingen, een groot deel van de omzet heeft kunnen verantwoorden;
-Er is de laatste jaren een groeiende vraag naar specifieke zorg-oplossingen binnen gemeenten en daarmee een uitbreiding van maatwerkproducten. Deze vraag is dit jaar versterkt door de behoefte aan specifiekere zorg veroorzaakt door de lockdowns tijdens COVID-19. Tevens is gebleken dat veel maatwerk activiteiten behoren tot de kritische processen (aandachtskinderen) waardoor ondanks de crisis onverminderd ingezet is op deze kritische producten en diensten.

Aanvullend neemt JGZ altijd een conservatieve insteek voor het verantwoorden van de realisatie. Alle onderproductie (op activiteit/product) wordt opgenomen als terug te betalen bedragen. Alle overproductie wordt opgenomen als eigen risico en dus niet als vordering op de gemeenten.

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 Croesinckplein worden hierbij evenredig toegerekend aan de acht gemeenten. Ondanks dat er bij zeven van de acht gemeenten sprake was van over-realisatie op huisvestingskosten, zijn de totale werkelijke huisvestingskosten nagenoeg gelijk aan de begrote huisvestingskosten in 2020. Dit komt door de toezeggingen vanuit de gemeenten dat JGZ over-realisatie mag verrekenen met de afrekening van POM, waardoor een groot deel van de over-realisatie op huisvestingskosten financieel gecompenseerd is.

Bijdrage Samenwerking heeft een beperkte omvang en is ontstaan in 2015 als gevolg van veranderingen in het sociaal domein. Ten opzichte van 2017 zijn de baten gedaald, met name veroorzaakt door een verminderde inzet op basis van samenwerkingsovereenkomsten binnen diverse jeugdteams van de gemeenten. De inzet heeft enkel betrekking op 1

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

medewerker die in Midden-Delfland wordt ingezet. De activiteit wordt gefinancierd op basis van inzet in FTE. De inzet in Midden-Delfland bedraagt circa € 44.800.

De ***RIVM-opbrengsten*** worden ontvangen op grond van het aantal uitgevoerde vaccinaties. Deze vaccinaties worden geregistreerd in het systeem van het RIVM (op kindniveau) om vervolgens maandelijks tot een afrekening te komen. Vanaf 2019 is het Rijksvaccinatieprogramma overgedragen aan de gemeenten en vallen daarmee onder het BTP. Vanuit het RIVM worden de vergoedingen ontvangen van de vaccinaties die nog niet onder het Rijksvaccinatieprogramma zijn ondergebracht. In 2020 waren dat de (inhaal)vaccinaties Men ACWY en de Maternale kinkhoest (22-weken prik). In totaal is er 2020 meer dan 125.000 euro aan extra omzet behaald op RIVM-opbrengsten. Dit komt met name doordat de daadwerkelijke vergoede tarieven een stuk hoger waren dan wat er is meegenomen in de begroting. Voor Men ACWY was er 16 euro per prik begroot, de daadwerkelijke vergoeding door RIVM was 20 euro. Voor Maternale kinkhoest was er voor 20 euro per prik begroot, de daadwerkelijke vergoeding door RIVM was meer dan 30 euro.

De ***overige opbrengsten*** bestaan uit de subsidie specialisatie jeugdartsen en overige opbrengsten. In 2019 is de subsidieregeling voor de opleiding artsen veranderd en is het niet meer van toepassing. De opbrengsten bestaat uit medewerkers die in de overgangsregeling vallen. Deze medewerkers zijn in dienst bij JGZ, waarbij JGZ vanuit het SBOH een bijdrage ontvangt ter compensatie van het vrijstellen van de uren van deze medewerkers. Met het stopzetten van de oude regeling zullen deze inkomsten de aankomende jaren langzaam afnemen tot 0 euro.

Verder bestaat normaliter de overige opbrengsten uit diverse kleinere offertes en subsidies. 2020 is hierin echter een uitzondering door de indiening van de declaratie corona kosten bij het ministerie van VWS. In totaal is er ruim 450.000 euro extra aan overige opbrengsten geboekt in 2020. De voornaamste verklaring hiervoor is de declaratie ingediend bij VWS, circa 370.000 euro. Daarnaast is er in 2020 gekozen om de losse beschikking van COP Rijswijk onder de overige opbrengsten onder te brengen om de boekhouding te simplificeren. Dit bedraagt circa 50.000 euro.

Bij de ***lonen & salarissen inclusief sociale lasten en pensioenpremies*** is een overschrijding zichtbaar ten opzichte van de begroting. Door COVID19 en het stopzetten van een groot intern project heeft JGZ gedurende 2020 tijdig formatie afgebouwd. De gemiddelde inzet is daarmee ruim 7 fte lager uitgevallen dan begroot. De lonen & salarissen zijn ondanks deze sterke afbouw hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door een dotatie aan de reservering vakantiedagen (92.000 euro) en een verhoogde inzet personeel niet in loondienst. In 2020 zijn deze kosten circa 220.000 euro hoger uitgevallen dan begroot. In dit bedrag zitten ook nagekomen kosten uit 2019 voor het inhuren van personeel van het AZC Rijswijk, totale impact 60k.

De sociale lasten vallen 3,7% hoger uit ten opzichte van de begroting. De hogere sociale lasten komen voort uit een nieuw stelsel rondom de WW-premie dat in december 2019 is gepubliceerd. Voor contracten met bepaalde tijd geldt een hogere WW-premie en mede door de grote instroom van nieuwe personeelsleden in 2019 is JGZ genoodzaakt meer sociale premies af te dragen.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

De ***Overige Personeelskosten*** zijn lager uitgevallen dan begroot. Door COVID19 is ruim 90.000 euro van het opleidingsbudget niet gebruikt. Bovendien zijn in 2020 het JGZ-event, het zomer- en kerstfeest en enkele bureauvrije dagdelen niet doorgegaan. Hieraan is deels (digitaal) andere invulling aangegeven, maar heeft daarentegen geleid tot een versobering van de uitgaven.

De ***kosten uitbestede diensten*** hebben een redelijk stabiel verloop gedurende het jaar, voornamelijk omdat contractuele afspraken hieraan ten grondslag liggen. Realisatie is conform begroting.

De ***huisvestingskosten*** zijn hoger uitgevallen dan begroot. Een toelichting is te lezen onder het kopje bijdrage huisvesting.

De ***overige kosten*** zijn ruim 150.000 euro lager dan begroot. In 2020 zijn er minder kosten gerelateerd aan POM (onderaannemers) uitgegeven in verband met het niet kunnen uitvoeren van werkzaamheden door COVID-19. Ook is er ruim 30.000 euro minder kosten uitgegeven aan management en juridische adviezen.

De ***projectkosten*** zijn 30.000 euro hoger dan begroot. In 2020 is een pilot gestart voor het 24/7 bereikbaar zijn van de JGZ. Hoewel deze kosten vooraf begroot waren is vanwege het succes besloten de pilot enkele maanden te verlengen. Dit heeft geleid tot extra kosten.

Binnen de ***financiële baten en lasten*** komen de rentelasten voort als gevolg van de invoering van een negatieve rente over het openstaande saldo op de betaalrekening bij ING Bank. De negatieve rente in 2020 bedroeg 0,5% negatief.

Financiële positie
De financiële positie van JGZ ZHW is in 2020 nagenoeg gelijk gebleven aan die van 2019. Met een lichte daling van de solvabiliteit, liquiditeitsratio en budgetratio, kan de financiële positie nog steeds als goed worden bestempeld. Dit is te zien op grond van de onderstaande kengetallen, waarbij onder andere de hoogte van het eigen vermogen relevant is.

	2020	2019
Solvabiliteit (eigen vermogen / balanstotaal)	0,41	0,42
Liquiditeitsratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	1,73	1,74
Budgetratio (eigen vermogen / totaal opbrengsten)	12,0%	12,4%

Vermogen van de Stichting
De Stichting JGZ ZHW bouwt met ingang van 2013 vermogen 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 12,0% 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 voor de

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

periode 2018-2021. Hieraan zijn inhoudelijke meerjarige doelen gekoppeld. Het convenant is door alle partijen getekend op 20 september 2017. In 2021 loopt het huidige convenant af. Inmiddels zijn er vergevorderde gesprekken gaande waarbij de H8-gemeenten schriftelijk hebben bevestigd om het convenant met 6 jaar te verlengen tot 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 zal jaarlijks worden geïndexeerd op basis van CPI-cijfers. Met de ondertekening van het convenant zijn de kaders tot en met 2021 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.

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

6.Risicobeheersing

De wereld om ons heen verandert continu en het is belangrijk om de ontwikkelingen die hieruit voortvloeien tijdig en adequaat aan te pakken. Inzicht geven in mogelijke risico's en de wijze waarop JGZ hierop is voorbereid, is een belangrijk onderdeel van de interne en externe verantwoording. JGZ is zich bewust van de vele regels die gesteld worden aan het functioneren van een organisatie en is van mening dat het voldoen aan wet- en regelgeving hoort bij een verantwoorde bedrijfsvoering. JGZ zet in op een duidelijke, op stakeholders afgestemde, verantwoording.

De statuten, reglementen en andere relevante documenten van JGZ volgen de zorgbrede governancecode. Risicobeheersing is verankerd in de dagelijkse bedrijfsvoering, onder meer door middel van interne audits, klant- en medewerker tevredenheid onderzoeken, meldingen incidenten die gevolgd worden door een commissie en een klachtenprocedure. Bovenal staat centraal het van elkaar leren en komen tot kwaliteitsverbetering.

JGZ loopt risico's op verschillende gebieden, zoals personeel, politiek en processen. Een aantal belangrijke geïdentificeerde risico's zijn te weinig gekwalificeerd personeel als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt, implementatie van nieuwe interne processen rondom uitvoering en verantwoording van activiteiten en het aflopen van het convenant in 2021.

Risico's voor de organisatie
In de boekjaren 2013 tot en met 2019 heeft JGZ een algemene reserve opgebouwd tot een bedrag van €2.013.970,-. Deze reserve zal door het negatieve resultaat van 2020 met €10.916 afnemen naar €2.003.055,-. Dit weerstandsvermogen dient toekomstige (financiële) risico's te dekken die op JGZ afkomen. Op de middellange termijn (1 tot 3 jaar) is sprake van een aantal strategische risico's.

Deze zijn als volgt benoemd:

nr	Naam risico	Bedrag/bandbreedte		Effect		Kans
1	Corona - stopzetten coulanceregeling	€	1.600.000	€	1.120.000	70%
2	Onzekerheden transformatie jeugd	€	1.087.500	€	543.750	50%
3	Zorg op Maat ontwikkeling	€	350.000	€	175.000	50%
4	Landelijke baluwdruk DD JGZ	€	265.000	€	132.500	50%
5	Doorontwikkeling zelforganisatie	€	675.000	€	337.500	50%
6	Samenwerking RIVM	€	200.000	€	50.000	25%
7	Convenant JGZ eindigt per 31 december 2021	€	4.306.000	€	215.300	5%
8	Juridische claims	€	100.000	€	50.000	50%
	Totaal	€	8.583.500	€	2.624.050	

Budgetratio		
Totaal opbrengsten (begroot 2021)	€	17.058.049
Beschikbare weerstandcapaciteit	€	2.003.055
Budgetratio		**11,7%**

Weerstandcapaciteit		
Beschikbare weerstandcapaciteit	€	2.003.055
Benodigde weerstandscapaciteit	€	2.624.050
Weerstandsratio		**0,76**

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

Een weerstandsratio boven 1,2 is voldoende en op grond van die kwantificering is het weerstandsvermogen voor 2021 ontoereikend. Dit is volledig toe te wijzen aan het risico rondom corona en de onduidelijkheid omtrent het voorzetten van de coulance regeling. Zonder deze regeling loopt de JGZ een hoog risico op omzetderving. In de begroting 2021 is geen rekening gehouden met het stopzetten van de coulanceregeling. Dit zorgt ervoor dat de financiële effecten met betrekking tot de risico's de beschikbare weerstandcapaciteit met ruim 600.000 euro overschrijdt.

De benoemde risico's zijn gecategoriseerd conform het COSO-model en hieronder nader toegelicht:

Economisch/markt

Onzekerheden transformatie jeugdhulp
Op het gebied van het sociaal domein en de transformatie agenda is nog steeds sprake van onzekerheden. Preventie staat politiek nu 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 nemen toe en kunnen leiden tot meer curatieve zorg dan preventieve zorg. 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.

Organisatorisch

Zorg op Maat ontwikkeling
De ontwikkeling van zorg op maat komt niet gemakkelijk op gang. Dit is een bekend fenomeen binnen de JGZ-wereld. In 2020 is de keuze gemaakt voor een ander zorgpad binnen de JGZ ZHW en een meerjarenprogramma opgezet om gestructureerd zorg op maat te introduceren binnen de reguliere dienstverlening van het basispakket JGZ. Er is een grote behoefte bij de professionals om op weg geholpen te worden in dit vraagstuk en daarnaast komt sterk naar voren de zorgprofessionals geen ruimte voelen om deze verandering nu vorm te geven. Binnen het meerjarenprogramma ontbreekt budget om professionals vrij te stellen voor deze ontwikkeling. Mogelijk is meer expertise nodig om deze verandering te realiseren. Hiervoor is een inschatting gemaakt welke externe expertise nodig is, indien de interne ontwikkeling niet voldoende gerealiseerd wordt.

Implementatie landelijke blauwdruk DD JGZ
In 2020 en verder wordt gezamenlijk met alle gebruikers van het Kinddossier 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

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

digitaal dossier binnen JGZ. Het is nog onzeker of overeenstemming gevonden wordt over deze nieuwe opzet van het digitaal dossier. De implementatie van dit nieuwe digitale dossier betekent dat aanvullende eenmalige investeringen gedaan worden. De begroting 2021 voorziet niet in deze investering.

