

# Jaarstukken

Stichting Jeugdgezondheidszorg  
Zuid-Holland West  
2025

Zoetermeer, 13 april 2026



# Inhoud

## 03 1. Bestuursverslag

03 Voorwoord

04 1.1 Verslag van het bestuur

05 1.2 Strategie

06 1.3 Governance

08 1.4 Verslag van de Raad van Commissarissen

10 1.5 Ontwikkelingen en dienstverlening

15 1.6 Bedrijfsvoering

21 1.7. Adviesraden en medezeggenschap

22 1.8 HRM

33 1.9 Financiële realisatie en begroting 2025

36 1.10 Risicobeheersing

40 1.11 Begroting 2026

## 45 2. Jaarrekening

46 B. Balans per 31 december 2025

47 C. Staat van Baten en Lasten over 2025

48 D. Kasstroomoverzicht volgens de indirecte methode 2025

49 E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

55 F. Toelichting op de balans per 31 december 2025

69 G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

82 H. Gebeurtenissen na balansdatum en vaststelling

83 H. Ondertekening

## 84 3. Overige gegevens

85 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

## 86 4. Bijlagen

87 Kengetallen Bereik en Maatwerk activiteiten

**pwc**

PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

1

# BESTUURSVERSLAG



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## A. Bestuursverslag

### Voorwoord

2025 was een jaar waarin continuïteit van onze dienstverlening en verandering hand in hand gingen. In een maatschappelijke en bestuurlijke context die voortdurend in beweging is, hebben wij onze opdracht onverminderd uitgevoerd en tegelijk belangrijke stappen gezet in de verdere ontwikkeling van de organisatie.

De vitaliteit van onze medewerkers had ook dit jaar nadrukkelijk onze aandacht. We investeerden in duurzame inzetbaarheid en welzijn, onder meer via platform Lifecheck en versterking van coaching en ondersteuning. Tegelijkertijd stonden we voor de realiteit van hoge werkdruk en veranderende omstandigheden, wat blijvende aandacht vraagt voor balans en veerkracht.

Op het gebied van bedrijfsvoering hebben we belangrijke keuzes gemaakt. We zijn gestart met een Europese aanbesteding voor een nieuwe ICT-leverancier en hebben verdere stappen gezet in het versterken van onze cybersecurity, in lijn met de NIS2-richtlijn. Daarnaast hebben we het hoofdkantoor verhuisd naar een nieuwe locatie in Zoetermeer, waarmee we een prettige werkomgeving hebben gerealiseerd.

Onze samenwerking met de 8 gemeenten in ons werkgroep verliep prettig. Via het ambtelijk overleg, het portefeuillehoudersoverleg en thematische werkgroepen bleven wij intensief in gesprek over kwaliteit, uitvoering, financiën en de toekomst van het convenant. We hebben actief ingezet op het ophalen van feedback. Via tevredenheidsmetingen bij gemeenten en een doorlopende peiling onder ouders en jongeren kregen we waardevolle inzichten die we benutten voor verdere verbetering van onze dienstverlening en samenwerking.

Tegelijkertijd leverden wij een stevige bijdrage aan regionale ontwikkelingen binnen de jeugdgezondheid en preventie. Onder meer binnen akkoorden zoals IZA, GALA, RIGA en ASWA waren wij actief in werkgroepen, overlegstructuren en trajecten gericht op het versterken van preventieve zorg, het verbeteren van regionale samenhang en het opbouwen van een toekomstbestendige publieke gezondheidsinfrastructuur. Deze processen liepen door en vroegen om afstemming met partners als GGD Haaglanden, gemeenten, huisartsen, paramedische zorg en welzijnspartners. JGZ positioneerde zich hierbij als kennispartner en als uitvoeringspartner wanneer het gaat om preventie, vroegsignalering en het versterken van de gezonde ontwikkeling van kinderen en jongeren.

Terugkijkend constateren wij dat we als organisatie in staat zijn gebleken om mee te bewegen waar nodig, zonder onze maatschappelijke opdracht uit het oog te verliezen. Met een duidelijke koers, een lerende houding en in goed samenspel met toezicht en partners blijven wij werken aan een toekomstbestendige organisatie.

Ron Boumans  
Directeur-bestuurder



**pwc**

PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## A. Bestuursverslag

### 1.1 Verslag van het bestuur | Over JGZ Zuid-Holland West

#### Doel en taken JGZ Zuid-Holland West

Jeugdgezondheidszorg vormt het publieke gezondheidsdomein voor jeugdigen en gezinnen, met als doel het bevorderen, beschermen en monitoren van de lichamelijke en geestelijke ontwikkeling van kinderen. Stichting JGZ Zuid-Holland West (JGZ) voert namens acht gemeenten binnen het werkgebied preventieve jeugdgezondheidszorg uit voor kinderen in de leeftijd van 0 tot 18 jaar. In het kader van de Wet publieke gezondheid (Wpg) onderhoudt JGZ met iedere gemeente een afzonderlijke subsidierelatie ter uitvoering van de wettelijke taken.

Het Basispakket beschrijft dat JGZ verantwoordelijk is voor kernactiviteiten zoals monitoring, screening, signalering, vaccinaties, het inschatten van zorgbehoefte, preventieve voorlichting, normalisering, toeleiding naar passende zorg en onderzoek naar collectieve maatregelen. Deze werkzaamheden worden uitgevoerd ten behoeve van de gemeenten Delft, Wassenaar, Leidschendam-Voorburg, Rijswijk, Pijnacker-Nootdorp, Midden-Delfland, Westland en Zoetermeer (de H8). Het financiële en beleidsmatige kader wordt gevormd door het Convenant Jeugdgezondheidszorg 2022-2027, waaronder het Basispakket, het Rijksvaccinatieprogramma (RVP), aanvullende dienstverlening zoals Programma's op Maat (POM), en de huisvesting van JGZ vallen. De uitvoering van het RVP geschiedt in opdracht van het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM) en de betrokken gemeenten.



Wij richten ons op het bevorderen van een gezonde groei en ontwikkeling vanaf de foetus tot kinderen van 18 jaar. Al tijdens de zwangerschap kan JGZ ondersteuning bieden aan ouders in wording, bijvoorbeeld door het aanbieden van prenatale zorg zoals het Goede Startgesprek en wanneer nodig de toeleiding naar Kansrijke Start. Sinds 2025 is het vaccinatiemoment voor zwangeren uitgebreid. Tijdens het zwangerconsult krijgt de zwangere vrouw niet alleen de maternale kinkhoest en/of griepvaccinatie. We vertellen ook kort over het aanbod van JGZ en het Rijksvaccinatieprogramma.

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

## A. Bestuursverslag

### 1.2 Strategie

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

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

#### Flexibele jeugdgezondheidszorg

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

#### Expert op de inhoud en voorbereid op de toekomst

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

#### Vitale professionals en een gezonde organisatie

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



## A. Bestuursverslag

### 1.3 Governance

#### 1.3.1 Samenstelling Bestuur en Commissarissen

JGZ kent sinds 1 januari 2013 een Raad van Bestuur (RvB) en een Raad van Commissarissen (RvC). In 2025 vond binnen de RvC één wijziging plaats. De RvC ziet toe op de besturing van JGZ, op het realiseren van de strategische koers en op de belangen van kinderen, ouders, gemeenten en medewerkers.

Sinds november 2014 is de heer Ron Boumans directeur-bestuurder van JGZ.

De samenstelling van de RvC zag er in 2025 als volgt uit:

- Peter Heij, voorzitter
- Joost Verheijen, vicevoorzitter, tot en met 31 mei 2025
- Hidde Onstein, vicevoorzitter vanaf 1 juni 2025
- Anky Atzema
- Femke Hohmann
- Robin Schluter, lid per 1 juni 2025

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

Naam	Hoofdfuncties	Nevenfuncties
Heij, de heer P.R.		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Voorzitter Raad van Commissarissen JGZ</li> <li>• Voorzitter Stuurgroep Publicatiereeks Gevaarlijke Stoffen</li> </ul>
Verheijen, de heer J.A.G.	Eigenaar J.A.G. Advies	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vicevoorzitter Raad van Commissarissen JGZ</li> <li>• Bestuurslid Fonds Wetenschappelijk Instituut voor het CDA</li> <li>• Bestuurslid Stichting Vrienden van Bronovo</li> </ul>
Atzema, mevrouw A.C.S.	Coach bij Anky Atzema Coaching	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lid Raad van Commissarissen JGZ</li> <li>• Vicevoorzitter Raad van Toezicht WZH (tot 1 september 2025)</li> </ul>
Onstein, de heer H.B.M.	Manager bedrijfsvoering en lid divisiebestuur, divisie 2 bij Leiden University Medical Center	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vicevoorzitter Raad van Commissarissen JGZ</li> </ul>
Hohmann, mevrouw F.P.	Praktijkhouder Huisartsenpraktijk	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lid Raad van Commissarissen JGZ</li> <li>• Voorzitter Raad van Toezicht Nederlandse Reanimatie Raad</li> <li>• Lid Raad van Toezicht Huisartsenpost Amsterdam</li> <li>• Lid landelijke Spoedzorgtafel (namens NHG)</li> </ul>
Schluter, de heer R.L.	Financieel Directeur Louwman Group	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lid Raad van Commissarissen JGZ</li> <li>• Toezichthouder Collectief Kindontwikkeling</li> </ul>
Boumans, de heer R.J.	Directeur - bestuurder Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zorgaccent, voorzitter Raad van Toezicht (bezoldigd)</li> <li>• Stichting Prenatale screening Nijmegen, lid Raad van Toezicht (bezoldigd)</li> <li>• Voorzitter ActiZ Jeugd (onbezoldigd)</li> <li>• NVZD, bestuurslid commissie Kwaliteit (onbezoldigd)</li> <li>• Moderator bij Avicenna, de Leiderschapsacademie (onbezoldigd)</li> <li>• Lid mediaraad omroep Gelderland onbezoldigd</li> </ul>

## A. Bestuursverslag

### 1.3.2 Raad van Commissarissen

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

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

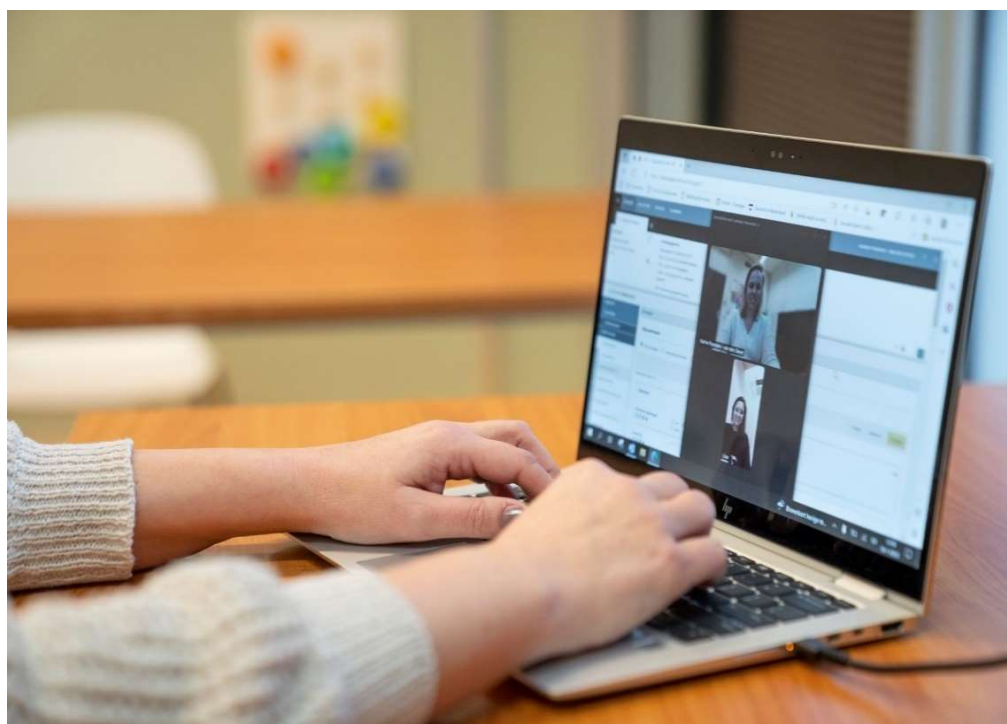
In deze documenten is tevens de praktische uitwerking van het toezicht geborgd, zoals het aantal vergaderingen per jaar, maar ook de taken en verantwoordelijkheden die horen bij de rol van toezichthouden.

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

### 1.3.3 Raad van Bestuur

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

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



## A. Bestuursverslag

### 1.4 Verslag van de Raad van Commissarissen

De voltallige Raad is in 2025 vijf keer bijeengekomen voor een formele RvC vergadering en één keer voor een 24-uurs bijeenkomst met MT-leden, collega's primair proces, ondersteunende teams en afvaardiging van de Ondernemingsraad. Daarnaast heeft de RvC de Ondernemingsraad één keer tijdens een formele RvC vergadering gesproken in het bijzijn van de bestuurder, één keer is er met een afvaardiging van de RvC gesproken zonder aanwezigheid van de bestuurder. De RvC is ook een keer samengekomen voor de werving van een nieuw lid. De RvC heeft meerdere gasten ontvangen gerelateerd aan de thema's en onderwerpen die zijn besproken. Ook is er een keer vergadert op een externe locatie. In 2025 zijn onder andere besluiten genomen over de jaarstukken en de begrotingscyclus.

De belangrijkste thema's en toezichtonderwerpen in 2025 waren:

#### ***De financiële stabiliteit en risicobeheersing***

De RvC heeft uitgebreid gesproken over de financiële situatie van JGZ in relatie tot stijgende kosten en de onzekerheid die mogelijk zou ontstaan door de korting op het gemeentefonds vanaf 2026 (het zogenoemde ravijnjaar), gedurende 2025 werd duidelijk dat dit toch werd uitgesteld. Er werd scherp gestuurd op begrotingsdiscipline, formatie, dashboardinformatie en realisatiecijfers. De RvC onderschreef het belang van solide risicomanagement en periodieke rapportages.

#### ***De governance en evaluatie van het huidige convenant***

Er is veel aandacht voor het proces met de H8-gemeenten, positionering JGZ in het regionale zorglandschap, rolverdeling en coördinatiesturing en er werd input geleverd voor scenario's over de governance en samenwerking na 2027.

#### ***Cultuur, sociale veiligheid en organisatieontwikkeling***

De RvC heeft aandacht besteed aan de opvolging van PSA-resultaten (psychosociale arbeidsbelasting), aan cultuur en sociale veiligheid en aan strategische ontwikkeling van teams en leiderschap. Tijdens de 24-uurs bijeenkomst van januari werd uitgebreid gesproken over verander- en innovatiecultuur, leiderschap en strategische personeelsplanning ten aanzien van de topstructuur en continuïteit bezetting richting de komende jaren.

#### ***Risicomanagement, cybersecurity en digitale weerbaarheid***

In lijn met landelijke ontwikkelingen (waaronder NIS2) heeft de RvC in meerdere vergaderingen aandacht besteed aan digitale risico's, governance rondom cyberveiligheid en verantwoordelijkheden binnen organisatie en toezicht. In een themasessie met een externe expert zijn de risico's en de beleidsmatige vervolgstappen besproken.

#### ***Regionale samenwerking (IZA, GALA, RIGA, AZWA)***

De RvC is op diverse momenten geïnformeerd over ontwikkelingen binnen de regionale zorg- en preventiesamenwerking, waaronder IZA, GALA, RIGA en AZWA. Deze programma's vragen van JGZ een actieve positionering binnen het regionale netwerk en hebben invloed op de strategische keuzes en de toekomstige inrichting van de publieke gezondheidszorg. De rol van JGZ in deze structuren, evenals de impact op governance, sturing en samenwerking met gemeenten en ketenpartners, stond in 2025 regelmatig op de agenda van de RvC.

#### ***Afscheid en benoemingen***

De RvC stond stil bij het afscheid van Joost Verheijen en de benoeming van Robin Schluter.

## A. Bestuursverslag

### Artikel 24 overleg

Tweemaal per jaar vindt er een Artikel 24 overleg plaats conform de Wet op de Ondernemingsraden (WOR), dit is het formele overleg tussen bestuurder en OR.

In 2025 stonden de Artikel 24 overleggen in het teken van het actualiseren van het overzicht van instemming en adviesaanvragen, het bespreken van organisatieontwikkelingen en het borgen van tijdige betrokkenheid van de OR bij beleidswijzigingen. Zo werden o.a. het opleidingsplan, ICT aanbestedingen, arbobeleid en diverse HRM ontwikkelingen besproken. Daarnaast werd uitgebreid stilgestaan bij de doorontwikkeling van zelforganisatie, werkdruk en formatie, de inzet van inhuizers, PGO1, RVP taken en regionale ontwikkelingen zoals RIGA en AZWA.

Het overleg werd steeds gevolgd door een Benen op Tafel sessie, gericht op dialoog over cultuur, teamontwikkeling en het versterken van eigenaarschap.

Bij dit overleg zijn de ondernemingsraad, een lid van de RvC, bestuurder, manager bedrijfsvoering en beleidsadviseur bestuur aanwezig.

### Commissie Kwaliteit en Veiligheid

De commissie kwaliteit en veiligheid kwam in 2025 drie keer bijeen. De commissie besprak onder meer de voortgang op cultuur en sociale veiligheid, de opvolging van PSA-uitkomsten en actuele thema's vanuit het kwaliteits- en veiligheidsdomein. Daarnaast werd in de commissie aandacht besteed aan de samenhang tussen kwaliteit, veranderagenda en organisatieontwikkeling, waarbij de commissie adviseerde over risico's en verbeterpunten rondom zorginhoudelijke processen en toezicht op kwaliteit en veiligheid.

De meldingenrapportage komt twee keer per jaar langs en biedt inzicht in klachten, veilig incidenten melden en datalekken. Ook is aandacht besteed aan klanttevredenheidsmeting en de aanpak omtrent het verhogen van de vaccinatiegraad.

Aanwezigen bij elke commissievergadering zijn twee leden van de RvC, de directeur-bestuurder, de beleidsadviseur bestuur en beleidsadviseur kwaliteit. De Professionele Advies Raad (PAR) sloot tijdens twee bijeenkomsten aan.

### Auditcommissie

De Auditcommissie heeft in 2025 toezicht gehouden op de financiële huishouding, risicobeheersing en de relatie met de externe accountant. De commissie vervulde daarnaast een rol in de afstemming en advisering over financiële stukken (jaarstukken 2024, interim rapportage 2025 en begroting 2026), kwartaalrapportages en risicoparagraaf richting de RvC-vergaderingen.

Aanwezigen bij elke commissievergadering zijn twee leden van de RvC, de directeur-bestuurder, de manager bedrijfsvoering en de beleidsadviseur bestuur.