Doorontwikkeling zelforganisatie
De stap naar zelforganisatie binnen JGZ raakt alle medewerkers net zoals de Zorg op Maat verandering. JGZ zet in op de ontwikkeling van alle medewerkers, maar mogelijk zal blijken dat niet alle medewerkers mee kunnen komen. 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. De kans dat dit zich voor doet neemt toe.

Politiek/bestuurlijk

Beleid RIVM
In 2019 en 2020 zijn meerdere politieke besluiten genomen om de vaccinatiegraad te verhogen in Nederland en het rijksvaccinatieprogramma uit te breiden met diverse nieuwe vaccinaties. Er zijn inmiddels zelf bevolkingsgroepen toegevoegd aan het JGZ RVP die buiten de 0 – 18 doelgroep vallen en er komen er nog meer aan. 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 hiermee continu extra inspanningen verricht om te kunnen voldoen aan de vereisten en 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 de benodigde financiering beschikbaar gesteld wordt vanuit het RIVM / VWS.

Convenant JGZ eindigt per 31 december 2021
Het convenant JGZ 2018 – 2012 loopt af per 31 december 2021. De continuïteit van de organisatie, dienstverlening en financiering wordt daarmee onzeker. Begin 2021 heeft JGZ een brief ontvangen waarin de H8 de intentie uitspreken om het convenant na 2021 te verlengen met 6 jaar. Echter, formele zekerheid in een vorm van een ondertekent convenant wordt pas medio 2021 verwacht. De continuïteit van de organisatie heeft de grootste impact, waarbij doorlopende contracten moeten worden afgekocht en voor de overhead geen ruimte meer is. Het uitgangspunt is dat alle JGZ-professionals in primair proces het werk volgen. Het is niet te verwachten de jeugdgezondheidzorg als geheel gestaakt wordt of dat de jeugdgezondheidszorg aan een andere partij gegund wordt. De kans dat dit zich voordoet is echter zeer klein, mede gezien de goede verstandhouding en samenwerking met de gemeenten.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

Financieel

Corona
De corona crisis heeft ook voor de JGZ ZHW grote gevolgen gehad. Aan de inhoudelijke kant bleven de medewerkers in 2020 onuitputtelijk hun best doen om het Rijksvaccinatie Programma uit te voeren en om de kwetsbare kinderen en gezinnen te ondersteunen maar aan de andere kant is de financiële situatie van de JGZ ZHW onvoorspelbaar onzeker geworden. Op strategisch politiek niveau is hoorbaar dat het Rijk en de gemeenten in staan voor continuïteit van de organisatie. Recent heeft VWS aangekondigd dat er wederom een vangnet zal komen per 2021, waarmee JGZ in ieder geval de garantie heeft om (onvoorziene) corona gerelateerde kosten te declareren bij het Rijk. Aan de andere kant hebben de gemeenten officieel nog geen bevestiging gegeven op het verlengen van de coulanceregeling, waarbij net als in 2020 verloren productie niet teruggevorderd wordt. Daarmee ligt een directe aantasting van de financiële middelen nog steeds voor de hand met als potentieel gevolg aantasting van de vermogenspositie inclusief daaraan gerelateerde (personele) maatregelen.

Juridisch

Schadeclaims
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 aangespannen tuchtzaken tegen JGZ-medewerkers. De JGZ ZHW zorgt er in het geval de medewerker niet schuldig is aan opzet dat de medewerker voorzien wordt van juridische bijstand. Dit heeft rechtstreeks invloed op de vermogenspositie van de organisatie.

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

7.Begroting 2021

Impact corona op de begroting 2021

Helaas kunnen we er niet omheen om ook bij de begroting 2021 te starten met het onderwerp corona. Want zonder twijfel zal de impact van corona ook in 2021 voelbaar zijn. In 2020 heeft de JGZ de financiële schade tijdig weten te beperken door het aanvragen van een coulance regeling bij alle acht gemeenten. Naast deze coulance regeling is er ook gebruikgemaakt van een landelijke regeling, waardoor allerlei “corona” kosten teruggevorderd kunnen worden bij het ministerie van VWS. Hierbij valt de denken aan persoonlijke beschermingsmiddelen, maar ook inefficiëntie kosten op het gebied van groepsvaccinaties. De JGZ beschikt, tot op zekere hoogte, over de zekerheid van een convenant, waardoor het ook voor 2021 verzekerd is van subsidie. De grootste onzekerheid zit met name op de afname van het Programma op Maat (POM). Aangezien de toekomst zich moeilijk laat voorspellen is besloten om de begroting 2021 opstellen als “business as usual”. Op voorhand is dus geen “corona effect” begroot. Het is onmogelijk om alle financiële “corona” consequenties af te dekken in de begroting.

Uitgangspunten begroting 2021

De begroting is net als voorgaande jaren opgebouwd vanuit de activiteiten die de organisatie dient te verrichten. Deze activiteiten hebben betrekking op het basispakket JGZ en het rijksvaccinatieprogramma, aangevuld met maatwerk activiteiten die per gemeente worden afgesproken. Daarnaast financieren de gemeenten ook de huisvesting van JGZ en is sprake van aanvullende diensten zoals opgenomen onder de overige opbrengsten. De gemeentelijke opbrengsten worden jaarlijks toegekend op basis van subsidiebeschikkingen. Ongeveer 75% van de inkomsten komen voort uit een meer-jaren afspraak met de gemeenten die is vastgelegd in het convenant 2018-2021.

Bij het opstellen van de begroting 2021 is uitgegaan van de volgende uitgangspunten:
•Continuïteit van de organisatie en dienstverlening
•Begroting opstellen “business as asual” – corona-kosten niet op voorhand opnemen in de begroting
•Ontwikkelingen van loonkosten, in overeenstemming met CAO VVT
•Ontwikkeling van de bevolkingsgroei (CBS)
•Ontwikkelingen in wet- en regelgeving, die de dienstverlening van JGZ raken.
•Ontwikkelingen van zelforganisatie en de uitvoering van het nieuwe convenant 2018-2021

Nulresultaat in de begroting 2021

JGZ streeft naar een break-even resultaat bij het opstellen van de begroting. De begroting voor 2021 is conform dit streven opgesteld en laat een resultaat zien van 0 euro.

Van innovatie agenda naar innovatiebudget

In 2021 zal gewerkt worden aan een innovatie agenda door JGZ en de gemeenten. Het doel is om vanuit de inhoudelijke ambities meerdere innovatieprojecten te formuleren, passend bij de doelstellingen uit het convenant. Hieraan zullen tevens financiële budgetten gekoppeld worden.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

De innovatie agenda volgt uit de afspraken uit het convenant 2018 – 2021 en de bijbehorende memorie van toelichting. Binnen het convenant is geen innovatiebudget opgenomen in het financieel kader, mede doordat eerst een gezamenlijke innovatieagenda opgesteld dient te worden. Bij het toevoegen van innovatiemiddelen ligt de eerste zoekrichting voor financiering in het vermogen surplus. Middels het vaststellen van het convenant is deze werkwijze bestuurlijk tussen de gemeenten en JGZ overeengekomen.

Vooralsnog zijn er geen concrete plannen met de gemeenten gemaakt die leiden tot extra uitgaven in deze begroting. Ook de aanspraken op het vermogen zijn niet gekwantificeerd. In de risicoparagraaf is opgenomen wat het minimumvermogen dient te zijn, op basis van de ingeschatte risico's. Naar verwachting bedraagt het vermogen surplus € 0,-. Gezien alle risico's en onduidelijkheden rondom corona en het voorzetten van gemeentelijke en landelijke regelingen voorziet de JGZ geen ruimte in het weerstandsvermogen.

De begroting 2021 ziet er als volgt uit:

	Begroting 2021
	€
Baten	
Bijdrage Basispakket	11.267.551
Bijdrage Basispakket flexibel	654.444
Bijdrage Maatwerk (POM)	1.378.926
Bijdrage Huisvesting	1.645.675
Bijdrage Epidemioloog	48.538
Bijdrage Rijksvaccinatieprogramma	105.507
Bijdrage Samenwerking	1.100.749
Opbrengsten RIVM	369.457
Overige opbrengsten	488.219
Som der baten	**17.059.064**
Lasten	
Lonen-en salarissen	9.842.010
Sociale lasten en pensioenpremies	2.421.956
Overige personeelskosten	640.883
Uitbestede diensten	1.461.798
Huisvestingskosten	1.690.675
Overige kosten	921.742
Projectkosten	50.000
Rentebaten en rentelasten	30.000
Som der lasten	**17.059.064**
RESULTAAT BOEKJAAR	**0**

De volgende relevante ontwikkelingen zijn meegenomen in de begroting 2021. Voor het **basispakket JGZ** zijn de volgende ontwikkelingen verwerkt ten opzichte van 2020:
•Met ingang van 2021 wordt het telefonisch spreekuur uitgebreid naar de middag. Gezien de behoefte van ouders en kinderen is het niet meer van deze tijd om alleen de ochtend telefonisch bereikbaar te zijn. Een proef heeft uitgewezen dat de behoefte hieraan groot is

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

Met betrekking tot het **Basispakket JGZ flexibel** en **Programma op Maat** hebben de gemeenten aangeven het beschikte bedrag van 2020 als richtlijn te willen aanhouden. Ten opzichte van 2020 zijn er geen andere diensten of producten begroot. De opbrengsten **huisvesting, gemeentelijke samenwerking, epidemioloog** en **rijksvaccinatieprogramma** zijn enkel geïndexeerd ter dekking van stijgende kosten. De omvang van deze activiteiten zijn ongewijzigd ten opzichte van 2020.

JGZ wordt voornamelijk gefinancierd vanuit gemeentelijke subsidiebijdragen. De **overige opbrengsten** komen voort uit activiteiten die samenhangen met het basispakket JGZ, waaronder bijdragen voor de specialisatie van basisartsen, bijdragen voor de uitvoering van het basispakket op asielzoekerscentra, bijdragen vanuit het RIVM voor nieuwe RVP-activiteiten, bijdragen vanuit ketenpartners voor kleinschalige projecten en de bijdragen van het UWV.

De **personeelskosten** voor 2021 zijn begroot op basis van de loonkosten per 1 oktober 2020. Voor de ontwikkeling van de loonkosten in 2021 wordt gebruik gemaakt van het onderhandelingsakkoord CAO VVT. In juni 2020 is de eerste stijging doorgevoerd (3,5%). Ook per 1 juli 2021 zullen de lonen gaan stijgen met 3%. Bovendien stijgen de pensioenpremies met 0,75% in 2021 als gevolg van een premie aanpassing door PFZW. Alle bovengenoemde aanpassingen leidden ertoe dat de personeelskosten in 2021 verder zullen stijgen ten opzichte van 2020.

De formatieve ontwikkeling ziet er als volgt uit:

Formatie primair proces	in loon-dienst	niet in loondienst	organisatie-taken	inzet voor projecten	vervang zwanger	2021		2020	
Jeugdarts	27,05	0,44	2,05	0,77	0,67	30,98		34,17	
Jeugdverpleegkundige	62,51	0,44	2,51	1,27	0,89	67,63		68,96	
Assistent JGZ	28,79	0,44	0,61	1,10	-	30,93		32,51	
Logopedist	4,11	-	0,05	-	-	4,16		4,03	
							133,70		**139,67**
			Formatie ondersteuning primair proces						
			Regio ondersteuning & planners			7,46		7,91	
							7,46		**7,91**
			Formatie stafdiensten						
			Management			8,87		8,78	
			Bedrijfsvoeringsvoering			19,69		20,14	
			Expertisecentrum			7,69		7,42	
							36,25		**36,34**
			Totaal formatie				**177,41**		**183,92**

De **overige personeelskosten** dalen onder andere door een daling van de opleidingskosten.

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 stabiel uitgavepatroon, waarbij de operationele risico's zijn afgedekt.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

A. BESTUURSVERSLAG

Met betrekking tot 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.

Onder de **overige kosten** zijn alle resterende kosten opgenomen, zoals advies en accountantskosten, de drukwerk en portokosten, communicatie en marketingkosten en overige kosten voor materialen. Deze kosten zijn op basis van terugkerende kosten over de afgelopen jaren begroot. Onder deze categorie behoren ook de directe kosten gerelateerd aan POM. Dit betreft met name onderaannemers en lumpsum bedragen. Ten opzichte van 2020 is er een afname van de directe kosten gerelateerd aan POM, met name omdat eerdere lumpsum bedragen omgezet zijn in concrete projecten en trajecten.

Onder de **projectkosten** zijn extra kosten begroot inzake de HPV-jongens en inhaal HPV. Hierbij is gekozen om een deel van de kosten voor de HPV-jongens en inhaal HPV niet op voorhand weg te zetten als formatie gezien de nodige onzekerheid rondom dit onderdeel.

Ook in 2021 verwacht de JGZ-rentelasten vanwege de negatieve rentestand op het saldo liquide middelen.

In 2021 zijn enkel besluiten genomen binnen de kaders van de begroting 2021. Er hebben zich geen bijzondere gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op de jaarrekening 2020.

Zoetermeer, 21 april 2021

De heer R.J. Boumans

Raad van Bestuur
JGZ Zuid-Holland West

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

JAARREKENING

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

JAARREKENING

B. BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(voor resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-2020	31-dec-2019
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	127.826	154.332
Totaal vaste activa		**127.826**	**154.332**
Vlottende activa			
Debiteuren	2	175.624	31.507
Te vorderen subsidies programma op maat	3	-	45.954
Te vorderen inzake subsidies huisvesting	4	-	-
Overige vorderingen en overlopende activa	5	749.167	352.061
Liquide middelen	6	3.829.467	4.233.092
Totaal vlottende activa		**4.754.258**	**4.662.614**
Totaal activa		**4.882.084**	**4.816.946**

	Ref.	31-dec-2020	31-dec-2019
PASSIVA		€	€
Eigen vermogen			
Algemene reserve	7	2.013.970	2.197.468
Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling	7	-	-
Resultaat boekjaar	7	10.915-	183.498-
Totaal eigen vermogen		**2.003.055**	**2.013.970**
Voorzieningen	8	**129.731**	**124.817**
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelscrediteuren	9	451.923	248.463
Aanspraken personeel	10	1.313.789	1.223.251
Belastingen, sociale premies en pensioenen	11	282.152	283.187
Nog te besteden kosten Stevig Ouderschap	12	187.440	188.870
Vooruitontvangen bedragen	13	-	-
Terug te betalen inzake subsidies Programma op maat	14	132.549	382.246
Terug te betalen inzake subsidies huisvesting	15	13.054	828
Overige schulden en overlopende passiva	16	368.391	351.314
Totaal kortlopende schulden		**2.749.299**	**2.678.159**
Totaal passiva		**4.882.084**	**4.816.946**

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

C. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Ref.	Begroting 2020	2020	2019
		€	€	€
Baten				
Bijdrage Basispakket	18	10.913.895	10.913.895	10.679.422
Bijdrage Basispakket flexibel	18	511.812	534.135	547.283
Bijdrage Maatwerk (POM)	18	1.460.787	1.227.830	1.186.771
Bijdrage Huisvesting	18	1.571.226	1.568.745	1.510.757
Bijdrage Epidemioloog	18	102.196	102.196	100.000
Bijdrage Rijksvaccinatieprogramma	18	1.066.199	1.066.201	1.043.293
Bijdrage Samenwerking	18	44.856	44.856	44.596
Opbrengsten RIVM	19	170.000	296.991	542.643
Overige opbrengsten	20	579.918	962.052	559.806
Som der baten		**16.420.889**	**16.716.901**	**16.214.571**
Lasten				
Lonen en salarissen	21	9.603.591	9.762.900	9.335.384
Sociale lasten en pensioenpremies	22	2.233.756	2.317.462	2.288.652
Overige personeelskosten	23	609.287	569.367	615.204
Uitbestede diensten	24	1.503.980	1.414.745	1.560.380
Huisvestingskosten	25	1.606.226	1.619.963	1.656.993
Overige kosten	26	1.093.448	939.863	905.187
Projectkosten	27	40.300	70.515	27.223
Rentebaten en rentelasten	28	30.000	33.000	9.045
Som der lasten		**16.720.588**	**16.727.815**	**16.398.068**
RESULTAAT BOEKJAAR		**-299.699**	**10.915-**	**183.497-**

Voorstel resultaatbestemming	2020	2019
	€	€
Het resultaat is als volgt verdeeld:		
Algemene reserve	10.915-	183.498-
Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling	-	-
	10.915-	**183.498-**

De analyse tussen realisatie 2020 en de begroting 2020 is opgenomen in het bestuursverslag en de analyse tussen de realisatie 2020 en realisatie 2019 is opgenomen in de toelichting van de staat van baten en lasten (onderdeel G).

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

D. KASSTROOMOVERZICHT

		2020		2019
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Som baten en lasten		(10.915)		(183.498)
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen en waardeverminderingen	72.339		53.328	
- mutaties voorzieningen	4.914		(31.630)	
		77.253		21.698
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	(495.268)		(44.131)	
- kortlopende schulden	71.140		(274.835)	
		(424.129)		(318.966)
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		**(357.790)**		**(480.766)**
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		**(357.790)**		(480.766)
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	(45.833)		(80.024)	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		**(45.833)**		**(80.024)**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Afdracht resultaat	-		-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		**-**		**-**
Mutatie geldmiddelen		**(403.623)**		**(560.790)**

Aansluiting Liquide middelen		
Stand per 31 december 2019	4.233.092	
Stand per 31 december 2020	3.829.468	
Mutatie		**(403.624)**

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

E. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Statutaire gegevens
Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West,
gevestigd 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.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW 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 bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (‘WNT’).

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelsel- en schattingswijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen. Bij de opstelling van de jaarrekening worden bedragen op hele euro's afgerond, waardoor afrondingsverschillen kunnen ontstaan. De vergelijkende cijfers zijn overgenomen uit de jaarrekening 2019. Deze presentatie is ongewijzigd ten opzichte van 2020.

De verdichte balans en verdichte staat van baten en lasten is uitgebreider gepresenteerd dan de RJ640 voorschrijven. JGZ heeft deze uitbreidere 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.

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

E. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Grondslagen van waardering van activa en passiva

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 ZHW, 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 ZHW 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.

Algemeen
Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

E. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Materiële vaste activa
Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar betreffende paragraaf. 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.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

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. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende 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 waardeverminderingsverlies 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-waardeverminderingsverlies 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.

Indien grond gekocht is met opstallen, met de intentie de opstallen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstallen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

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.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

E. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vlottende activa en overige vorderingen
Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen
Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. 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 nominale 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.

Overige voorzieningen
Onder de overige voorzieningen is opgenomen de kosten voor vaccinverlies. Jaarlijks worden de vaccins in consignatie geleverd aan JGZ. Bij vaccinsverliezen groter dan 1% worden de meerkosten in rekening gebracht bij JGZ. Deze verliezen worden opgenomen onder de overige voorzieningen.

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

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

E. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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 de stichting JGZ ZHW 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 ZHW 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 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.

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 ZHW 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 ZHW. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. JGZ ZHW betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De premies worden verantwoord als personeelskosten

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

E. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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 pensioenfondsen. 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 januari 2021 bedroeg de dekkingsgraad 92,2%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 127%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 11 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. JGZ ZHW heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. JGZ ZHW heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa
Afschrijvingskosten vormen geen aparte regel in de staat van baten en lasten. Deze kosten zijn opgenomen in andere onderdelen van de staat van baten en lasten, te weten de overige kosten. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de betreffende toelichting.

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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.

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.

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.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

F. TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	-	-
Machines en installaties	-	-
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	127.826	154.332
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	-	-
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	-	-
Totaal materiële vaste activa	**127.826**	**154.332**

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:	2020	2019
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	154.332	127.636
Investeringen	45.833	80.024
Herwaarderingen	-	-
Afschrijvingen	72.339-	53.328-
Bijzondere waardeverminderingen	-	-
Terugname geheel afgeschreven activa	-	-
Desinvesteringen	-	-
Boekwaarde per 31 december	**127.826**	**154.332**

	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Aanschafwaarde	1.035.297	989.464
Cumulatieve waardeverminderingen	195.661-	195.661-
Cumulatieve afschrijvingen	711.810-	639.471-

Toelichting:
Het afschrijvingspercentage bedraagt 20% tot 33,3% op de aanschafwaarde. In 2020 zijn investeringen gedaan in computerapparatuur en inventaris. Er hebben geen bijzondere waardeverminderingen in 2020 plaatsgevonden.

Algemene toelichting vorderingen
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. Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

2. Debiteuren	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Vordering op debiteuren	186.724	31.507
Voorziening oninbaarheid	11.100-	-
Totaal debiteuren	**175.624**	**31.507**

Toelichting:
Onder debiteuren zijn inbare vorderingen opgenomen die met name betrekking hebben op overige diensten.
Voor één factuur is een voorziening getroffen (voor 50% oninbaar). Deze factuur is inmiddels voldaan en verrekent met de voorziening.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

F. TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

3. Te vorderen subsidies programma op maat	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Te vorderen subsidies programma op maat	-	45.954
Totaal te vorderen subsidies programma op maat	**-**	**45.954**

De specificatie is als volgt:	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Delft	-	-
Leidschendam-Voorburg	-	-
Midden-Delfland	-	-
Pijnacker-Nootdorp	-	-
Rijswijk	-	45.954
Wassenaar	-	-
Westland	-	-
Zoetermeer	-	-
Totaal te vorderen subsidies programma op maat	**-**	**45.954**

Toelichting:

4. Te vorderen inzake subsidies huisvesting	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Te vorderen subsidies huisvesting	-	-
Voorziening oninbaarheid	-	-
Totaal te vorderen subsidies huisvesting	**-**	**-**

De specificatie is als volgt:	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Delft	-	-
Leidschendam-Voorburg	-	-
Midden-Delfland	-	-
Pijnacker-Nootdorp	-	-
Rijswijk	-	-
Wassenaar	-	-
Westland	-	-
Zoetermeer	-	-
Voorziening	-	-
Totaal te vorderen subsidies huisvesting	**-**	**-**

Toelichting:
De kosten van de huisvesting worden integraal doorberekend aan de gemeenten. Het saldo van het nog te vorderen bedrag per balansdatum bestaat uit de werkelijke huisvestingskosen minus de ontvangen bedragen. In de loop van het boekjaar wordt de afrekening per locatie aangeboden en besproken met de individuele gemeenten. Voor de mogelijke incourantheid van de vorderingen betreffende de huisvestingvorderingen is een voorziening getroffen. In 2020 is dit niet nodig omdat de hogere huisvestingskosten verrekend zijn met de terug te betalen POM-middelen.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

F. TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

5. Overige vorderingen en overlopende activa

	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Vooruitbetaalde bedragen	151.511	162.067
Nog te ontvangen RIVM entgelden	12.500	10.582
Overige vorderingen	61.489	74.265
Nog te ontvangen bedragen	523.667	105.147
Totaal overige vorderingen	**749.167**	**352.061**

Toelichting:
De vooruitbetaalde bedragen hebben met name betrekking op vooruitbetaalde huur van het toekomstige boekjaar.
De te vorderen entgelden hebben betrekking op de maternale kinkhoest vaccinatie in december van 2020. De afrekening en ontvangst van deze middelen hebben in februari 2021 plaatsgevonden.
De overige vorderingen hebben betrekking op waarborgsommen (€ 59.500) en enkele kleine vorderingen (€2.000).
De nog te ontvangen bedragen betreft o.a. een jaarlijkse kortlopende vordering op het UWV (€ 105.000), zolang dezelfde wetgeving van toepassing is en uitstroom als gevolg van ziekte plaatsvindt, waarbij ook een transitievergoeding betaald wordt. Daarnaast is de corona declaratie, ingediend bij het ministerie van VWS (€ 402.000), opgenomen als nog te ontvangen bedragen.

6. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Kassen	224	85
Bankrekeningen	3.829.243	4.233.007
Totaal liquide middelen	**3.829.467**	**4.233.092**

Toelichting:
In de liquide middelen zijn geen deposito's begrepen. De liquide middelen zijn vrij beschikbaar. JGZ ZHW beschikt niet over een kredietfaciliteit. Over dit saldo is in 2020 een negatieve rente van 0,50% betaald.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

F. TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

7. Eigen vermogen

	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Algemene reserve	2.013.971	2.197.468
Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling	-	-
Resultaat boekjaar	10.915-	183.498-
Totaal eigen vermogen	**2.003.055**	**2.013.970**

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2020	Resultaat bestemming	Onttrekking	Toevoeging	Saldo per 31-dec-2020
	€	€	€	€	€
Algemene reserve	2.197.468	183.498-	-		2.013.970
Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling	-			-	-
Resultaat boekjaar	183.498-	183.498	-	10.915-	10.915-
Totaal eigen vermogen	**2.013.970**	**-**	**-**	**10.915-**	**2.003.056**

Toelichting:
Het resultaat 2019 is conform het voorstel bestemming verwerkt in het eigen vermogen. Het resultaat 2020 is voor resultaat-bestemming gepresenteerd. Het voorstel resultaatbestemming is opgenomen onder onderdeel C van de jaarrekening.

JGZ kan op grond van het convenant een vermogen opbouwen van maximaal 15% van de totale opbrengsten (budgetratio). De budgetratio ultimo 2020 bedraagt 12%.

8. Voorzieningen

	Saldo per 1-jan-2020	Dotatie 2020	Onttrekking 2020	Vrijval 2020	Saldo per 31-dec-2020
	€	€	€	€	€
Jubileumvoorziening	110.243	12.761	-		123.004
Voorziening langdurige ziekte	9.175	6.727	9.175-	-	6.727
Overige voorzieningen	5.399	-	-	5.399-	-
Totaal voorzieningen	**124.817**	**19.488**	**9.175-**	**5.399-**	**129.731**

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

	31-dec-2020
	€
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	84.043
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	40.113
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	5.575

Toelichting:
De jubileumvoorziening betreft de toekomstige aanspraken gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd.
De voorziening langdurige 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.
Overige voorziening betreft voorziening vaccinverlies die in 2020 volledig is onttrokken.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

F. TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

Algemene toelichting kortlopende schulden
Alle kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.

9. Schulden aan leveranciers en handelscrediteuren	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Crediteuren	451.923	248.463
Totaal schulden aan leveranciers en handelscrediteuren	**451.923**	**248.463**

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

10. Aanspraken personeel	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Te betalen netto salarissen	20.502	26.079
Te betalen eindejaaruitkering	55.043	54.653
Te betalen vakantiegeld	443.291	439.776
Reservering vakantiedagen	794.953	702.743
Totaal aanspraken personeel	**1.313.789**	**1.223.251**

Toelichting:
De aanspraken personeel betreffen de reservering van het vakantiegeld welke in de maand mei 2021 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 2021 is uitbetaald.