### Remuneratiecommissie

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

## A. Bestuursverslag

### 1.5 Ontwikkelingen en dienstverlening

#### Akkoorden en programma's

Het Alternatief Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA) fungeert (sinds september 2025) als het vervolg op en de uitbreiding van het Integraal Zorg Akkoord (IZA), als leidraad voor het Nederlandse zorgbeleid. AZWA richt zich op het toegankelijk, kwalitatief goed en betaalbaar houden van de zorg, met extra aandacht voor samenwerking over de grenzen van domeinen heen en het versterken van regionale capaciteit. Gezondheid wordt geïntegreerd in alle beleidsterreinen, met als toekomstbeeld een gezonde generatie in 2040, waarin mensen veerkrachtig en gezond kunnen opgroeien, leven, werken en wonen in een vitale omgeving met een stevige sociale basis.

Het AZWA bouwt voort op de fundamenten van het IZA, maar voegt nieuwe doelen toe, zoals het verlagen van de regeldruk en het versterken van de rol van de burger. Er is in het AZWA meer aandacht voor de samenwerking tussen het medische domein en de welzijnssector om de druk op de zorg te verlichten. Een cruciaal doel van het nieuwe akkoord is om het personeelstekort in de zorg tot en met 2028 substantieel te verlagen.

JGZ Zuid-Holland West levert daarnaast een actieve bijdrage aan het RIGA (Regionaal Integraal Gezondheidsakkoord). De organisatie is betrokken bij het uitwerken van regionale strategieën, het delen van uitvoerende kennis en het verbinden van partners in het regionale zorglandschap. Via deelname aan overlegstructuren en het opstellen van adviesrapporten werkt JGZ Zuid-Holland West samen met GGD Haaglanden en diverse gemeenten aan het versterken van regionale samenwerking, waarbij aandacht is voor preventie, integrale zorg en het verbeteren van de samenhang tussen het medische en sociale domein. Bovendien is JGZ praktisch dagelijks betrokken bij de uitvoer van de ketenaanpakken Kansrijke Start en Kind naar Gezonder Gewicht.

#### Ketenaanpakken Kansrijke Start en Kind naar Gezonder Gewicht

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

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

Vanuit gemeenschappelijk belang in uitvoerende kennis en overstijgende expertise heeft JGZ samen met GGD Haaglanden het initiatief genomen voor het aantrekken van twee regionale ketencoördinatoren. De coördinatoren hebben met negen gemeenten, waaronder de stad Den Haag en het werkgebied van JGZ, diverse gesprekken gevoerd over de lokale situatie en het belang van regionale samenwerking. Hieruit hebben JGZ en GGD Haaglanden een eind 2023 adviesrapport opgesteld met een veelheid aan aanbevelingen om met elkaar toe te werken naar meer regionale verbinding en samenhang in het zorglandschap.

## A. Bestuursverslag

### *Kansrijke Start*

Kansrijke Start (KS) bestaat 7 jaar en is in elke gemeente naar eigen inzicht vormgegeven. Uit onderzoek blijkt dat niet ieder kind een kansrijke start heeft. Op het fundament van de eerste 1000 dagen - van - 10 maanden tot 2 jaar, bouwen we de rest van ons leven verder. Ongeveer 1 op de 6 kinderen maakt een minder goede start. Hoe meer we de draagkracht van aanstaande ouders kunnen vergroten door steunbronnen in het netwerk, het aanbieden van laagdrempelige begeleiding en een tijdig vangnet, des te groter is de kans dat kinderen gezonder opgroeien en zich beter kunnen ontwikkelen. Daarbij weten we dat elke euro in de preventie een veelvoud aan lagere gezondheidskosten tot gevolg heeft (zie "Impact Jeugdgezondheidszorg, september 2024").

Het programma Kansrijke Start heeft drie pijlers:

#### **Voor de zwangerschap:**

De inzet is gericht op minder ingeplande en onbedoelde zwangerschappen onder meer door het gesprek met ouders te voeren over hun kinderwens.

- JGZ voert in dit kader in iedere gemeente het programma Nu Niet Zwanger uit.

#### **Tijdens de zwangerschap:**

De inzet is gericht op het zo vroeg mogelijk signaleren en inzetten van de juiste hulp voor aanstaande ouders, met name zij die zich in een kwetsbare situatie bevinden. Dit doen we door beter te signaleren op medische en sociale problemen.

- JGZ ziet ouders tijdens het zwangerconsult bij 22 weken zwangerschap; dit is vaak het 1e moment waarop we hen zien. Naast het geven van de maternale vaccinaties geven we informatie over wat we doen in deze fase en kort na de geboorte van hun kind. We zien en bespreken daar waar nodig de mogelijkheid van een prenataal huisbezoek (= Goede Start Gesprek).
- We ondersteunen aanstaande ouders met een Goede Start gesprek. Dit gebeurt op verwijzing van verloskundigen of op vraag vanuit het zwangerconsult. Deze begeleiding wordt ingezet wanneer er zorgen zijn over het aankomend ouderschap.
- In deze fase kan JGZ ook inzetten met langer durende interventies als Voorzorg, Stevig Ouderschap en Kasto. Dit doen we bij (een combinatie van) meer complexe zorgen zoals problemen rondom huisvesting, psychische problemen, huiselijk geweld, verslaving. Indien nodig betrekken we hierin andere ketenpartners uit het sociaal domein en de medische en psychische zorg.



## A. Bestuursverslag

### Na de zwangerschap tot het 2e levensjaar:

De inzet is gericht op het toerusten van ouders op het ouderschap en de opvoeding, met name zij die zich in een kwetsbare situatie bevinden. Met als uiteindelijk doel dat minder baby's en jonge kinderen uit huis of onder toezicht worden geplaatst.

- In deze fase ondersteunt JGZ met het Goede Start Gesprek, interventies als Voorzorg, Stevig Ouderschap, Kasto en Video Home Training.
- Daarnaast zien we alle ouders tijdens het Geboorteconsult, het Babyconsult bij 4 weken, bij de Gehoorscreening en bij de vaccinaties vanuit het Rijksvaccinatieprogramma.

Kenmerkend voor de ketenaanpak is de diversiteit in betrokkenen in het sociaal en (para)medisch domein: ouders, gemeenten, ziekenhuizen, huisarts, verloskundigen, kraamzorg, JGZ, GGD, zorgverzekeraars, maatschappelijk werk etc. Het speelveld is divers, vertakt en verschillend in ontwikkeling wat betreft de coalitie Kansrijke Start. Voor onze regio spitst de regionale aanpak zich toe op 2 subregio's:

**DSW-regio; Regioplan Westland Schieland Delfland.** De regionale keten-coördinator DWO coördineert de activiteiten voor onze 4 gemeenten in deze regio.

**CZ-regio; Regioplan Haaglanden.** De regionale keten-coördinator Haaglanden coördineert de regionale aanpak in deze regio.

Zoveel mogelijk werken we met gemeenten toe naar eenduidigheid en van elkaar leren op H9 niveau. JGZ en GGD Haaglanden werken in regionaal verband samen om de zorg aan (aanstaande) zwangere vrouwen te verbeteren en slimmer te organiseren. Intensivering van de samenwerking en digitalisering van informatie-uitwisseling tussen JGZ en de geboortezorg staat hoog op de agenda.

### *Kind naar Gezonder Gewicht*

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

De kernboodschap in deze aanpak van overgewicht/obesitas is dat er te vaak gericht wordt op symptoombestrijding. Overgewicht kan ontstaan door allerlei factoren waar ouders en kinderen op vastlopen en heeft vaak een multifactoriële oorzaak, zoals aanleg, ontwikkeling, leefstijl en leefomgeving.

Door een aangeboren afwijking kan een kind bijvoorbeeld moeilijk bewegen of een ongeremde eetlust hebben en tot veel frustraties leidt bij de ouders. Een omgeving die gevaarlijk is, nodigt niet uit tot buitenspelen. Het kan voor ouders lastig zijn om aan betaalbare gezonde voeding te komen of zij zijn dit van huis uit niet gewend. Stress kan leiden tot emotie-eten, wat regelmatig al begint bij de jonge zuigeling. Traktaties zijn niet te vermijden en worden op scholen niet altijd gereguleerd. Tieners sporten vaak minder en komen makkelijker in aanraking met een ongezonde leefomgeving met veel ongezonde winkels. Zo zijn er tal van voorbeelden.

KnGG is een netwerkaanpak. Het stimuleert op meerdere plekken om het gesprek met ouders en kinderen aan te gaan over de beperkingen die kinderen kunnen ervaren. Kinderen willen net zo fit en beweeglijk zijn als hun leeftijdsgenoten. De jeugdverpleegkundige kan ingeschakeld worden om vanuit een rol als centrale zorgverlener mee te denken met het gezin. Middels een huisbezoek en een brede analyse kijkt de jeugdverpleegkundige mee met het gezin wat er speelt. Het motiveren van ouders en kinderen is een cruciale schakel waarmee de jeugdverpleegkundige het sociaal en medische domein verbindt. Het gezin bepaalt zelf de doelen waaraan zij werken. De jeugdverpleegkundige kan verschillende disciplines inschakelen van een maatje tot sportcoach tot professionele ondersteuning. De jeugdverpleegkundige houdt bij elke verwijzing vinger aan de pols. De maximale duur van de begeleiding aan gezinnen is twee jaar.

## A. Bestuursverslag

In drie van de negen gemeenten is KNGG gestart (Den Haag, Leidschendam en Zoetermeer). De andere zes gemeenten (Midden-Delfland, Westland, Delft, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk en Wassenaar) zijn bezig met een verkenning dan wel voorbereidingen om deze aanpak te starten. Het verder uitrollen en het bundelen van expertise op procesniveau heeft een grote regionale meerwaarde. Meerdere gemeenten zitten in eenzelfde verzekeringsregio. De zorgverzekeraar is een belangrijke partij om tot afspraken te komen. De inzet van JGZ als centrale zorgverlener kan bij een ernstige mate van overgewicht en obesitas vergoed worden vanuit de basisverzekering. Daarnaast is het aanbod van een gecombineerde leefstijlinterventie voor kinderen een belangrijk aanbod dat in alle negen gemeenten nog opgezet gaat worden. JGZ is hiervoor tevens in gesprek met zorgverzekeraar DSW. Regionale gesprekken met belanghebbenden en zorgverzekeraars is van belang om tot goede passende zorg te komen.