11. Belastingen, sociale premies en pensioenen	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Loonheffing en sociale premies	241.551	243.259
Pensioenpremies	37.935	37.930
Afdrachten premies PAWW	2.666	1.998
Totaal belastingen, sociale premies en pensioenen	**282.152**	**283.187**

Toelichting:
De belastingen, sociale premies en pensioenen betreffen de loonheffing over de maand december 2020 alsmede het restant af te dragen pensioenpremies (totale afdracht minus voorschotnota's PFZW). De afloop van de loonheffing en sociale premies vindt plaats in januari 2021, de afloop van de pensioenverplichtingen zal naar verwachting in het tweede kwartaal van 2021 grotendeels plaatsvinden.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

F. TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

12. Nog te besteden kosten Stevig Ouderschap	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Totaal nog te besteden kosten trajecten Stevig Ouderschap	187.440	188.870
Totaal nog te besteden kosten Stevig Ouderschap	**187.440**	**188.870**

Toelichting:
De nog te besteden kosten trajecten Stevig Ouderschap bestaan uit trajecten die in 2019 en 2020 zijn gestart en in 2021 worden afgerond. Een traject voor Stevig Ouderschap duurt gemiddeld anderhalf jaar met 6 contactmomenten. De gemeenten financieren het volledige traject vooraf, waarmee de nog uit te voeren contactmomenten zijn gereserveerd.

13. Vooruitontvangen bedragen	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Vooruitontvangen subsidie Arts MG (specialisatie jeugdarts)	-	-
Vooruitontvangen gemeentelijke subsidies Basistakenpakket	-	-
Totaal vooruitontvangen bedragen	**-**	**-**

Toelichting:
VWS stelt jaarlijks een subsidiebudget beschikbaar voor de opleiding van artsen, waaronder jeugdartsen. Met ingang van 2019 worden deze subsidies beschikbaar gesteld aan stichting Beroepsonderwijs Huisartsen (SBOH). Via SBOH loopt de financiering voor de opleiding specialisatie jeugdartsen. JGZ krijgt hiervoor een maandelijkse bijdrage. JGZ ontvangt deze subsidie niet meer.

14. Terug te betalen inzake subsidies Programma op Maat	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Terug te betalen subsidies programma op maat	132.549	382.246
Totaal terug te betalen subsidies programma op maat	**132.549**	**382.246**

De specificatie is als volgt:	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Delft	38.260	11.932
Leidschendam-Voorburg	4.615	34.556
Midden-Delfland	4.531	11.559
Pijnacker-Nootdorp	-	3.473
Rijswijk	16.307	-
Wassenaar	-	4.565
Westland	-	173.770
Zoetermeer	68.836	142.391
Totaal terug te betalen subsidies programma op maat	**132.549**	**382.246**

Toelichting:
Per 31 december 2020 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.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

F. TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

15. Terug te betalen inzake subsidies huisvesting	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Terug te betalen subsidies huisvesting	13.054	828
Totaal terug te betalen subsidies huisvesting	**13.054**	**828**

De specificatie is als volgt:	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
Delft	-	194
Leidschendam-Voorburg	-	634
Midden-Delfland	-	-
Pijnacker-Nootdorp	-	-
Rijswijk	-	-
Wassenaar	-	-
Westland	-	-
Zoetermeer	13.054	-
Totaal terug te betalen inzake subsidies huisvesting	**13.054**	**828**

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.

16. Overige schulden en overlopende passiva	31-dec-2020	31-dec-2019
	€	€
De specificatie is als volgt:		
Accountant- en juridische kosten	39.107	39.596
Vooruitontvangen subsidies	133.200	142.064
Nog te betalen hielprikvergoedingen	15.148	15.104
Overige schulden	182.682	154.568
Overlopende passiva	1.746-	18-
Totaal overige schulden en overlopende passiva	**368.391**	**351.314**

Toelichting:
De nog te betalen hielprik vergoedingen betreffen de vergoedingen aan verloskundige praktijken die vanaf juli 2014 voor JGZ ZHW de hielprikken hebben uitgevoerd. De overige schulden en overlopende passiva betreffen kosten die betrekking hebben op 2020, maar per 31 december 2020 nog niet zijn gefactureerd aan JGZ ZHW. De vooruit ontvangen subsidies zijn activiteiten die over meerdere jaren lopen maar gestart zijn in 2020 en eerder. Tevens zijn een tweetal verbouwingen, welke gepland staan in 2021, met goedkeuring vanuit de gemeenten gereserveerd vanuit de terug te betalen middelen 2020. Dit betreft gemeente Zoetermeer en Leidschendam-Voorburg.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

F. TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

17. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huisvesting
De jaarlijkse financiële verplichtingen ten aanzien van de huisvesting bedragen circa € 1.962.000. Hierbij is geen rekening gehouden met onderverhuur aan derden. Er zijn tot zekerheid voor het niet nakomen van financiële verplichtingen door Stichting JGZ ZHW 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 ZHW nog meer naar de vindplaatsen van kinderen en ouders toegaat.

Ultimo 2020 is sprake van 28 locaties die in gebruik zijn door de stichting JGZ ZHW. De contractuele verplichtingen zijn opgenomen voor alle 28 locaties. Dit betreft ook de verplichtingen die samenhangen met het instandhouden van de gebouwen, zoals klein onderhoud, schoonmaak, belastingen en energie.

Automatisering
De Stichting JGZ ZHW 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. Het contract is formeel getekend op 7 november 2018. De contractwaarde bedraagt € 393.000 inclusief btw per jaar, met een looptijd van 3 jaar.
Ten aanzien van de telefonie is middels een Europese Aanbesteding in 2018 een contract gegund voor een periode van 3 jaar voor zowel de vaste als de mobiele telefonie. Dit contract is getekend op 19 oktober 2018 en heeft een contractwaarde van € 140.000 per jaar inclusief btw.

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

	huisvesting	automatisering	totaal
	€	€	€
Kortlopend deel van de NUDBBV (< 1 jr.)	1.117.271	444.167	1.561.438
Langlopend deel van de NUDBBV (> 1 jr.)	845.287		845.287
Hiervan langlopend deel NUDBBV (> 5 jaar)	-	-	-
Totaal verplichtingen	**1.962.558**	**444.167**	**2.406.725**

Convenant JGZ ZHW
Met ingang van 2018 beschikt stichting JGZ ZHW over een nieuwe meerjarige afspraak, vormgegeven in een vierjarige convenant die loopt tot en met 2021. Dit covenant dient als basisafspraak voor uitvoering en financiering van het basispakket JGZ ZHW, hierin wordt het bestaande financiële kader voortgezet uit het convenant 2013-2017, waarbij het basispakket wordt uitgebreid met de activiteit jongerencontactmoment. Daarnaast is vastgelegd dat met ingang van 2019 de opbrengsten voor het rijksvaccinatieprogramma op dezelfde wijze worden geïntegreerd in het financiële kader. Jaarlijks wordt op grond van CPI en CBS kindaantallen de totale bijdrage van de H8 gemeenten bepaald en individueel aangevraagd in acht afzonderlijke subsidie aanvragen.

Vennootschapbelasting
JGZ ZHW 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 ZHW geen onderneming heeft gedreven en hierdoor is JGZ ZHW niet onderworpen aan vennootschapsbelasting. JGZ ZHW heeft haar dienstverlening tussen 2015 en 2020 niet aangepast en stelt zich op het standpunt dat zij ook in 2020 geen onderneming gevoerd heeft in het kader van de Wet Vpb. Hierdoor zijn geen posities opgenomen ten aanzien van de fiscus.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

G. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

18. Gemeentelijke baten

	2020	2019
	€	€
Bijdrage basispakket	10.913.895	10.679.422
Bijdrage basispakket flexibel	534.135	547.283
Bijdrage maatwerk (POM)	1.227.830	1.186.771
Bijdrage epidemioloog	102.196	100.000
Bijdrage huisvesting	1.568.745	1.510.757
Bijdrage rijksvaccinatieprogramma	1.066.201	1.043.293
Bijdrage samenwerking	44.856	44.596
Totaal gemeentelijke baten	**15.457.858**	**15.112.122**

De bijdragen aan de bovenstaande subsidies is als volgt:

	2020	
	€	
Bijdrage Delft	2.420.577	
Bijdrage Leidschendam-Voorburg	1.958.916	1
Bijdrage Midden-Delfland	632.387	
Bijdrage Pijnacker-Nootdorp	1.688.672	
Bijdrage Rijswijk	1.640.284	
Bijdrage Wassenaar	760.518	
Bijdrage Westland	2.944.584	
Bijdrage Zoetermeer	3.411.920	
	15.457.858	

Toelichting:
De subsidies hebben betrekking op activiteiten die voor acht gemeenten in Zuid Holland 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 subsidies voor het basispakket, epidemioloog en het rijksvaccinatieprogramma hebben een structureel karakter en volgen de afspraken uit het convenant met de H8 gemeenten. In het convenant, die is aangegaan voor de periode van 2018 tot en met 2021, is de jaarlijkse berekeningsmethodiek beschreven en zijn tevens de regionale doelen benoemd. Deze regionale doelen zijn richtinggevend en hieraan zijn geen financiele resultaatverplichtingen gekoppeld. De bijdrage voor huisvestingskosten, welke een structureel karakter hebben, zijn gebaseerd op de werkelijke kosten van de 28 JGZ locaties. De bijdrage voor het basispakket flexibel, maatwerk (POM) en samenwerking betreffen lokale afspraken per gemeenten. Deze bijdragen hebben variëren op basis van zorgvraag in de betreffende gemeenten en op basis van specifieke projecten die uitgevoerd worden.

De verantwoording inzake de bijdrage basistakenpakket vindt plaats op basis van niet financiële informatie. In de toelichting bij punt 34 zijn de gerealiseerde prestaties (uitgedrukt in bereik) van het basispakket opgenomen. Op basis van de geleverde prestaties over 2020 kan worden vastgesteld dat de prestaties binnen de kaders van de subsidiebeschikkingen 2020, algemene subsidieverordeningen van de betreffende gemeenten en de convenant JGZ ZHW gerealiseerd zijn.

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 punt 35 van de jaarrekening. Vanwege de coulanceregeling worden alleen prestaties met een onderproductie in de periode 1 januari 2020 t/m 15 maart 2020 afgerekend. Voor de periode 16 maart 2020 t/m 31 december geldt, met uitzondering van VoorZorg, lumpsum en armoedemiddelen (Zoetermeer) de couanceregeling. Verloren productie dient gedurende deze periode niet terug betaald te worden. Vanwege deze coulanceregeling is er onder punt 35 een onderscheid gepresenteerd tussen de realisatie inclusief en exclusief coulance. In totaal is de realisatie inclusief coulance 1.742k. De realisatie exclusief coulance bedraagt 1.478k. JGZ ZHW zal naast de financiële gegevens in deze jaarrekening tevens een verzoek tot vaststelling aan de acht gemeenten sturen.

Alle subsidies worden voor 31 maart 2021 ter vaststelling aangeboden bij de acht gemeenten. De vaststelling zal gedurende het boekjaar 2021 plaatsvinden. Alle subsidie opbrengsten zijn opgenomen op basis van de door JGZ ZHW ingezette vaststelling, rekening houdend met de voorwaarden en afspraken per gemeente.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

G. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

19. Opbrengsten RIVM

	2020	2019
	€	€
RIVM opbrengsten inzake vaccinaties	282.169	528.177
RIVM opbrengsten inzake hielprikonderzoeken	14.822	14.466
Totaal opbrengsten RIVM	**296.991**	**542.643**

Toelichting:
Met ingang van 1 januari 2019 wordt het rijksvaccinatieprogramma gefinancierd vanuit de gemeenten. JGZ ZHW heeft in het convenant 2018-2021 hierover afspraken gemaakt met de betreffende gemeenten en deze bijdragen zijn onder de gemeentelijke bijdragen opgenomen. In 2019 heeft echter een outbreak maatregel gezorgd voor een extra vaccinatiecampagne voor de Menigokokken ACWY en Maternale kinkhoest. Deze campagne is ook in 2020 voortgezet. Financiering hiervan verloopt direct vanuit het RIVM. Ook de financiering van de hielprikscreening verloopt nog via het RIVM.

20. Overige opbrengsten

	2020	2019
	€	€
Inkomsten opleiding specialisatie jeugdartsen	286.720	229.567
Overige opbrengsten	675.332	330.239
Totaal overige opbrengsten	**962.052**	**559.806**

Toelichting:
Onder de overige opbrengsten is een subsidie opgenomen in het kader van opleiding artsen MG. Deze subsidie werd verstrekt door het ministerie van VWS en heeft een tijdelijk karakter. Per jaar vond een vaststelling plaats op basis van het aantal FTE artsen dat in opleiding is. Met ingang van 2019 is deze regeling vervallen en is een nieuwe regeling rondom de specialisatie van jeugdartsen ontstaan in samenwerking met Stichting SBOH. Belangrijke opbrengsten zijn het AZC Rijswijk en de opbrengsten uit aanvullende dienstverlening voor derden. De overige opbrengsten bestaat normaliter uit enkele kleinere offertes en subsidies. 2020 is hierin echter een uitzondering door de indiening van de declaratie corona kosten bij het VWS. In totaal is er ruim 450.000 euro extra aan overige opbrengsten geboekt in 2020. De grootste verklaring is de declaratie VWS circa 370.000 euro.