### Aanvullende dienstverlening

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

### Extra inzet kinderen

Ook in 2025 hebben vluchtelingenkinderen van statushouders, kinderen in asielzoekerscentra, Oekraïense kinderen en aan alleenstaande minderjarige vreemdelingen jeugdgezondheidszorg genoten. Deze kinderen hebben net als alle andere kinderen binnen onze gemeenten het recht om gezond en veilig op te groeien. Onze professionals dragen daaraan bij. De samenwerking met het GGD GHOR en COA is geïntensiveerd. We hebben als organisatie verder invulling gegeven aan het optimaliseren van het aanbieden van jeugdgezondheidszorg binnen de asielketen. Ondanks de krapte aan accommodatie op de AZC's, hebben we veel kinderen JGZ-zorg kunnen aanbieden. De instroom blijft onvoorspelbaar, waardoor het puzzelen blijft met het tijdig anticiperen met personele inzet. In 2025 leveren wij in ons werkgebied deze zorg aan de kinderen die wonen in de AZC's van Wassenaar, Delft, Zoetermeer en Nootdorp. Eind 2025 is er een nieuwe AZC locatie in Den Hoorn bij gekomen. In Leidschendam-Voorburg verlenen we deze zorg specifiek aan alleenstaande minderjarige vreemdelingen. In Nootdorp verlenen we zorg aan kinderen uit Oekraïne. Verder hebben we een nauwe samenwerking met de GGD Haaglanden op het vlak van informatievoorziening over infectieziekten.

### Rijksvaccinatieprogramma (RVP)

De uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma is belegd bij JGZ. De inhoud wordt vastgesteld door het ministerie van VWS. Op advies van de gezondheidsraad is besloten om vanaf 2025 een aantal wijzigingen door te voeren. De impact van deze wijzigingen varieert maar hebben allemaal invloed op het reguliere aanbod van JGZ.

Kinderen in de leeftijd van 0-4 jaar worden gevaccineerd tijdens individuele consulten. Door bovengenoemde wijzigingen, is het vaccinatiemoment van 11- naar 12 maanden verschoven en is de tweede BMR-vaccinatie vervroegd van 9- naar 3 jaar. Daarnaast is ook de RS-immunisatie toegevoegd aan het RVP. De jonge zuigeling geboren in de herfst/winter wordt door de jeugdverpleegkundige voor de 14e dag meestal thuis, tijdens het geboorteconsult gevaccineerd. Kinderen geboren in de lente/zomer krijgen een extra vaccinatiemoment voordat het herfstseizoen start. Deze specifieke wijziging maakte aanpassing van bestaande en inrichting van nieuwe werkprocessen noodzakelijk.

## A. Bestuursverslag

### *Inhaalcampagne BMR*

Door het besluit om de BMR-vaccinatie te vervroegen naar 3 jaar wordt in de periode 2025-2027 een inhaalcampagne uitgevoerd. Het RIVM bepaalt welke twee geboortecohorten in een specifiek jaar in aanmerking komen. JGZ organiseerde in mei 2025 een extra groepsvaccinatieronde voor 12.782 kinderen die een oproep kregen voor een vervroegde BMR-vaccinatie.

### *Groepsvaccinaties*

Twee keer per jaar organiseert JGZ in elke gemeente voor de leeftijdsgroep 4 - 18 jaar groepsvaccinaties. Tijdens deze vaccinatiedagen krijgen kinderen een vaccinatie HPV of MEN ACWY conform het RVP-schema. De planning van de groepsvaccinaties is een samenspel tussen het RIVM en JGZ. Kinderen met een afwijkend schema worden gevaccineerd tijdens zogenaamde vaccinatiespreekuren 4-18 op JGZ-locaties.

### *Vaccinatiegraad*

Het RIVM stuurt ouders/ jongeren een herinnering per gemiste vaccinatie ter verhoging van de vaccinatiegraad. Zo ontvangen jongeren in het najaar voor de MEN-ACWY een herinnering wanneer zij in het voorjaar hun vaccinatie niet hebben gehaald tijdens de groepsvaccinaties. Bovendien worden jongeren door het RIVM geattendeerd op gemiste vaccinaties. De HPV-serie bestaat uit twee vaccinaties; in voor- en najaar. Voor iedere oproep waaraan geen gehoor is gegeven, volgt een herinneringsoproep in hetzelfde of volgende kalenderjaar.

Door dit systeem van “eerste oproep en herinnering sturen” kan het RIVM pas twee jaar later, een uitspraak doen over de vaccinatiegraad van een specifiek cohort. Het ‘Vaccinatiegraad en jaarverslag Rijksvaccinatieprogramma Nederland 2025’ beschrijft daarom de vaccinatiegraad behaald in het kalenderjaar 2023.

### **RIVM- rapport vaccinatiegraad 2025**

Doordat JGZ de gegeven vaccinaties doorgeeft aan het RIVM kan de vaccinatiegraad worden bepaald. Daarvoor moet sinds 2022 toestemming van de ouder/ jongere worden gevraagd. Sindsdien kan het RIVM niet meer precies de vaccinatiegraad bepalen omdat bij -geen toestemming- alleen anoniem gegevens worden gedeeld. De geregistreerde vaccinatiegraad is daarom iets lager dan de werkelijke.

“Het lijkt erop dat de werkelijke vaccinatiegraad bij zuigelingen en kleuters iets is afgenomen ten opzichte van het jaar ervoor. De HPV-vaccinatiegraad is duidelijk gestegen, voor jongens nog meer dan voor meisjes. Ook lijken iets meer zwangeren zich te laten vaccineren tegen kinkhoest en griep. Voor de overige vaccinaties lijkt de vaccinatiegraad ongeveer hetzelfde te zijn gebleven.” (Bron RIVM, vaccinatiegraadrapport Nederland, 2025).

Het rapport is via deze link te bekijken: <https://www.rivm.nl/publicaties/vaccinatiegraad-rijksvaccinatieprogramma-nederland-verslagjaar-2025>

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

- <https://www.vzinfo.nl/vaccinaties-regionaal/schoolkinderen>
- <https://www.vzinfo.nl/vaccinaties-regionaal/adolescenten>

## A. Bestuursverslag

### 1.6 Bedrijfsvoering

De professionals van JGZ staat dagelijks klaar voor kinderen en hun ouders. Bij JGZ werken 278 bevlogen professionals op 27 locaties in acht gemeenten. Jeugdartsen, jeugdverpleegkundigen, teamassistenten en logopedisten bieden preventieve medische zorg en ondersteuning. Een autonome werkwijze biedt vanuit teamontwikkeling ruimte aan onze professionals om bij te dragen aan ons doel: ieder kind verdient een kans om gezond en gelukkig op te groeien. Dit doet JGZ vanuit verbinding met kinderen, jongeren, ouders en alle betrokken ketenpartners. Het zien, horen en erkennen van de hulpvraag van kinderen en hun ouders is leidend voor onze professionals.

Onze professionals in het primaire proces (Logopedisten, Verpleegkundigen, Assistenten en Artsen) worden gefaciliteerd door de ondersteunende teams: Management ondersteuners, Planners, Klant Contact Center en telefonisch spreekuur, HRM, Communicatie, Functioneel Applicatiebeheer, Facilitair, Finance, Planning & Control, Expertise Centrum, Coaches, Regiomanagers, Beleidsadviseur bestuur, Manager bedrijfsvoering, Bestuurssecretaresse en Bestuurder. Gezamenlijk dragen wij zorg voor een optimale dienstverlening aan onze klanten: kinderen en hun ouders.

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

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

#### Teamontwikkeling

In 2025 zijn acties in gang gezet om het waarderend gedachtengoed verder te integreren in de teams en hun ontwikkeling. Er is een workshop Waarderend Onderzoeken ontwikkeld en deze is in 2025 een aantal keer gegeven. Daarnaast nodigen de coaches de teams uit om op een waarderende manier (waar wil je meer van? Wat kan er wel?) door te ontwikkelen. Dit leidde ertoe dat ook andere teams een start maakten met het eigen maken van dit gedachtengoed. Verder is gebouwd aan een vernieuwde manier van voortgangsgesprekken, het Ontwikkelgesprek. In 2026 gaat deze werkwijze in pilotvorm van start. De essentie is dat collega's meer regie hebben binnen de teams om deze gesprekken te voeren, zonder aanwezigheid van leidinggevende. Op die manier wordt er weer een stap gezet binnen ons zelforganiserende model.

De vier kwadranten zijn dit jaar in alle teams bestendig. Elk kwadrant heeft trekkers, binnen die kwadranten worden jaarlijks doelen geformuleerd die twee keer per jaar besproken worden in de driehoek team-manager-coach. Op deze manier wordt er resultaat gericht gewerkt en hebben teams meer sturing over hun eigen ontwikkeling. Teams pakken steeds beter samenwerkingsthema's op. Dat maakt dat teams zich ontwikkelen in autonomie. Denk daarbij aan thema's als: het efficiënter werken middels structuur en planning, meer openheid in lastige gesprekken, elkaar aanspreken. Teams zijn zich er steeds meer van bewust dat teamsamenwerking een fundament is voor de kwaliteit van hun werk en werkplezier.

## A. Bestuursverslag

### Duurzaamheid

Bij JGZ zetten we ons in voor een gezonde toekomst, zowel voor de kinderen en gezinnen die we ondersteunen als voor de wereld waarin zij opgroeien. Onze missie is dat ieder kind de kans verdient om gezond en gelukkig op te groeien. Een gezonde leefomgeving is hiervoor essentieel. In onze strategische koers valt duurzaamheid onder de pijler ‘vitale professionals en een gezonde organisatie’. Een gezonde leefomgeving draagt immers bij aan de duurzame inzetbaarheid van medewerkers.

Naast het voldoen aan de wettelijke vereisten van de Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD), willen we bijdragen aan het behalen van de Sustainable Development Goals (SDG's). Dit zijn zeventien doelen die in 2015 door de Verenigde Naties zijn aangenomen. Deze doelen zijn gericht op het aanpakken van wereldwijde uitdagingen zoals armoede, ongelijkheid, klimaatverandering, en het verlies van biodiversiteit. JGZ wil, ondanks dat dit geen verplichting is voor onze organisatie, een bijdrage leveren aan goede gezondheid en welzijn, eerlijk werken en verantwoorde consumptie.

Duurzaamheid is een continu proces van verbetering. Bij JGZ blijven we zoeken naar innovatieve manieren om onze impact ten aanzien van verduurzamen te vergroten en een positieve bijdrage te leveren aan de maatschappij en het milieu.

Een deel van onze medewerkers hecht al veel waarde aan duurzaamheid. Zo hebben we op initiatief van een medewerker een recyclingproces voor naalddoppen geïntroduceerd en is er een intranetpagina opgezet waar ideeën voor duurzaamheid kunnen worden uitgewisseld. Ook stuurt het MT op het maken van duurzame keuzes bij nieuwe initiatieven of procesaanpassingen. Voorbeelden hiervan zijn het vervangen van vervoersmiddelen door elektrische varianten en het kiezen voor duurzame attenties voor personeel.

Bewustwording en gedragsverandering kosten tijd en geld. Dit beleid bevat een meerjarenplan om duurzaamheid geleidelijk en op grotere schaal als een vanzelfsprekend onderdeel van onze werkzaamheden te integreren.

### Innovatie en transformatie

In 2025 heeft Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West verdere stappen gezet op het gebied van innovatie en transformatie, met als doel de kwaliteit, toegankelijkheid en doelmatigheid van de jeugdgezondheidszorg duurzaam te versterken. De organisatie speelt hiermee in op veranderende maatschappelijke vraagstukken, toenemende complexiteit van zorgvragen en de verwachtingen van gemeenten, ouders en jongeren.

Een belangrijke ontwikkeling in 2025 was het verder vormgeven van een samenhangende visie op innovatie. Deze visie is uitgewerkt in de Innovatiestrategie en implementatieplan JGZ, waarin innovatie nadrukkelijk wordt gepositioneerd als een gezamenlijke verantwoordelijkheid van medewerkers, teams en ondersteuning. Daarbij is gekozen voor een aanpak waarin ruimte voor initiatief en experimenteren wordt gecombineerd met duidelijke kaders, ondersteuning en besluitvorming.

Innovatie kreeg in 2025 concreet vorm door het versterken van zorg op maat en het vergroten van de wendbaarheid van teams. Binnen de bestaande kaders van zelforganisatie (ZOT en ZOM) kregen teams ruimte om dienstverlening beter af te stemmen op lokale en individuele behoeften van kinderen en gezinnen. Hiermee wordt beoogd om preventie en ondersteuning effectiever en passender te organiseren, zonder de uitvoerbaarheid voor professionals uit het oog te verliezen.

Daarnaast is in 2025 geïnvesteerd in slimmere ondersteuning van primaire processen, onder meer door digitalisering en het verkennen van innovatieve toepassingen in het Klant Contact Center en de bedrijfsvoering. Deze initiatieven dragen bij aan het verminderen van administratieve lasten en het creëren van meer tijd voor het contact met kinderen en ouders.

Ook het lerend vermogen van de organisatie kreeg nadrukkelijk aandacht. Door evaluaties met gemeenten, interne reflectie en het ophalen van ideeën uit de praktijk is innovatie steeds meer verbonden geraakt met kwaliteitsverbetering en strategische keuzes. Gemeenten benoemen in evaluatiegesprekken expliciet de gezamenlijke ambitie om innovatieve interventies verder door te ontwikkelen en beter te benutten.

## A. Bestuursverslag

Met deze stappen heeft JGZ in 2025 een belangrijke basis gelegd voor verdere vernieuwing in de komende jaren, waarbij innovatie niet wordt gezien als een losstaand project, maar als een integraal onderdeel van de manier waarop de organisatie leert, verbetert en haar maatschappelijke opdracht vervult.

### *Kunstmatige intelligentie*

In 2025 is binnen JGZ een belangrijke stap gezet in de verkenning en toepassing van kunstmatige intelligentie (AI). In dit kader is een samenwerking aangegaan met Advise, gericht op het implementeren van een organisatiebreed AI-platform dat medewerkers ondersteunt bij uiteenlopende werkzaamheden. Het AI-platform van Advise brengt meerdere AI-toepassingen samen binnen één veilige omgeving, waardoor teams op een gecontroleerde en uniforme wijze kennis kunnen maken met en gebruik kunnen maken van AI-ondersteuning. In 2025 zijn demonstraties verzorgd voor een brede groep medewerkers en is besluitvorming voorbereid over de gefaseerde invoering van het platform.

Om de inzet van AI zorgvuldig te begeleiden, is besloten tot het opzetten van een organisatiebrede AI-werkgroep. Deze werkgroep heeft als opdracht om de implementatie van het AI-platform te begeleiden, toepassingen te monitoren (zoals speech-to-text) en te zorgen voor samenhang, veiligheid en draagvlak binnen de organisatie. Daarbij is aandacht voor wet- en regelgeving, privacy, ethiek en AI-geletterdheid van medewerkers.

De inzet van AI wordt binnen JGZ gezien als ondersteunend aan het primaire proces, met als doel het verlichten van administratieve lasten, het verbeteren van werkprocessen en het creëren van meer tijd voor het contact met kinderen en gezinnen. De samenwerking met Advise vormt daarmee een belangrijke bouwsteen in de bredere innovatie- en digitaliseringsambitie van de organisatie.

De pilot speech-to-text houdt in dat collega's in de spreekkamer worden ondersteund bij het automatisch wegschrijven van informatie in de daarvoor bestemde digitale velden. De pilot loopt en er wordt positief op gereageerd door professionals en ouders. Er is meer aandacht voor het gesprek en de administratieve last gaat omlaag. De inzet van speech-to-text wordt nadrukkelijk verkend vanuit het perspectief van ondersteuning van professionals, met aandacht voor zorgvuldigheid, privacy en kwaliteit van dossiervoering.

De ervaringen met speech-to-text leveren waardevolle inzichten op voor vervolgstappen in de digitalisering en innovatie van werkprocessen, waarbij steeds het uitgangspunt blijft dat technologie ondersteunend is aan het contact met kinderen en gezinnen.

### *Kwaliteit*

In 2025 is binnen JGZ verder gewerkt aan het versterken en door ontwikkelen van het kwaliteit- en veiligheidssysteem, waarbij leren en verbeteren centraal staan. Het vernieuwde meldingssysteem voor VIM-meldingen, datalekken en klachten, dat eerder is ingevoerd, is in 2025 verder benut en geborgd in de organisatie.

De cijfers laten zien dat het aantal VIM-meldingen is toegenomen, terwijl het aantal klachten is gedaald. Deze ontwikkeling wordt gezien als een teken van een toegenomen meldingsbereidheid en een open leercultuur, waarin medewerkers incidenten en verbeterpunten tijdig signaleren en bespreekbaar maken. Tegelijkertijd wordt actief gewerkt aan het analyseren van meldingen en het vertalen van signalen naar concrete verbeteracties.

In 2025 zijn de uitkomsten van meldingenrapportages en tevredenheidsonderzoeken structureel besproken in het managementteam, de Commissie Kwaliteit & Veiligheid en de Raad van Commissarissen. Aanbevelingen uit deze rapportages zijn belegd bij verantwoordelijke teams en teruggekoppeld binnen de organisatie, onder meer via regionale VIM-commissies. Daarmee is een belangrijke stap gezet in het sluiten van de verbetercyclus: van melden, naar leren, naar verbeteren.

## A. Bestuursverslag

Met deze combinatie van cultuur, structuur en innovatie werkt JGZ aan een kwaliteitssysteem dat niet alleen gericht is op verantwoording, maar vooral op continu verbeteren van de zorg en dienstverlening aan kinderen en gezinnen.

### *Stuurinformatie*

In 2025 is binnen JGZ verdere aandacht besteed aan het verbeteren van stuurinformatie ter ondersteuning van leren, verbeteren en verantwoorden. Daarbij is gewerkt aan het beter benutten van beschikbare informatie uit onder meer VIM-meldingen, klachten, datalekken, tevredenheidsonderzoeken en evaluatiegesprekken met gemeenten.

De halfjaarlijkse rapportages over meldingen en tevredenheid zijn in 2025 structureel besproken in het managementteam en de Commissie Kwaliteit & Veiligheid, waarbij niet alleen is gekeken naar cijfers, maar vooral naar trends, signalen en onderliggende oorzaken. Deze ontwikkeling draagt bij aan een verschuiving van sturen op losse indicatoren naar sturen op betekenisvolle inzichten die richting geven aan verbeteracties.

Daarnaast is in 2025 ingezet op het versterken van de samenhang tussen stuurinformatie, kwaliteitsverbetering en innovatie. Door digitalisering en de verkenning van AI-toepassingen wordt onderzocht hoe informatie slimmer kan worden ontsloten en geanalyseerd, met als doel tijdiger en beter onderbouwde keuzes te maken op tactisch en strategisch niveau.