21. Lonen en salarissen

	2020	2019
	€	€
Bruto loon (salaris)	7.984.646	7.768.090
Overwerk / extra uren	2.716	780
Eindejaarsuitkering	631.677	621.421
Vakantiebijslag	637.529	620.286
Dotatie reservering vakantiedagen	92.210	30.083
Dotatie voorzieningen	4.914	31.630-
Overig	3.520	79.196
	9.357.212	**9.088.226**
Ontvangen zwangerschapsgelden	227.680-	126.648-
Personeel niet in loondienst	-	-
Inhuur- en uitzendkrachten	633.369	373.806
Totaal lonen en salarissen	**9.762.900**	**9.335.384**

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

G. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

LASTEN

Toelichting:
De lonen en salarissen betreft alle medewerkers die in dienst zijn bij JGZ ZHW en verloond worden via de salarisadministratie. Een stijging van de personele kosten komt geheel voort uit een stijging van de formatie en de reguliere CAO stijgingen. De formatie was in begin 2020 op formatie maar vanwege COVID-19 en daarmee het stilvallen van een groot project is tijdig deze formatie afgebouwd naar het gewenste niveau voor 2022. De post inhuur- en uitzendkrachten betreft inzet binnen het primair procesen en tijdelijke externe inhuur i.v.m. het vertrek van de manager Bedrijfsvoering.

Het gemiddeld aantal FTE is als volgt verdeeld :	2020	2019
Artsen	31,1	29,8
Verpleegkundigen	66,5	64,1
Assistenten	30,8	28,4
Overige primaire functies	18,1	19,6
Overige personeel	29,9	29,8
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	**176,5**	**171,7**

Toelichting:
Het gemiddeld aantal FTE betreft de medewerkers in loondienst. Begroot is 183,92 FTE voor 2020. Ultimo 2019 was sprake van 178,5 FTE en ultimo 2020 is sprake van 174,3 FTE. Hiermee is een daling ingezet, met name om tijdig te anticiperen op de benodigde formatie voor 2022. Hiervan waren 0 werknemers werkzaam buiten Nederland.

22. Sociale lasten en pensioenpremies	2020 €	2019 €
Premie ZVW wg	549.901	550.382
Premie WW wg	288.742	281.052
Premie WIA wg	681.357	647.968
Reservering sociale lasten vakantiegeld	651	12.969
Pensioen	796.812	796.281
Totaal sociale lasten en pensioenpremies	**2.317.462**	**2.288.652**

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 formatie. De kosten met betrekking tot de pensioenen wordt afgedragen aan het pensioenfonds Zorg & Welzijn. De jaarlijkse premiepercentages voor de pensioenen zijn gelijk gebleven ten opzichte van 2019.

23. Overige personeelskosten

De specificatie is als volgt:	2020 €	2019 €
Werving en selectie	7.651	16.929
Opleiding	145.882	223.963
Kosten Arbodienst	78.529	65.244
Reis-en verblijfkosten	164.894	209.479
Overige personeelskosten	111.739	54.104
Vergoeding Raad van Toezicht	60.671	45.485
Totaal overige personeelskosten	**569.367**	**615.204**

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

G. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

LASTEN

Toelichting:
Onder de overige personeelskosten zijn reguliere kosten opgenomen op basis van de CAO en arbeidsvoorwaarden. De kosten voor opleidingen zijn afgenomen vanwege COVID-19. Door het verminderen van de reisbeweging zijn ook de reis-en verblijfkosten afgenomen. Onder de overige personeelskosten is een naheffing over de jaren 2016 en 2017 inzake loonbelasting opgenomen, een effect van circa 30.000 euro.

24. Uitbestede diensten	2020	2019
	€	€
Automatisering	589.394	702.585
DD JGZ licentie, onderhoud en beheer	216.866	227.764
Maatwerkontwikkeling systeem / Management Informatie	194.335	196.763
Consultancy bronsystemen	230	-
Kosten overige software	169.172	147.167
RIVM vaccins bewaking	78.211	124.402
Postbezorging	74.501	75.355
Facilitaire diensten	35.832	7.713
Financiële- en salarisadministratie	19.836	22.886
HRM-diensten	36.368	55.745
Totaal uitbestede diensten	**1.414.745**	**1.560.380**

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.

25. Huisvestingkosten	2020	2019
	€	€
Huur onroerende zaken inclusief servicekosten	1.094.453	1.098.323
Servicekosten / Schoonmaakkosten / Belastingen	525.510	558.670
Totaal huisvestingskosten	**1.619.963**	**1.656.993**

Toelichting:
De stichting JGZ ZHW maakt voor de uitvoering van haar dienstverlening in 2020 gebruik van 28 locaties. De huisvestingskosten bestaan uit doorberekende huurpenningen, servicekosten, schoonmaak kosten en belastingen. De gemeenten vergoeden door middel van subsidiebeschikking de directe kosten voor huisvesting.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

G. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

LASTEN

26. Overige kosten	2020 €	2019 €
OR-kosten	13.346	13.782
Managementadviezen en juridische kosten	18.514	32.878
Afschrijvingskosten en bijzondere waardeverminderingen	72.339	53.328
Drukwerk	89.097	106.893
Porti- en vrachtkosten	108.498	91.024
Accountantskosten en advieskosten	66.000	62.564
Contributies	55.606	48.604
Kantoorbenodigdheden	21.978	20.816
Kantine	21.427	21.477
Verzekeringen	41.029	39.877
Communicatiekosten	50.556	50.792
Verbandmiddelen en spuiten	130.350	98.454
Directe kosten gerelateerd aan BTP	8.008	10.759
Directe kosten gerelateerd aan POM	241.185	250.549
Overige algemeen	1.930	3.391
Totaal overige kosten	**939.863**	**905.188**

Toelichting:
De Overige Kosten zijn gestegen ten opzichte van 2019, met name COVID-19 en het aanschaffen van persoonlijke beschermingsmiddelen, hygiëne producten en overige corona gerelateerde kosten. Deze kosten zijn gedurende 2020 seperaat geregistreerd en gedeclareerd bij het Rijk (VWS).

27. Projectkosten	2020 €	2019 €
Overige projectkosten	70.515	27.223
Totaal kosten projecten	**70.515**	**27.223**

Toelichting:
In 2020 is een pilot gestart voor het 24/7 bereikbaar zijn van de JGZ. Hoewel deze kosten vooraf begroot waren is vanwege het succes besloten de pilot enkele maanden te verlengen. Dit heeft geleidt tot extra kosten.

28. Rentebaten en rentelasten	2020 €	2019 €
Rentebaten	-	-
Rentelasten	33.000	9.045
Totaal rentebaten en rentelasten	**33.000**	**9.045**

Toelichting:
De rentelasten komen voort als gevolg van de invoering van een negatieve rente over het openstaande saldo op de betaalrekening bij ING Bank. De negatieve rente in 2020 bedroeg 0,5% negatief.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

G. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

LASTEN

29. Gegevens WNT

In het kader van de Wet Normering Topinkomens zijn van alle topfunctionarissen uit 2020 onderstaand toegelicht:

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	**Dhr. R.J. Boumans**
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning + belastbare onkostenvergoeding	€ 125.418
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.688
Subtotaal	*€ 137.106*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 163.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging 2020	**€ 137.106**
Bedrag en reden van overschrijding	n.v.t.
Toelichting vordering onverschuldige betaling	n.v.t.
Gegevens 2019	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning + belastbare onkostenvergoeding	€ 120.254
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.470
Subtotaal	*€ 131.724*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 157.000
Totale bezoldiging 2019	**€ 131.724**

Toelichting:
De genoten inkomsten in het kader van voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn, hebben betrekking op de conform CAO VVT vastgestelde werkgeversbijdrage aan het pensioenfonds Zorg & Welzijn. Alle in het kader van de WNT vastgestelde top-functionarissen voldoen aan de WNT normering, zoals opgenomen in de Wet Normering Topinkomens.
De WNT is van toepassing op JGZ ZHW. Het voor JGZ ZHW toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 163.000, zijnde het bezoldigingsmaximum voor zorg- en jeugdhulp, klasse III (3), totaalscore 9 punten. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

G. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

LASTEN

Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Dhr. G. van Maanen	Mw. L. Jumelet	Mw. R.G. Gerla-Hamelink
Functiegegevens	voorzitter	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	€ 12.125	€ 8.346	€ 8.250
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 24.450	€ 16.300	€ 16.300
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t	n.v.t
Bezoldiging	**€ 12.125**	**€ 8.346**	**€ 8.250**
Bedrag en reden van overschrijding	n.v.t	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting vordering onverschuldige betaling	n.v.t	n.v.t	n.v.t
Gegevens 2019			
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	€ 10.346	€ 7.267	€ 7.157
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 23.550	€ 15.700	€ 15.700

bedragen x € 1	Dhr. J.J.L. Pepers	Dhr. J.A.G. Verheijen	Mw. A. Atzema
Functiegegevens	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	25/03 - 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	€ 8.250	€ 8.303	€ 6.321
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 16.300	€ 16.300	€ 12.559
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	**€ 8.250**	**€ 8.303**	**€ 6.321**
Bedrag en reden van overschrijding	n.v.t	n.v.t	n.v.t
Toelichting vordering onverschuldige betaling	n.v.t	n.v.t	n.v.t
Gegevens 2019			
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	€ 7.000	€ 7.121	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 15.700	€ 15.700	

Toelichting:
De beloning voor de Raad van Toezicht is gebaseerd op de in de branche geaccepteerde NVTZ regeling. Periodiek wordt deze regeling geëvalueerd binnen de stichting. De vergoedingen voor de leden van de Raad van Toezicht voldoen aan de maximaal gestelde normen binnen de Wet Normering Topinkomens.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

G. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

LASTEN

30. Honoraria onafhankelijke accountant

	2020	2019
	€	€
De honoraria van de onafhankelijke accountant zijn als volgt:		
Controle van de jaarrekening	66.000	66.000
Overige controlewerkzaamheden	-	-
Fiscale advisering	-	-
Niet-controlediensten	-	-
Totaal honoraria accountant	66.000	66.000

Toelichting:
De presentatie van het honoraria accountant is gebaseerd op de werkelijke kosten.

31. 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 is opgenomen onder punt 29.

32. Gebeurtenissen na balansdatum

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

33. Winstbestemming

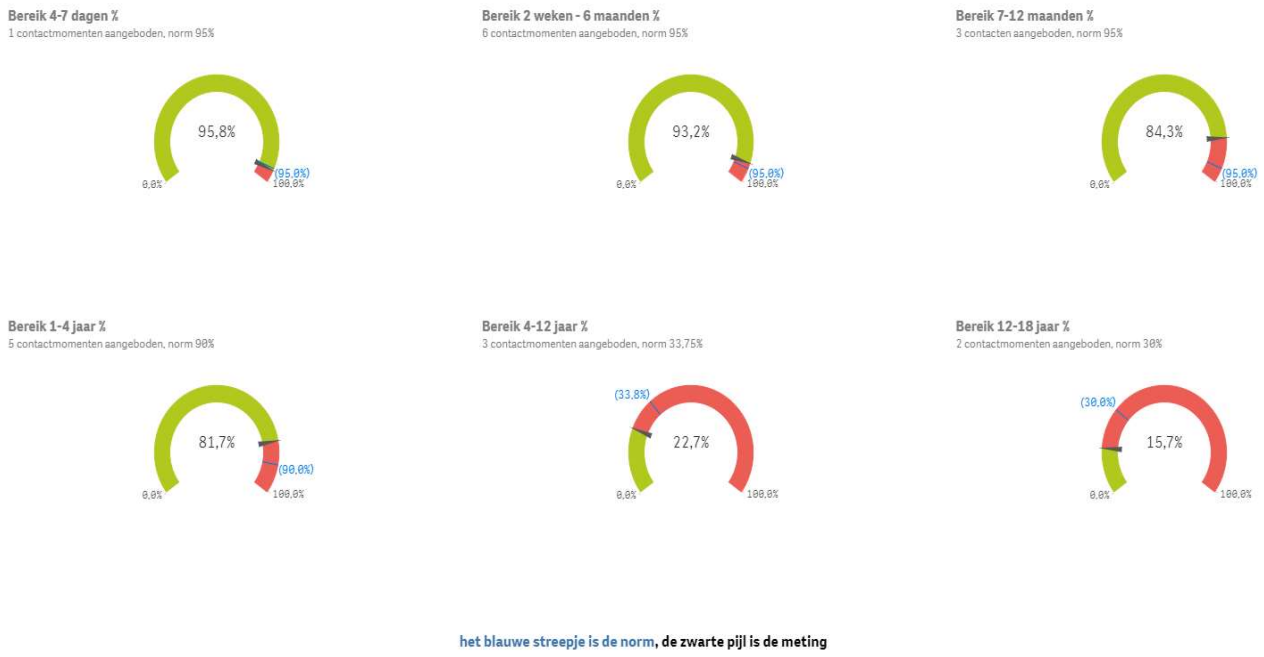
Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in onderdeel C, pagina 29.

pwc PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

H. KENGETALLEN BEREIK EN MAATWERK ACTIVITEITEN

34. Kengetallen bereik

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



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 25/12/2019 tot en met 17/12/2020
- LPK categorie: 2 weken tot 6 maanden	alle kinderen geboren vanaf 01/07/2019 tot en met 30/11/2020
- LPK categorie: 7 tot 12 maanden	alle kinderen geboren vanaf 01/02/2019 tot en met 15/04/2020
- LPK categorie: 1 jaar tot 4 jaar	alle kinderen geboren vanaf 01/01/2016 tot en met 31/10/2019
- LPK categorie: 4 jaar tot 12 jaar	alle kinderen geboren vanaf 01/07/2008 tot en met 31/10/2015
- LPK categorie: 12 jaar tot 18 jaar	alle kinderen geboren vanaf 01/01/2003 tot en met 31/12/2007

Op grond van het convenant Jeugdgezondheidszorg 2018-2021 dient JGZ de bereikcijfers op hoger of vergelijkbaar niveau te realiseren als het boekjaar 2017. Het boekjaar 2017 is voor JGZ een sterk jaar geweest en is hierdoor representatief als norm. Het bereik in 2017 was als volgt:

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

H. KENGETALLEN BEREIK EN MAATWERK ACTIVITEITEN

- LPK categorie: 4 tot 7 dagen	96,1%	het boekjaar 2020 is 0,3% lager.
- LPK categorie: 2 weken tot 6 maanden	97,8%	het boekjaar 2020 is 4,6% lager.
- LPK categorie: 7 tot 12 maanden	93,4%	het boekjaar 2020 is 9,1% lager.
- LPK categorie: 1 jaar tot 4 jaar	85,7%	het boekjaar 2020 is 4,0% lager.
- LPK categorie: 4 jaar tot 12 jaar	32,4%	het boekjaar 2020 is 9,7% lager.
- LPK categorie: 12 jaar tot 18 jaar	29,9%	het boekjaar 2020 is 14,2% lager.