De verdere doorontwikkeling van stuurinformatie blijft een aandachtspunt. Daarbij wordt nadrukkelijk gezocht naar een goede balans tussen inzicht en werkbaarheid, zodat informatie niet alleen bijdraagt aan verantwoording richting toezichthouders en gemeenten, maar ook daadwerkelijk ondersteunend is aan professionals en teams in hun dagelijks werk.

### **Zorg op Maat**

Voor JGZ is het aanbieden van Zorg op Maat een belangrijk vertrekpunt in de zorgverlening. Het landelijk professioneel kader is de basis voor de manier waarop wij dit vormgeven. Samen met de ouder of jongere wordt bij de start van elk moment van contact bepaald welke onderwerpen aandacht nodig hebben. Na afloop wordt met elkaar het vervolg bepaald; wanneer is het volgende contact, wat staat dan op de agenda, met wie en in welke vorm? Door Zorg op Maat creëert JGZ ruimte om tijd en aandacht te verdelen aan kinderen en gezinnen die op enig moment meer ondersteuning nodig hebben. Waar nodig werken we samen met andere professionals vanuit het sociaal domein, op die manier bieden we een multidisciplinaire aanpak en dragen we zoveel mogelijk bij aan één gezin, één plan.

Deze manier van werken heeft impact op de hele organisatie. Het betreft een andere werkwijze binnen de consulten. Maar vraagt ook een herijking van bestaande structuren. We digitaliseren onze werkprocessen steeds verder om de uitvoering van Zorg op Maat optimaal te ondersteunen. Daarnaast zetten we in op het versterken van vakmanschap en de toepassing van de GIZ-methodiek (gezamenlijk inschatten van zorg). Vanuit het visiedocument professies gaan we verder met de doorontwikkeling van gedifferentieerde inzet van professies. Inhoudelijke rapportages en informatie over het bereik van JGZ vertellen wij steeds meer vanuit het Zorg op Maat perspectief. Al deze nieuwe ontwikkelingen vallen onder het intern programma Zorg op Maat.

### **Privacy**

#### *Visie en ethiek op het gebied van privacy*

Binnen JGZ vinden we privacy belangrijk en gaan we zorgvuldig om met de persoonsgegevens van onze klanten. Enerzijds hebben onze medewerkers een beroepsgeheim op grond van de Wet geneeskundige behandelingsovereenkomst (Wgbo) en de Wet BIG (Wet op de beroepen in de individuele gezondheidszorg), anderzijds hebben we verplichtingen op grond van de Algemene verordening gegevensbescherming (Avg).

## A. Bestuursverslag

Willen ouders of jeugdigen het kinddossier inzien, dan is dat geen probleem. We handelen deze verzoeken af op basis van de Wgbo, ook als de klant zich op de Avg beroept. Voor de klant is het verschil tussen inzageverzoeken op basis van de Wgbo en de Avg namelijk niet duidelijk. We houden de lijnen kort en zo nodig schakelt de JGZ-professional met de Privacy Officer (PO) of de Functionaris Gegevensbescherming (FG) om het verzoek zorgvuldig af te wikkelen. Bij verzoeken om vernietiging van het kinddossier is het belang van het kind leidend. Ook met de persoonsgegevens van onze medewerkers gaan we vertrouwelijk om. We verwerken alleen de gegevens die noodzakelijk zijn voor de uitvoering van de arbeidsovereenkomst en de gegevens die we wettelijk verplicht zijn te registreren. Conform de AVG-vereisten rondom bewaartermijnen en gegevensminimalisatie worden personeelsgegevens alleen bewaard zolang dit noodzakelijk is voor wettelijke verplichtingen, zoals fiscale en administratieve bewaarplichten. Na afloop van deze termijnen worden de gegevens op een veilige en gecontroleerde wijze verwijderd uit onze systemen.

### *Ontwikkelingen*

Onze klanten worden steeds privacy bewuster. Via de website kunnen klanten een vraag op het gebied van privacy voorleggen aan de FG. Dit is regelmatig gebeurd.

Ook zijn we in 2025 gestart met verkennende gespreken met de regionale partners binnen het Regionaal Integraal Gezondheidsakkoord (hierna RIGA) over de ontwikkeling van het Gezamenlijk Regionaal Informatie Platform (GRIP). Deze gesprekken markeren een belangrijke stap in de transitie die de regio doormaakt: van een focus op zorg naar een bredere benadering van gezondheidszorg.

Het platform ondersteunt partners in het sociaal domein, de zorg en andere maatschappelijke organisaties om met behulp van data beter te begrijpen welke interventies effect hebben voor welke doelgroepen, zodat beleid over gezondheid, preventie en integrale ondersteuning gericht kunnen worden ingezet. Hoewel GRIP in 2025 nog niet volledig is ingericht, is er een duidelijk beeld ontstaan van de functie en meerwaarde van GRIP voor de regio. Dit project wordt verder opgepakt in 2026.

### *Juridische ontwikkelingen*

Vanuit Europa is in het kader van de Digital Decade veel nieuwe wetgeving in aantocht. De FG heeft de voor JGZ relevante wetgeving uitgewerkt inclusief een actieplan.

### *Technische ontwikkelingen*

Artificial Intelligence (AI) neemt een enorme vlucht. Ook binnen JGZ kijken we of en op welke wijze we dit kunnen inzetten. Belangrijk is dat dit wordt ingezet met inachtneming van de bescherming van persoonsgegevens van onze klanten en medewerkers. Onderdeel hiervan is zorgdragen van AI-geletterdheid bij onze medewerkers en het belang uitspreken van menselijke controle. AI-toepassingen worden vooraf getoetst op risico's, zodat rechten van betrokkenen beschermd blijven.

### *Terugkijkend*

**Datalekken** - Datalekken worden digitaal via Afas gemeld en afgehandeld. In 2025 zijn 11 beveiligingsincidenten gemeld waarvan een deel kwalificeerde als datalek. Van een aantal datalekken is melding gedaan bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

**Privacy Officer** - Medio 2025 is een Privacy Officer aangesteld. Dit is de specialist binnen JGZ die verantwoordelijk is voor de bescherming van persoonsgegevens en het naleven van privacywetgeving, zoals de AVG. De rol is zowel adviserend als uitvoerend en richt zich op het verbeteren van processen en het ondersteunen van teams bij privacyvraagstukken. De FG fungeert als sparringspartner en adviseur van de Privacy Officer. Samen werken zij nauw samen aan het borgen en versterken van privacy binnen JGZ.

## A. Bestuursverslag

**AVG-quickscan** - In 2025 heeft de FG een AVG-quickscan uitgevoerd om inzicht te krijgen in wat goed gaat en welke punten binnen JGZ nog verbetering vragen op het gebied van AVG- en privacy-compliance. De verbeterpunten uit de quickscan zijn omgezet in een actieplan en worden gezamenlijk opgepakt door de PO en de FG.

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

**Privacywerkgroep** - De privacywerkgroep is in 2025 geherstructureerd en bestaat uit een brede vertegenwoordiging van de organisatie. De werkgroep komt eens per twee maanden bijeen om lopende acties, interne en externe ontwikkelingen en vragen uit de organisatie te bespreken. De acties worden vervolgens verder uitgewerkt, opgepakt en belegd binnen de organisatie.

**Bewustwording** - De PO en FG hebben periodiek op intranet geïnformeerd om de bewustwording op het gebied van privacy te vergroten onder de medewerkers. Medewerkers weten de PO en FG te vinden als ze vragen hebben over de AVG of aanverwante wetgeving.

**DPIA** - Er zijn meerdere DPIA's uitgevoerd in 2025. De bewustwording omtrent het uitvoeren van DPIA's is sterk verbeterd en zal ook in 2026 een belangrijk punt van aandacht zijn voor de PO en FG.

**Uitwisseling gegevens** - Diverse samenwerkingsovereenkomsten en verwerkersovereenkomsten zijn ter beoordeling voorgelegd aan de PO en FG. Aandachtspunt is de borging van de overeenkomsten.

Terugkijkend op 2025 heeft JGZ belangrijke stappen gezet in de voorbereiding op de komst van de NIS2-wetgeving. Samen met het MT en de ISO is gestart met een uitgebreide risicoanalyse, die een verplicht onderdeel vormt van NIS2-compliance. Deze analyse helpt ons om risico's systematisch in beeld te brengen en passende beveiligingsmaatregelen te bepalen.

Daarnaast hebben de ISO en FG actief gewerkt aan bewustwording binnen de organisatie, zowel in het gebied van privacy als informatiebeveiliging. Hier hebben zij periodiek op intranet geïnformeerd om de bewustwording te vergroten onder de medewerkers en weten de medewerkers hen te vinden als ze vragen hebben over de AVG of security-gerelateerde vragen, zoals verdachte mails of het veilig versturen van documenten.

Ook is het beleidskader verder aangescherpt: er liggen inmiddels een risicomanagementbeleid, een informatiebeveiligingsbeleid en een AI-beleid die gezamenlijk richting geven aan veilig en verantwoord werken. Met deze inspanningen hebben we in 2025 een stevige basis gelegd om in de komende periode aan NIS2 te kunnen voldoen.

### **Vooruitkijkend**

We blijven werken aan de verdere professionalisering op het gebied van privacy. De actiepunten uit de AVG-quickscan en de privacywerkgroep worden opgepakt en afgerond. Ook in 2026 zal de PO nauw samenwerken met de FG; samen zetten zij zich in om de bewustwording van medewerkers rondom informatiebeveiliging en de bescherming van persoonsgegevens te vergroten. Daarnaast blijven we inzetten op een zorgvuldige verwerking van persoonsgegevens in lijn met de AVG. Ook bereiden we ons voor op nieuwe Europese wetgeving en de verplichtingen die daaruit voortvloeien.

Verder richten we ons op het verder versterken van onze digitale veiligheid. In 2026 werken we de risicoanalyse verder uit en vertalen we de bevindingen naar concrete maatregelen die aansluiten bij de NIS2-richtlijn. Ook blijven we de aandacht houden op awareness onder medewerkers, zodat veilig werken onderdeel blijft van onze organisatiecultuur. Daarnaast zullen we ons beleidsstukken verder actualiseren en de implementatie van noodzakelijke technische en organisatorische beveiligingsmaatregelen oppakken. Hiermee zetten we de volgende stappen richting de volledige naleving van NIS2 en continu verbeterende informatiebeveiliging.

## A. Bestuursverslag

### 1.7 Adviesraden en medezeggenschap

#### Ondernemingsraad

De ondernemingsraad (OR) zet zich in voor blije en gezonde medewerkers. De OR heeft periodiek overleg met de bestuurder over alle ontwikkelingen die impact hebben op onze medewerkers zoals Zorg op Maat, RI&E waaronder werkdruk, de groepsvaccinaties, digitalisering en sturgegevens. Deze onderwerpen betreffen signalen uit het werkveld. Ook de financiële situatie heeft de aandacht van onze OR. Daarnaast is er in 2025 advies ingewonnen en ingestemd op verschillende onderwerpen zoals bijvoorbeeld aanbesteding ICT, grensoverschrijdend gedrag, leer- en ontwikkelplan, beleid nevenwerkzaamheden en het waarderend ontwikkelgesprek.



De OR heeft sinds begin 2025 een vacature en bestaat uit acht leden waaronder de voorzitter en de vicevoorzitter. De OR wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris/adviseur.

#### Professionele Advies Raad

In 2025 heeft de PAR zich beziggehouden met diverse onderwerpen, zoals de impact van de wachtlijsten op onze zorg, AI, zorg op maat, privacy medewerkers, SES-score en zorgzwaarte. Over de impact van de wachtlijsten op onze zorg en zorg op maat zijn adviezen uitgebracht. Ook heeft de PAR mee mogen denken met onderwerpen die spelen in de organisatie, zoals het vernieuwde kleuteronderzoek en het inhuizers beleid. Vanaf eind 2025 met vervolg in 2026 zijn de volgende onderwerpen opgepakt: impact wachtlijsten op onze zorg, hielprik, privacy medewerkers en het visiedocument. In juli 2025 heeft de PAR een training gevolgd via 't Zetje om adviezen te schrijven. De PAR is aangehaakt geweest bij de commissie kwaliteit & veiligheid, het MT, de OR en themabijeenkomsten. In 2026 sluiten PAR leden aan bij de werkgroep zorgzwaarte en de werkgroep AI.

## A. Bestuursverslag

### 1.8 HRM

#### **Ontwikkeling formatie**

Ook in 2025 bleef JGZ gericht investeren in het aantrekken van nieuwe collega's en in het behouden van ervaren professionals. Dat is essentieel in een arbeidsmarkt die structureel onder druk staat en waarin de schaarste aan jeugdverpleegkundigen, jeugdartsen en ondersteunende functies verder toenam. Ondanks deze uitdagingen is het JGZ gelukt de continuïteit van zorg te borgen: het grootste deel van de vacatures kon worden ingevuld en nieuwe collega's gaven aan de organisatie als warm, professioneel en laagdrempelig te ervaren. De ruimte voor autonomie en vakmanschap, kenmerkend voor JGZ, draagt zichtbaar bij aan het behoud van medewerkers.

Tegelijkertijd is duidelijk dat de arbeidsmarktproblematiek de komende jaren verder zal verdiepen. De periode 2025-2040 wordt landelijk gezien als een fase van toenemende personeelstekorten in de zorg. Voor JGZ betekent dit dat de organisatie de manier van werken verder zal aanpassen om de dienstverlening toekomstbestendig te houden. Taakherschikking, slimmere inzet van rollen binnen de teams en het door ontwikkelen van het functiehuis worden daarom steeds belangrijker.

In 2025 zijn hierin al concrete stappen gezet: het vergroten van contractomvang waar mogelijk, het voorbereiden op functieverschuivingen, het gericht werven voor nieuwe taken binnen bijvoorbeeld POM-producten en het positioneren van de centrale zorgverlener binnen Kind naar Gezond Gewicht. Daarnaast wordt gekeken welke nieuwe of aangepaste rollen nodig zijn om teams te versterken en werkdruk te verlagen. Door tijdig te anticiperen op deze ontwikkelingen blijft JGZ werken aan duurzame inzetbaarheid, flexibiliteit en toekomstgerichte dienstverlening.

## A. Bestuursverslag

In onderstaande tabel wordt een aantal kengetallen gepresenteerd over het aantal professionals in dienst, gemiddelde grootte van arbeidsovereenkomsten, externen, in- en uitstroom en verzuim over het jaar 2025 in relatie tot de jaren 2024 en 2023.

JGZ-PROFESSIONALS INDIENST	2025		2024		2023	
	Peildatum 31-12-2025		Peildatum: 31-12-2024		Peildatum: 31-12-2023	
Aantal professionals indienst	281		290		276	
Aantal fte indienst	190,4		193,4		184,6	
Gemiddelde grootte arbeidsovereenkomst (fte)	0,65		0,65		0,65	
Gemiddelde grootte arbeidsovereenkomst (uren)	23,25		23,51		23,48	
<b>EXTERNEN</b>						
Stagiaires/ coassistenten	4		4		3	
Artsen in opleiding (AIOS)	4		4		5	
Vrijwilligers (Home-start)	28		30		19	
Professionals (detachering)	2		2		3	
Raad van Commissarissen	5		5		5	
Anders	0		1		0	
<b>Totaal</b>	<b>43</b>		<b>46</b>		<b>35</b>	
<b>IN-&amp; UITSTROOM</b>						
In dienst getreden (aantal/fte)	28	18,6	39	26,3	23	16,1
Uit dienst getreden (aantal/fte)	37	19,7	28	18,6	23	13,7
Verlooperpercentage	13,67%		9,91%		8,24%	
<b>VERZUIM</b>						
Voortschrijdend verzuim	7,60%		6,70%		7,80%	

In 2025 waren 281 professionals in dienst (190,4 fte) per 31 december (2024: 290 / 193,4 fte). De gemiddelde contractgrootte bleef 0,65 fte (23,25 uur). De totale omvang in fte is dus stabiel gebleven, terwijl de bezetting in aantal medewerkers daalde. Dit past bij de keuze voor iets grotere contracten en het gericht invullen van kritieke functies.

Het totaal aantal externen kwam in 2025 uit op 43 (2024: 46). Home Start vrijwilligers liepen terug naar 28 (2024: 30); detacheringen bleven gelijk op 2; stagiaires en AIOS waren beide 4. De RvC bezetting bleef 5 personen.

## A. Bestuursverslag

### Instroom, uitstroom en verloop

De instroom in 2025 betreft 28 collega's (18,6 fte), met de grootste instroom bij jeugdverpleegkundigen (10 / 7,7 fte), gevolgd door jeugdartsen (7 / 5,1 fte) en ondersteunende afdelingen (7 / 3,2 fte). De gemiddelde leeftijd van instromers was 38 jaar (2024: 37). Bij deze instroom is ook de vervanging voor zwangerschappen en langdurig verzuim inbegrepen. In onderstaande tabel is weergegeven hoe de instroom is verdeeld over de verschillende rollen binnen JGZ.

INSTROOM	2025		2024		2023	
	Peildatum 31-12-2025		Peildatum: 31-12-2024		Peildatum: 31-12-2023	
	aantal	fte	aantal	fte	aantal	fte
Assistenten	4	2,6	3	2,0	7	3,4
Jeugdverpleegkundigen	10	7,7	22	14,2	7	5,6
Jeugdartsen	7	5,1	8	5,8	6	4,8
Ondersteunende afdelingen	7	3,2	6	4,3	3	2,4
<b>Totaal</b>	<b>28</b>	<b>18,6</b>	<b>39</b>	<b>26,3</b>	<b>23</b>	<b>16,1</b>
Gemiddelde leeftijd van instromers	38 jaar		37 jaar		37 jaar	

De uitstroom in 2025 zijn 37 collega's (19,7 fte). De uitstroom betrof vooral jeugdverpleegkundigen (17 / 10,5 fte) en ondersteunende afdelingen (8 / 4,3 fte). De gemiddelde lengte dienstverband bij uitstroom was 9,24 jaar (2024: 10,3) en de gemiddelde leeftijd 48 jaar.

UITSTROOM	2025		2024		2023	
	Peildatum 31-12-2025		Peildatum: 31-12-2024		Peildatum: 31-12-2023	
	aantal	fte	aantal	fte	aantal	fte
Assistenten	5	1,3	3	2,0	6	3,4
Jeugdverpleegkundigen	17	10,5	9	6,0	9	5,2
Jeugdartsen	7	3,6	10	6,4	4	2,1
Ondersteunende afdelingen	8	4,3	6	4,1	4	3,1
<b>Totaal</b>	<b>37</b>	<b>19,7</b>	<b>28</b>	<b>18,6</b>	<b>23</b>	<b>13,7</b>
<b>DUUR DIENSTVERBAND</b>						
Uitstromers binnen een dienstverband van 1 jaar	13	9,0	8	5,0	6	3,9
Uitstromers binnen een dienstverband van 2 jaar	1	0,8	3	2,2	2	0,0
Uitstromers na meer dan een dienstverband van 2 jaar	23	10,0	17	11,4	15	9,8
<b>Totaal</b>	<b>37</b>	<b>19,7</b>	<b>28</b>	<b>18,6</b>	<b>23</b>	<b>13,7</b>
Gemiddelde lengte van het dienstverband in jaren	9,2		10,3		8,3	
Gemiddelde leeftijd van de uitstromers	48 jaar		46 jaar		47 jaar	

## A. Bestuursverslag

In 2025 stroomden er in totaal 37 medewerkers uit (19,7 fte), 16 medewerkers (7,3 fte) deed dit op eigen verzoek. Zij doen dit om verschillende redenen, met als belangrijkste motieven: (1) gebrek aan door-groei mogelijkheden / toekomstperspectief, (2) ervaren gebrek aan waardering/erkenning, (3) persoonlijke omstandigheden.

Het verloopcijfer kwam uit op 13,67% (2024: 9,91%) in dit kengetal wordt het aantal uitstromende medewerkers gerelateerd aan het gemiddelde aantal medewerkers over een bepaalde periode.

REDENEN UITSTROOM	2025		2024		2023	
	Peildatum 31-12-2025		Peildatum: 31-12-2024		Peildatum: 31-12-2023	
	aantal	fte	aantal	fte	aantal	fte
Op eigen verzoek	16	7,3	10	7,4	10	5,4
(Vervroegd) pensioen/ Regeling 45 jaar werken in de zorg	6	3,1	4	2,7	1	0,0
Eindigt van rechtswege - niet verlengen (tijdelijk) contract	7	3,9	5	2,3	8	5,1
Met wederzijds goedvinden (VSO)	6	3,7	8	5,7	4	1,2
Op initiatief JGZ (ook gedurende de proeftijd)	2	1,7	1	0,4	0	0,0
<b>Totaal</b>	<b>37</b>	<b>19,7</b>	<b>28</b>	<b>18,6</b>	<b>23</b>	<b>11,7</b>

UITSTROOM 'OP EIGEN VERZOEK' PER FUNCTIEGROEP	2025		2024		2023	
	Peildatum 31-12-2025		Peildatum: 31-12-2024		Peildatum: 31-12-2023	
	aantal	fte	aantal	fte	aantal	fte
Assistenten	3	0,3	1	0,8	2	1,2
Jeugdverpleegkundigen	10	5,7	4	2,7	4	3,1
Jeugdartsen	3	1,3	3	2,1	4	1,1
Ondersteunende afdelingen	0	0,0	2	1,9	0	0,0
<b>Totaal</b>	<b>16</b>	<b>7,3</b>	<b>10</b>	<b>7,4</b>	<b>10</b>	<b>5,4</b>

Top 3 Redenen bij uitstroom op eigen verzoek		
2025	2024	2023
1. Persoonlijke omstandigheden, zoals verhuizing of zorg voor gezin/familie	1. Gebrek aan doorgroeimogelijkheden en/of toekomstperspectief	1. Medewerker ervaart weinig waardering en/of erkenning
2. Gebrek aan doorgroeimogelijkheden en/of toekomstperspectief	2. Medewerker ervaart weinig waardering en/of erkenning	2. Gebrek aan doorgroeimogelijkheden en/of toekomstperspectief
3. Medewerker ervaart weinig waardering en/of erkenning	3. Persoonlijke omstandigheden, zoals verhuizing of zorg voor gezin/familie	3. Gebrek aan werk-/privébalans

## A. Bestuursverslag

### Binden en boeien

Ook in 2025 heeft JGZ sterk ingezet op het binden, boeien en behouden van medewerkers. Daarbij stond onze manier van (samen)werken opnieuw centraal: zelforganisatie, waarin teams binnen kaders veel ruimte hebben voor professionele autonomie en eigen regie. Het bevorderen van werkgeluk bleef een belangrijke pijler, onder andere via waarderen onderzoeken, teamontwikkeling en ruimte voor reflectie.

De vitaliteit van medewerkers kreeg gericht aandacht. In 2025 konden collega's gebruikmaken van het preventief medisch onderzoek (PMO), coaching en loopbaanbegeleiding, interventies rond mentale vitaliteit en ondersteuning via Lifecheck. Daarnaast boden we een breed scholingsaanbod, met onder meer de opleidingscarrousel, trainingen via GoodHabit, BHV scholingen en teamontwikkelingsbudgetten.

Nieuwe collega's maakten opnieuw veel gebruik van het digitale onboardingsportaal, dat hen helpt snel hun weg te vinden binnen JGZ. Waar het werk het toeliet werd hybride gewerkt, zodat medewerkers een goede balans tussen werk en privé konden behouden. Tot slot droegen gezamenlijke activiteiten zoals TOP middagen, JGZ bijeenkomsten en teamvieringen bij aan verbinding, collegialiteit en een gezonde organisatiecultuur.

### Verdeling functies en leeftijdsopbouw

VERDELING FUNCTIES	2025		2024		2023	
	Peildatum 31-12-2025		Peildatum: 31-12-2024		Peildatum: 31-12-2023	
	aantal	fte	aantal	fte	aantal	fte
Assistenten	55	32,9	55	31,1	55	31,3
Jeugdverpleegkundigen	113	78,7	120	82,3	108	73,9
Jeugdartsen	52	33,7	52	32,7	52	33,1
Ondersteunende afdelingen	61	45,1	63	47,3	61	46,3
<b>Totaal</b>	<b>281</b>	<b>190,4</b>	<b>290</b>	<b>193,4</b>	<b>276</b>	<b>184,6</b>

LEEFTIJDOPBOUW (op basis van fte)	2025		2024		2023	
	Peildatum 31-12-2025		Peildatum: 31-12-2024		Peildatum: 31-12-2023	
% <25 jaar	1,47%		3,13%		3,87%	
% ≥25 jaar en <35jaar	18,67%		17,28%		14,57%	
% ≥35 jaar en <45jaar	20,37%		20,88%		18,62%	
% ≥45 jaar en <55jaar	25,10%		25,93%		26,82%	
% ≥55 jaar en <67jaar	33,44%		32,52%		30,84%	
% ≥67jaar en ouder	0,94%		0,26%		5,28%	
Gemiddelde leeftijd	48		48		48	

Per 31 december 2025 bestond de bezetting uit assistenten 55 (32,9 fte), jeugdverpleegkundigen 113 (78,7 fte), jeugdartsen 52 (33,7 fte) en ondersteunende teams 61 (45,1 fte); totaal 281 medewerkers (190,4 fte). De gemiddelde leeftijd bleef 48 jaar. De fte-verdeling laat lichte verjonging zien bij 25-34 jaar en 35-44 jaar, maar de grootste fte-aandelen liggen nog bij 45-54 en 55-67 jaar.

## A. Bestuursverslag

### Ouderschapsverlof

OUDERSCHAPSVERLOF	2025	2024	2023
	Peildatum 31-12-2025	Peildatum: 31-12-2024	Peildatum: 31-12-2023
% gebruikers onbetaald ouderschapsverlof	29,5%	41,7%	41,5%
% gebruikers betaald ouderschapsverlof	18,0%	14,2%	16,6%

In 2025 maakten medewerkers opnieuw gebruik van zowel onbetaald als betaald ouderschapsverlof. Het percentage medewerkers dat gebruikmaakt van onbetaald ouderschapsverlof kwam uit op 29,5%, een daling ten opzichte van 2024 (41,7%). Het gebruik van betaald ouderschapsverlof steeg licht naar 18,0% (2024: 14,2%).

Bij onbetaald ouderschapsverlof kunnen ouders verlof opnemen voor kinderen tot 8 jaar, tot maximaal 26 keer het aantal uren van hun werkweek. Over de niet gewerkte uren wordt geen salaris uitbetaald.

Het betaald ouderschapsverlof biedt werkende ouders de mogelijkheid om in het eerste levensjaar van hun kind negen weken gedeeltelijk betaald verlof op te nemen, waarbij via het UWV een uitkering van 70% van het dagloon wordt toegekend.

De cijfers laten zien dat medewerkers in 2025 bewuster kiezen voor betaald verlof in het eerste levensjaar, terwijl het gebruik van onbetaald ouderschapsverlof afneemt. Dit kan samenhangen met de toegenomen bekendheid van de regeling, financiële overwegingen en de behoefte aan een gezonde werk privébalans.

### Vacatures

VACATURES	2025	2024	2023
	Peildatum 31-12-2025	Peildatum: 31-12-2024	Peildatum: 31-12-2023
Assistenten	3	6	4
Jeugdverpleegkundigen	12	22	9
Jeugdartsen	6	12	7
Ondersteunende afdelingen	10	6	2
<b>Totaal aantal vacatures</b>	<b>31</b>	<b>46</b>	<b>22</b>
Ingevulde vacatures	22	42	16

Er waren in totaal 31 vacatures in 2025 (2024: 46), waarvan 22 ingevuld (2024: 42). De lagere totale vraag ten opzichte van 2024 hangt samen met eerdere formatie aanvullingen. Snelle opvolging en meeloopmomenten blijken effectief. De stijging van de artsenformatie is te verklaren door het invullen van vacatures die een lange periode hebben opengestaan (flexpool, Rijswijk, Westland en Zoetermeer). Soms was er sprake van urenuitbreiding ten opzichte van de oorspronkelijk uitgezette vacatures. Dit is mede te verklaren omdat artsen voor te kleine contracten niet in dienst willen komen. Dit betrof onder meer tijdelijke vervangingen, zwangerschapsverlof, evenals een beperkte expertiserol die intern is belegd via een urenuitbreiding. Daarnaast zijn tijdelijke uitbreidingen gerealiseerd, onder andere voor het AZC en specifieke taken zoals de GO Poli in Delft.

Nieuwe collega's geven aan dat zij het digitale onboardingsprogramma bij hun start bij JGZ als prettig ervaren en dat dit hen goed