Invloed COVID-19 op bereik in 2020

Als gevolg van de maatregelen die op zondag 15 maart 2020 werden afgekondigd door de Nederlandse overheid, heeft JGZ op 16 maart 2020 de dienstverlening afgeschaald tot het minimale niveau. Dit minimale niveau zag er op toe dat het vaccinatieprogramma met bijbehorende screeningsconsulten werden voortgezet, dat hielprik en gehoorscreening doorgang had en dat kwetsbare kinderen en gezinnen (op afstand) bereikt werden.

Rond de zomer leidden versoepeling van de maatregelen tot het mondjesmaat uitbreiden van de dienstverlening. Uiteraard had dit een positief effect op de bereikcijfers. Echter, met een tweede lockdown moest ook JGZ haar dienstverlening weer afschalen naar het niveau van halverwege maart. Al deze maatregelen hebben geleid tot een laag bereik over nagenoeg alle categorieën.

LPK categorie: 4 tot 7 dagen

De gehoorscreening heeft vanaf het begin behoort tot het kritische proces. Ondanks alle beperkingen zijn onze medewerkers erin geslaagd het bereik hoog te houden. Daarmee is in 2020 95,8% van deze doelgroep bereikt.

LPK categorie: 2 weken tot 6 maanden

Binnen deze categorie zijn er 6 contactmomenten, waarvan er een aantal tijdens de crisis zijn aangemerkt als kritisch. Dit vanwege het geven van een vaccinatie. Hierdoor zijn veel van de kinderen binnen deze categorie alsnog gezien en is het bereik met 93,2% iets lager uitgevallen dan de norm (95%).

LPK categorie: 7 tot 12 maanden

Het bereik binnen deze categorie is circa 10% lager uit gevallen dan de norm. Dit is volledig toewijsbaar aan COVID-19 en het feit dat binnen deze categorie geen contactmomenten aangemerkt zijn als onderdeel van het kritische proces. De kinderen die niet gezien zijn zullen niet (op een later moment) alsnog worden ingehaald.

LPK categorie: 1 jaar tot 4 jaar

Het bereik binnen deze categorie is 8% lager uitgevallen. Binnen deze categorie worden 5 contactmomenten aangeboden. Hiervan was het 4-jarige contactmoment aangemerkt als kritisch (vaccinatie). Door oplopende achterstanden is het niet gelukt het bereik op pijl te houden. Eind 2020 is mede daarom een inhaalactie gestart. Dit is gedaan door het opzetten van priklijnen op de bureaus. Ondanks alle inspanningen heeft dit helaas niet geleidt tot het behalen van de norm (90%).

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

De dienstverlening binnen deze categorieën is gedurende het jaar grotendeels stil komen te liggen. Binnen deze categorie is waar mogelijk geprobeerd om de dienstverlening beperkt en aangepast (triage) op te starten. Echter, met het sluiten van de scholen is het bereik in deze categorie zeer laag uitgevallen (resp. 10% en 14% lager dan de norm).

35. 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.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Afrekening Programma op maat Delft

BTP Flexibel				2020-Beschikking			2020-Verantwoording excl coulance					2020-Verantwoording incl coulance					
Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		Opmerking
1		Bemoeizorg / Traceren	Per traject	€ 385,00	80,00	€ 30.800,00	68	€ 26.180,00	€ 4.620,00	€ 4.620,00	85,00%	78	€ 30.030,00	€ 770,00	€ 770,00	97,50%	
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,25	812,00	€ 6.699,00	374	€ 3.085,50	€ 3.613,50	€ 3.613,50	46,06%	783	€ 6.459,75	€ 239,25	€ 239,25	96,43%	
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 210,00	100,00	€ 21.000,00	83	€ 17.430,00	€ 3.570,00	€ 3.570,00	83,00%	100	€ 21.000,00	€ -	€ -	100,00%	
4	a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 202,00	42,50	€ 8.585,00	18	€ 3.636,00	€ 4.949,00	€ 4.949,00	42,35%	40	€ 8.080,00	€ 505,00	€ 505,00	94,12%	
0	b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 154,00	128,00	€ 19.712,00	64	€ 9.856,00	€ 9.856,00	€ 9.856,00	50,00%	128	€ 19.712,00	€ -	€ -	100,00%	
5	a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 404,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%	0	€ -	€ -	€ -	0,00%	
0	b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 308,00	20,00	€ 6.160,00	0	€ -	€ 6.160,00	€ 6.160,00	0,00%	15	€ 4.620,00	€ 1.540,00	€ 1.540,00	75,00%	
Programma op Maat																	
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.440,00	45,00	€ 64.800,00	37	€ 53.280,00	€ 11.520,00	€ 11.520,00	82,22%	39	€ 56.160,00	€ 8.640,00	€ 8.640,00	86,67%	
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.540,00	6,00	€ 9.240,00	3	€ 4.620,00	€ 4.620,00	€ 4.620,00	50,00%	4	€ 6.160,00	€ 3.080,00	€ 3.080,00	66,67%	
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 890,00	20,00	€ 17.800,00	11	€ 9.790,00	€ 8.010,00	€ 8.010,00	55,00%	15	€ 13.350,00	€ 4.450,00	€ 4.450,00	75,00%	
4		Inloopspreekuren kindercentra/scholen	Per afspraak op locatie (2 uur)	€ 154,00	114,00	€ 17.556,00	22	€ 3.388,00	€ 14.168,00	€ 14.168,00	19,30%	110	€ 16.978,50	€ 577,50	€ 577,50	96,71%	
5		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 100.400,00	0,81	€ 81.315,00	0,81	€ 81.315,00	€ -	€ -	100,00%	0,81	€ 81.315,00	€ -	€ -	100,00%	
6		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 303,00	10,00	€ 3.030,00	23	€ 6.969,00	€ -3.939,00	€ -	230,00%	10	€ 3.030,00	€ -	€ -	100,00%	
Programma op Maat extra																	
4	a	Lumpsum	Lumpsum	€ 9.090,00	1,00	€ 9.090,00		€ -	€ 9.090,00	€ 9.090,00	0,00%		€ -	€ 9.090,00	€ 9.090,00	0,00%	
0	b	Directe kosten Regie op preventie	Directe kosten	€ 48.155,00	1,00	€ 48.155,00		€ 34.977,78	€ 13.177,22	€ 13.177,22	72,64%		€ 34.978,00	€ 13.177,00	€ 13.177,00	72,64%	
0	c	Inzet JIP	Directe kosten	€ 57.978,00	1,00	€ 57.978,00		€ 57.978,00	€ -	€ -	100,00%		€ 57.978,00	€ -	€ -	100,00%	
0	f	Inzet CSW-scholing	Directe kosten	€ 21.617,00	1,00	€ 21.617,00		€ 21.616,80	€ 0,20	€ 0,20	100,00%		€ 21.617,00	€ -	€ -	100,00%	
0	g	KASTO/BBP - Inzet uren Begeleiding	Uren VPK	€ 96.635,00	0,29	€ 27.758,50	0,29	€ 27.758,50	€ -	€ -	100,00%	0,29	€ 27.758,50	€ -	€ -	100,00%	
0	h	KASTO/BBP - Directe kosten	Directe kosten	€ 51.852,00	1,00	€ 51.852,00		€ 50.626,05	€ 1.225,95	€ 1.225,95	97,64%		€ 50.626,00	€ 1.226,00	€ 1.226,00	97,64%	
0	r	Schoolsucces Staat Voorop - uren VPK	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,10	€ 9.625,00	1,00	€ 9.625,00	€ -	€ -	100,00%	0,10	€ 9.625,00	€ -	€ -	100,00%	
0	s	Schoolsucces Staat Voorop - uren regiomanager	FTE basis (36 uur per week)	€ 128.010,00	0,005	€ 612,00	0,005	€ 612,00	€ -	€ -	100,00%	0,00	€ 612,00	€ -	€ -	100,00%	
0	t	Inzet VPK ter preventie ziekteverzuim	Per traject	€ 116,00	18,00	€ 2.088,00	0	€ -	€ 2.088,00	€ 2.088,00	0,00%	0	€ -	€ 2.088,00	€ 2.088,00	0,00%	Pilot, niet gestart vanwege corona
5		Inzet bij Kindermishandeling en Zedenzaken	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6		Inzet bij Calamiteiten en Maatschappelijke onrust	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
			Totaal budget o.b.v. beschikkingen			€ 515.472,50		€ 422.743,63	€ 92.728,87	€ 96.667,87			€ 470.089,75	€ 45.382,75	€ 45.382,75		

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	92.956,00	92.956,00	0,00
POM + POM Extra	400.899,50	422.516,50	-21.617,00
Inzet CSW-scholing - doorgeschoven vanuit 2019	21.617,00		21.617,00
	515.472,50	515.472,50	0,00

Ontvangen middelen

Beschikkingen ontvangen per bank	515.473,00
	-0,50
Afrekening POM	-45.382,75
Verrekening HV met POM	14.086,00
Teruggave onterecht ontvangen middelen RVP	-6.963,00
Per saldo te betalen/ontvangen	-38.260,00

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Afrekening Programma op maat Leidschendam-Voorburg

BTP Flexibel			2020-Beschikking			2020-Verantwoording excl coulance					2020-Verantwoording incl coulance					
Prod. Nr. Type	Omschrijving product	Producteenheid	Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		Opmerking
1	Bemoeizorg / Traceren	Per traject	€ 385,00	26,00	€ 10.010,00	38,00	€ 14.630,00	€ -4.620,00	€ -	146,15%	26,00	€ 10.010,00	€ -	€ -	100,00%	
2	Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,25	751,00	€ 6.195,75	268,00	€ 2.211,00	€ 3.984,75	€ 3.984,75	35,69%	751,00	€ 6.195,75	€ -	€ -	100,00%	
3	Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 210,00	100,00	€ 21.000,00	67,00	€ 14.070,00	€ 6.930,00	€ 6.930,00	67,00%	100,00	€ 21.000,00	€ -	€ -	100,00%	
4 a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 202,00	2,00	€ 404,00	0,00	€ -	€ 404,00	€ 404,00	0,00%	1,00	€ 202,00	€ 202,00	€ 202,00	50,00%	
0 b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 154,00	126,00	€ 19.404,00	61,00	€ 9.394,00	€ 10.010,00	€ 10.010,00	48,41%	117,00	€ 18.018,00	€ 1.386,00	€ 1.386,00	92,86%	
5 a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 404,00	8,00	€ 3.232,00	0,00	€ -	€ 3.232,00	€ 3.232,00	0,00%	6,00	€ 2.424,00	€ 808,00	€ 808,00	75,00%	
0 b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 308,00	50,00	€ 15.400,00	13,00	€ 4.004,00	€ 11.396,00	€ 11.396,00	26,00%	41,00	€ 12.628,00	€ 2.772,00	€ 2.772,00	82,00%	
Programma op Maat																
1	Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.440,00	30,00	€ 43.200,00	30,00	€ 43.200,00	€ -	€ -	100,00%	30,00	€ 43.200,00	€ -	€ -	100,00%	
2	Video-hometraining	Per traject	€ 1.540,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
3	Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 890,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
4	Inloopspreekuren kindercentra/scholen	Per afspraak op locatie (2 uur)	€ 154,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
5	Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 100.400,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6	Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 303,00	20,00	€ 6.060,00	25,00	€ 7.575,00	€ -1.515,00	€ -	125,00%	20,00	€ 6.060,00	€ -	€ -	100,00%	
Programma op Maat extra																
4 a	Lumpsum	Lumpsum	€ 245,25	1,00	€ 245,25		€ -	€ 245,25	€ 245,25	0,00%	0,00	€ -	€ 245,25	€ 245,25	0,00%	
0 b	Inzet Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 126.755,00	0,02	€ 2.727,00	0,02	€ 2.727,00	€ -	€ -	100,00%	0,02	€ 2.727,00	€ -	€ -	100,00%	Uitreiking Taaltas
0 f	Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 96.635,00	0,44	€ 42.891,14	0,44	€ 42.891,14	€ -	€ -	100,00%	0,44	€ 42.891,14	€ -	€ -	100,00%	
0 r	Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,02	€ 2.310,00	0,02	€ 2.310,00	€ -	€ -	100,00%	0,02	€ 2.310,00	€ -	€ -	100,00%	VPK lacatiekunde
0 d	Directe kosten Home-Start	Directe kosten	€ 5.914,16	1,00	€ 5.914,16		€ 5.914,16	€ 0,01	€ 0,01	100,00%		€ 5.914,16	€ 0,01	€ 0,01	93,54%	Overige directe kosten Home-start
0	Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 5.600,00	2,00	€ 11.200,00	2,00	€ 11.200,00	€ -	€ -	100,00%		€ 11.200,00	€ -	€ -	100,00%	
5	Inzet bij Kindermishandeling en Zedenzaken	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -	3,00	€ 380.265,00	€ -380.265,00	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6	Inzet bij Calamiteiten en Maatschappelijke onrust	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
		Totaal budget o.b.v. beschikkingen			€ 190.193,30		€ 540.391,29	€ -350.198,00	€ 36.202,01			€ 184.780,04	€ 5.413,26	€ 5.413,26		

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	51.470,00	75.645,75	-24.175,75
POM + POM Extra	138.723,30	114.547,55	24.175,75
	190.193,30	190.193,30	0,00

Ontvangen middelen

Beschikkingen ontvangen per bank	205.276,14	
	-15.082,84	*VVE dubbel ontvangen - terugbetalen*
Afrekening POM	-5.413,26	
Verrekening HV met POM	3.881,00	
Bestemmingsreserve verbouwing Waterlelie	12.000,00	
Per saldo te betalen/ontvangen	-4.615,00	

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Afrekening Programma op maat Midden-Delfland

				2020-Beschikking			2020-Verantwoording excl coulance					2020-Verantwoording incl coulance					
BTP Flexibel																	
Prod. Nr.	**Type**	**Omschrijving product**	**Producteenheid**	**Prijs per product**	**Aantal**	**Subsidiebedrag**	**Aantal**	**Bedrag**	**Verschil beschikking versus realisatie**	**Afrekening**		**Aantal**	**Bedrag**	**Verschil beschikking versus realisatie**	**Afrekening**		**Opmerking**
1		Bemoeizorg / Traceren	Per traject	€ 385,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,25	182,00	€ 1.501,50	106,00	€ 874,50	€ 627,00	€ 627,00	58,24%	180,00	€ 1.485,00	€ 16,50	€ 16,50	98,90%	
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 210,00	15,00	€ 3.150,00	8,00	€ 1.680,00	€ 1.470,00	€ 1.470,00	53,33%	15,00	€ 3.150,00	€ -	€ -	100,00%	
4	a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 202,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
	b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 154,00	62,00	€ 9.548,00	14,00	€ 2.156,00	€ 7.392,00	€ 7.392,00	22,58%	59,00	€ 9.086,00	€ 462,00	€ 462,00	95,16%	
5	a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 404,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
	b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 308,00	22,00	€ 6.776,00	0,00	€ -	€ 6.776,00	€ 6.776,00	0,00%	17,00	€ 5.236,00	€ 1.540,00	€ 1.540,00	77,27%	
Programma op Maat																	
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.440,00	5,00	€ 7.200,00	3,00	€ 4.320,00	€ 2.880,00	€ 2.880,00	300,00%	3,00	€ 4.320,00	€ 2.880,00	€ 2.880,00	60,00%	
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.540,00	4,00	€ 6.160,00	3,00	€ 4.620,00	€ 1.540,00	€ 1.540,00	150,00%	3,00	€ 4.620,00	€ 1.540,00	€ 1.540,00	75,00%	
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 890,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
4		Inloopspreekuren kindercentra/scholen	Per afspraak op locatie (2 uur)	€ 154,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
5		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 100.400,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 303,00	7,00	€ 2.121,00	12,00	€ 3.636,00	€ -1.515,00	€ -	200,00%	7,00	€ 2.121,00	€ -	€ -	100,00%	
Programma op Maat extra																	
1		Lumpsum	Lumpsum	€ 1.765,00	1,00	€ 1.765,00	0,00	€ -	€ 1.765,00	€ 1.765,00	0,00%	0,00	€ -	€ 1.765,00	€ 1.765,00	0,00%	Lumpsum
2		Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
3		Inzet Assistent	FTE basis (36 uur per week)	€ 80.215,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
5		Inzet bij Kindermishandeling en Zedenzaken	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6		Inzet bij Calamiteiten en Maatschappelijke onrust	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
			Totaal budget o.b.v. beschikkingen			€ 38.221,50		€ 17.286,50	€ 20.935,00	€ 22.450,00			€ 30.018,00	€ 8.203,50	€ 8.203,50		
							€ 1,00										

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	20.976,00	20.975,50	0,50
POM + POM Extra	17.246,00	17.246,00	0,00
	38.222,00	38.221,50	0,50

Ontvangen middelen

Beschikkingen ontvangen per bank	38.222,00
	0,00
Afrekening POM	-8.203,50
Verrekening HV met POM	3.673,00
Per saldo te betalen/ontvangen	-4.531,00

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Afrekening Programma op maat Pijnacker-Nootdorp

BTP Flexibel				2020-Beschikking			2020-Verantwoording excl coulance					2020-Verantwoording incl coulance					
Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		Opmerking
1		Bemoeizorg / Traceren	Per traject	€ 385,00	16,00	€ 6.160,00	15,00	€ 5.775,00	€ 385,00	€ 385,00	93,75%	15,00	€ 5.775,00	€ 385,00	€ 385,00	93,75%	
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,25	589,00	€ 4.859,25	195,00	€ 1.608,75	€ 3.250,50	€ 3.250,50	33,11%	577,00	€ 4.760,25	€ 99,00	€ 99,00	97,96%	
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 210,00	16,00	€ 3.360,00	13,00	€ 2.730,00	€ 630,00	€ 630,00	81,25%	14,00	€ 2.940,00	€ 420,00	€ 420,00	87,50%	
4	a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 202,00	10,00	€ 2.020,00	7,00	€ 1.414,00	€ 606,00	€ 606,00	70,00%	10,00	€ 2.020,00	€ -	€ -	100,00%	
	b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 154,00	24,00	€ 3.696,00	12,00	€ 1.848,00	€ 1.848,00	€ 1.848,00	50,00%	21,00	€ 3.234,00	€ 462,00	€ 462,00	87,50%	
5	a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 404,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
	b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 308,00	35,00	€ 10.780,00	6,00	€ 1.848,00	€ 8.932,00	€ 8.932,00	17,14%	33,00	€ 10.164,00	€ 616,00	€ 616,00	94,29%	
Programma op Maat																	
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.440,00	21,00	€ 30.240,00	24,00	€ 34.560,00	€ -4.320,00	€ -	114,29%	21,00	€ 30.240,00	€ -	€ -	100,00%	
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.540,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 890,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
4		Inloopspreekuren kindercentra/scholen	Per afspraak op locatie (2 uur)	€ 154,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
5		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 100.400,00	0,08	€ 8.032,00	0,08	€ 8.032,00	€ -	€ -	100,00%	0,08	€ 8.032,00	€ -	€ -	100,00%	
6		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 303,00	15,00	€ 4.545,00	5,00	€ 1.515,00	€ 3.030,00	€ 3.030,00	33,33%	15,0	€ 4.545,00	€ -	€ -	100,00%	
Programma op Maat extra																	
1		Inzet Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
2		Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
3		Inzet Assistent	FTE basis (36 uur per week)	€ 80.215,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
4		Lumpsum	Lumpsum	€ 7.280,00	1,00	€ 7.280,00		€ -	€ 7.280,00	€ 7.280,00	0,00%		€ -	€ 7.280,00	€ 7.280,00	0,00%	
5		Inzet bij Kindermishandeling en Zedenzaken	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6		Inzet bij Calamiteiten en Maatschappelijke onrust	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
			Totaal budget o.b.v. beschikkingen			€ 80.972,25	1,00	€ 59.330,75	€ 21.641,50	€ 25.961,50			€ 71.710,25	€ 9.262,00	€ 9.262,00		

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	28.855,25	30.875,25	-2.020,00
POM + POM Extra	52.117,00	50.097,00	2.020,00
	80.972,25	80.972,25	0,00

Ontvangen middelen	
Beschikkingen ontvangen per bank	80.972,25
	0,00
Afrekening POM	-9.262,00
Verrekening HV met POM	9.262,00
Per saldo te betalen/ontvangen	0,00

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Afrekening Programma op maat Rijswijk

BTP Flexibel				2020-Beschikking			2020-Verantwoording excl coulance					2020-Verantwoording incl coulance					
Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		Opmerking
1		Bemoeizorg / Traceren	Per traject	€ 385,00	70,00	€ 26.950,00	75,00	€ 28.875,00	€ -1.925,00	€ -	107,14%	70,00	€ 26.950,00	€ -	€ -	100,00%	
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,25	652,00	€ 5.379,00	269,00	€ 2.219,25	€ 3.159,75	€ 3.159,75	41,26%	652,00	€ 5.379,00	€ -	€ -	100,00%	
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 210,00	160,00	€ 33.600,00	96,00	€ 20.160,00	€ 13.440,00	€ 13.440,00	60,00%	160,00	€ 33.600,00	€ -	€ -	100,00%	
4	a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 202,00	30,00	€ 6.060,00	16,00	€ 3.232,00	€ 2.828,00	€ 2.828,00	53,33%	26,00	€ 5.252,00	€ 808,00	€ 808,00	86,67%	
	b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 154,00	109,00	€ 16.786,00	28,00	€ 4.312,00	€ 12.474,00	€ 12.474,00	25,69%	91,00	€ 14.014,00	€ 2.772,00	€ 2.772,00	83,49%	
5	a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 404,00	8,00	€ 3.232,00	0,00	€ -	€ 3.232,00	€ 3.232,00	0,00%	6,00	€ 2.424,00	€ 808,00	€ 808,00	75,00%	
	b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 308,00	35,00	€ 10.780,00	14,00	€ 4.312,00	€ 6.468,00	€ 6.468,00	40,00%	33,00	€ 10.164,00	€ 616,00	€ 616,00	94,29%	Verschuiving POM extra inzet VPK VVE naar GV 40x€300,-= €12.000,-
Programma op Maat																	
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.440,00	30,00	€ 43.200,00	27,00	€ 38.880,00	€ 4.320,00	€ 4.320,00	90,00%	27,00	€ 38.880,00	€ 4.320,00	€ 4.320,00	90,00%	
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.540,00	4,00	€ 6.160,00	0,00	€ -	€ 6.160,00	€ 6.160,00	0,00%	3,00	€ 4.620,00	€ 1.540,00	€ 1.540,00	75,00%	
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 890,00	20,00	€ 17.800,00	10,00	€ 8.900,00	€ 8.900,00	€ 8.900,00	50,00%	17,00	€ 15.130,00	€ 2.670,00	€ 2.670,00	85,00%	
4		Inloopspreekuren kindercentra/scholen	Per afspraak op locatie (2 uur)	€ 154,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
5		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 100.400,00	0,84	€ 84.169,03	0,81	€ 81.324,00	€ 2.845,03	€ 2.845,03	96,62%	0,84	€ 84.169,03	€ -	€ -	100,00%	24 uur pw Zorgregie L.Laan + 6 uur pw kinderrechten M.Huijs
6		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 303,00	40,00	€ 12.120,00	12,00	€ 3.636,00	€ 8.484,00	€ 8.484,00	30,00%	32,0	€ 9.696,00	€ 2.424,00	€ 2.424,00	80,00%	
Programma op Maat extra																	
1		Inzet Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
	b	Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,04	€ 4.183,67	0,02	€ 1.498,54	€ 2.685,12	€ 2.685,12	35,82%	0,04	€ 3.624,27	€ 559,40	€ 559,40	100,00%	VVE - Uitreiking taaltas
	c	Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,56	€ 54.115,60	0,56	€ 54.115,60	€ -	€ -	100,00%	0,56	€ 54.115,60	€ -	€ -	100,00%	Inzet opvoedadvies, 20 uur pw A.Wabeke
	d	Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,22	€ 21.259,70	0,22	€ 21.259,70	€ -	€ -	100,00%	0,22	€ 21.259,70	€ -	€ -	100,00%	Verbinding Jeugdteam, 8 uur pw F.Koukouh
3		Inzet Assistent	FTE basis (36 uur per week)	€ 80.215,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
4	a	Lumpsum	Lumpsum	€ 2.177,00	1,00	€ 2.177,00		€ -	€ 2.177,00	€ 2.177,00	0,00%		€ -	€ 2.177,00	€ 2.177,00	0,00%	
	b	Kom Op Voor Jezelf (KOVJ) - inzet coordinator	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,06	€ 5.928,00	1,00	€ 96.634,00	€ -90.706,00	€ -	1629,87%	0,06	€ 5.928,00	€ -	€ -	100,00%	In schooljaren verantwoord doorschuiven deel 2020-2021
	b	Kom Op Voor Jezelf (KOVJ) - kosten trainingen	Directe kosten	€ 18.552,00	1,00	€ 18.552,00		€ 18.552,00	€ -	€ -	100,00%		€ 18.552,00	€ -	€ -	100,00%	In schooljaren verantwoord doorschuiven deel 2020-2021
5		Inzet bij Kindermishandeling en Zedenzaken	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6		Inzet bij Calamiteiten en Maatschappelijke onrust	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
			Totaal budget o.b.v. beschikkingen			€ 372.452,00		€ 387.910,09	€ -15.458,09	€ 77.172,91			€ 353.757,60	€ 18.694,40	€ 18.694,40		

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	93.164,00	102.787,00	-9.623,00
POM + POM Extra	254.808,00	269.665,00	-14.857,00
KOVJ 2020	24.480,00		24.480,00
	372.452,00	372.452,00	-0,00

Ontvangen middelen		
Beschikkingen ontvangen per bank	338.985,00	
	33.467,00	*Gefactureerd, maar nog te ontvangen middelen - extra inzet L. Laan Q3/Q4*
Afrekening POM	-18.694,40	
Verrekening HV met POM	1.534,00	
Per saldo te betalen/ontvangen	16.307,00	

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Afrekening Programma op maat Wassenaar

BTP Flexibel				2020-Beschikking			2020-Verantwoording excl coulance					2020-Verantwoording incl coulance					
Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		Opmerking
1		Bemoeizorg / Traceren	Per traject	€ 385,00	20,00	€ 7.700,00	29,00	€ 11.165,00	€ -3.465,00	€ -	145,00%	20,00	€ 7.700,00	€ -	€ -	100,00%	
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,25	215,00	€ 1.773,75	123,00	€ 1.014,75	€ 759,00	€ 759,00	57,21%	202,00	€ 1.666,50	€ 107,25	€ 107,25	93,95%	
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 210,00	20,00	€ 4.200,00	7,00	€ 1.470,00	€ 2.730,00	€ 2.730,00	35,00%	19,00	€ 3.990,00	€ 210,00	€ 210,00	95,00%	
4	a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 202,00	10,00	€ 2.020,00	0,00	€ -	€ 2.020,00	€ 2.020,00	0,00%	7,00	€ 1.414,00	€ 606,00	€ 606,00	70,00%	
	b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 154,00	100,00	€ 15.400,00	82,00	€ 12.628,00	€ 2.772,00	€ 2.772,00	82,00%	100,00	€ 15.400,00	€ -	€ -	100,00%	
5	a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 404,00		€ -	0,00	€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
	b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 308,00	13,00	€ 4.004,00	0,00	€ -	€ 4.004,00	€ 4.004,00	0,00%	10,00	€ 3.080,00	€ 924,00	€ 924,00	76,92%	
Programma op Maat																	
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.440,00	10,00	€ 14.400,00	8,00	€ 11.520,00	€ 2.880,00	€ 2.880,00	80,00%	10,00	€ 14.400,00	€ -	€ -	100,00%	
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.540,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%	0,00	€ -	€ -	€ -	0,00%	
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 890,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%	0,00	€ -	€ -	€ -	0,00%	
4		Inloopspreekuren kindercentra/scholen	Per afspraak op locatie (2 uur)	€ 154,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
5		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 100.400,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 303,00	5,00	€ 1.515,00	5,00	€ 1.515,00	€ -	€ -	100,00%	5,00	€ 1.515,00	€ -	€ -	100,00%	uit lumpsum
Programma op Maat extra																	
1		Lumpsum	Lumpsum	€ 1.485,00	1,00	€ 1.485,00		€ -	€ 1.485,00	€ 1.485,00	0,00%	0,00	€ -	€ 1.485,00	€ 1.485,00	0,00%	
2		Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
3		Inzet Assistent	FTE basis (36 uur per week)	€ 80.215,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
5		Inzet bij Kindermishandeling en Zedenzaken	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6		Inzet bij Calamiteiten en Maatschappelijke onrust	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
			Totaal budget o.b.v. beschikkingen			€ 52.497,75		€ 39.312,75	€ 13.185,00	€ 16.650,00			€ 49.165,50	€ 3.332,25	€ 3.332,25		
							€ 1,00										

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	35.098,00	35.097,75	0,25
POM + POM Extra	17.400,00	17.400,00	0,00
	52.498,00	52.497,75	0,25

Ontvangen middelen	
Beschikkingen ontvangen per bank	52.498,00
	0,00
Afrekening POM	-3.332,25
Verrekening HV met POM	3.332,25
Per saldo te betalen/ontvangen	0,00

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Afrekening Programma op maat Westland

				2020-Beschikking			2020-Verantwoording excl coulance					2020-Verantwoording incl coulance					
BTP Flexibel																	
Prod. Nr.	**Type**	**Omschrijving product**	**Producteenheid**	**Prijs per product**	**Aantal**	**Subsidiebedrag**	**Aantal**	**Bedrag**	**Verschil beschikking versus realisatie**	**Afrekening**		**Aantal**	**Bedrag**	**Verschil beschikking versus realisatie**	**Afrekening**		**Opmerking**
1		Bemoeizorg / Traceren	Per traject	€ 385,00	30,00	€ 11.550,00	11,00	€ 4.235,00	€ 7.315,00	€ 7.315,00	36,67%	24,00	€ 9.240,00	€ 2.310,00	€ 2.310,00	80,00%	
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,25	1.068,00	€ 8.811,00	639,00	€ 5.271,75	€ 3.539,25	€ 3.539,25	59,83%	1.068,00	€ 8.811,00	€ -	€ -	100,00%	
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 210,00	120,00	€ 25.200,00	56,00	€ 11.760,00	€ 13.440,00	€ 13.440,00	46,67%	120,00	€ 25.200,00	€ -	€ -	100,00%	
4	a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 202,00	13,00	€ 2.626,00	2,00	€ 404,00	€ 2.222,00	€ 2.222,00	15,38%	12,00	€ 2.424,00	€ 202,00	€ 202,00	92,31%	
	b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 154,00	135,00	€ 20.790,00	87,00	€ 13.398,00	€ 7.392,00	€ 7.392,00	64,44%	135,00	€ 20.790,00	€ -	€ -	100,00%	
5	a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 404,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
	b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 308,00	8,00	€ 2.464,00	0,00	€ -	€ 2.464,00	€ 2.464,00	0,00%	6,00	€ 1.848,00	€ 616,00	€ 616,00	75,00%	
Programma op Maat																	
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.440,00	22,00	€ 31.680,00	22,00	€ 31.680,00	€ -	€ -	100,00%	22,00	€ 31.680,00	€ -	€ -	100,00%	
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.540,00	4,00	€ 6.160,00	5,00	€ 7.700,00	€ -1.540,00	€ -	125,00%	4,00	€ 6.160,00	€ -	€ -	100,00%	
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 890,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
4		Inloopspreekuren kindercentra/scholen	Per afspraak op locatie (2 uur)	€ 154,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
5		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 100.400,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 303,00	50,00	€ 15.150,00	20,00	€ 6.060,00	€ 9.090,00	€ 9.090,00	40,00%	45,00	€ 13.635,00	€ 1.515,00	€ 1.515,00	90,00%	
Programma op Maat extra																	
1		Inzet Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
2	a	Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
	b	Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,16	€ 15.400,00	0,12	€ 11.596,20	€ 3.803,80	€ 3.803,80	75,30%	0,16	€ 15.400,00	€ -	€ -	100,00%	Inzet VPK - Opvoedadvies & verbinding
	c	Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
3		Inzet Assistent	FTE basis (36 uur per week)	€ 80.215,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
4	a	Lumpsum	Lumpsum	€ 7.504,00	1,00	€ 7.504,00		€ -	€ 7.504,00	€ 7.504,00	0,00%		€ -	€ 7.504,00	€ 7.504,00	0,00%	
	b	Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 5.600,00	7,00	€ 39.200,00	1,00	€ 5.600,00	€ 33.600,00	€ 33.600,00	14,29%	2,00	€ 11.200,00	€ 28.000,00	€ 28.000,00	28,57%	Programma Voorzorg 310819-311220 (1 traject gestart)
	u	Inzet VPK - JGZ Vitis	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	1,48	€ 142.912,00	1,42	€ 137.221,70	€ 5.690,30	€ 5.690,30	96,02%	1,48	€ 142.912,00	€ -	€ -	100,00%	Opvallend gedrag 2018-2019
5		Inzet bij Kindermishandeling en Zedenzaken	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6		Inzet bij Calamiteiten en Maatschappelijke onrust	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
			Totaal budget o.b.v. beschikkingen			€ 329.447,00		€ 234.926,65	€ 94.520,35	€ 96.060,35			€ 289.300,00	€ 40.147,00	€ 40.147,00		

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	60.825,00	71.441,00	-10.616,00
POM + POM Extra	229.442,00	258.006,00	-28.564,00
Programma voorzorg 2019-2021 - doorgeschoven naar 2020	39.200,00		39.200,00
	329.467,00	329.447,00	20,00

Ontvangen middelen	
Beschikkingen ontvangen per bank	329.467,00
	0,00
Afrekening POM	-40.147,00
Programma voorzorg 2019-2021 doorschuiven naar 2021	28.000,00
Verrekening HV met POM	12.147,00
Per saldo te betalen/ontvangen	0,00

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Afrekening Programma op maat Zoetermeer

BTP Flexibel				2020-Beschikking			2020-Verantwoording excl coulance					2020-Verantwoording incl coulance					
Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening		
1		Bemoeizorg / Traceren	Per traject	€ 385,00	75,00	€ 28.875,00	49,00	€ 18.865,00	€ 10.010,00	€ 10.010,00	65,33%	75,00	€ 28.875,00	€ -	€ -	100,00%	
2		Toeleiding naar VVE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 8,25	1.265,00	€ 10.436,25	423,00	€ 3.489,75	€ 6.946,50	€ 6.946,50	33,44%	1.228,00	€ 10.131,00	€ 305,25	€ 305,25	97,08%	
3		Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 210,00	150,00	€ 31.500,00	111,00	€ 23.310,00	€ 8.190,00	€ 8.190,00	74,00%	150,00	€ 31.500,00	€ -	€ -	100,00%	
4	a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 202,00	35,00	€ 7.070,00	9,00	€ 1.818,00	€ 5.252,00	€ 5.252,00	25,71%	32,00	€ 6.464,00	€ 606,00	€ 606,00	91,43%	
	b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	Per half dagdeel t.b.v. bijeenkomsten	€ 154,00	250,00	€ 38.500,00	71,00	€ 10.934,00	€ 27.566,00	€ 27.566,00	28,40%	218,00	€ 33.572,00	€ 4.928,00	€ 4.928,00	87,20%	
5	a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 404,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
	b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	4 uur per bijeenkomst / per docent	€ 308,00	52,00	€ 16.016,00	24,00	€ 7.392,00	€ 8.624,00	€ 8.624,00	46,15%	52,00	€ 16.016,00	€ -	€ -	100,00%	
Programma op Maat																	
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.440,00	60,00	€ 86.400,00	66,00	€ 95.040,00	€ -8.640,00	€ -	110,00%	60,00	€ 86.400,00	€ -	€ -	100,00%	
2		Video-hometraining	Per traject	€ 1.540,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
3		Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 890,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
4		Inloopspreekuren kindercentra/scholen	Per afspraak op locatie (2 uur)	€ 154,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
5		Regie op zorg	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 100.400,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
6		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 303,00	30,00	€ 9.090,00	60,00	€ 18.180,00	€ -9.090,00	€ -	200,00%	30,00	€ 9.090,00	€ -	€ -	100,00%	
Programma op Maat extra																	
1		Inzet Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
2	a	Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
	b	Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,24	€ 23.192,00	0,15	€ 14.322,00	€ 8.870,00	€ 8.870,00	61,75%	0,24	€ 23.192,00	€ -	€ -	100,00%	Primair onderwijs en kinderopvang (Inzet PO en KO)
	c	Lumpsum	Lumpsum	€ 69.397,00	1,00	€ 69.397,00		€ -	€ 69.397,00	€ 69.397,00	0,00%		€ -	€ 69.397,00	€ 69.397,00	0,00%	Armoedemiddelen - begroot 120k - niet volledig ingezet
	d	Inzet Verpleegkundige	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,06	€ 6.160,00	0,06	€ 6.160,00	€ -	€ -	100,00%	0,06	€ 6.160,00	€ -	€ -	100,00%	Inzet VPK - ID College begeleiding ZV (MBO Rijnland)
	e	Kwetsbare zwangeren	FTE basis (36 uur per week)	€ 96.635,00	0,06	€ 5.760,00	0,06	€ 5.760,00	€ -	€ -	100,00%	0,06	€ 5.760,00	€ -	€ -	100,00%	
4		Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 5.600,00	6,00	€ 33.600,00	1,06	€ 5.933,79	€ 27.666,21	€ 27.666,21	17,66%	0,00	€ -	€ 33.600,00	€ 33.600,00	0,00%	-
		Inzet Externe Coördinator herorientatie POM	Directe kosten	€ 36.203,20	1,00	€ 36.203,20		€ 36.203,20	€ -	€ -	100,00%		€ 36.203,20	€ -	€ -	100,00%	Inzet Externe Coördinator herorientatie POM
5		Inzet bij Kindermishandeling en Zedenzaken	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	-
6		Inzet bij Calamiteiten en Maatschappelijke onrust	FTE basis (36 uur per week) excl. vervanging	€ 126.755,00	0,00	€ -		€ -	€ -	€ -	0,00%		€ -	€ -	€ -	0,00%	
			Totaal budget o.b.v. beschikkingen			€ 402.199,45		€ 247.407,74	€ 154.791,71	€ 172.521,71			€ 293.363,20	€ 108.836,25	€ 108.836,25		

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	132.397,00	132.397,25	-0,25
POM	114.690,00	95.490,00	19.200,00
POM Extra	155.112,00	174.312,20	-19.200,20
	402.199,00	402.199,45	-0,45

Ontvangen middelen

Beschikkingen ontvangen per bank	402.199,00
	0,00
Afrekening POM	-108.836,25
Transitiepost voor de verbouwing en opstart van het IKC Velddreef	40.000,00
Per saldo te betalen/ontvangen	-68.836,00

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Ondertekening van de jaarrekening door de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht te Zoetermeer, 21 april 2021

W.G.
De heer R.J. Boumans
Directeur Bestuurder

W.G.
De heer G. van Maanen
Voorzitter Raad van Toezicht

W.G.
De heer J.A.G. Verheijen
Lid Raad van Toezicht

W.G.
Mevrouw L. Jumelet
Lid Raad van Toezicht

W.G.
Mevrouw R.G. Gerla-Hamelink
Lid Raad van Toezicht

W.G.
De heer J.J.L. Pepers
Lid Raad van Toezicht

W.G.
Mevrouw A. Atzema
Lid Raad van Toezicht

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

OVERIGE GEGEVENS

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

I. OVERIGE GEGEVENS

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening
De raad van bestuur van Stichting Jeugdgezondheidszorg ZHW heeft de jaarrekening 2020 vastgesteld in de vergadering van 21 april 2021.

De raad van toezicht van de Stichting Jeugdgezondheidszorg ZHW heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in de vergadering van 21 april 2021.

Statutaire regeling resultaatbestemming
De statuten van de stichting JGZ ZHW bevatten geen artikel met betrekking tot de bestemming van het resultaat.

Resultaatbestemming
Het resultaat van €10.915 negatief zal ten lasten gaan van de algemene reserve

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

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant
De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden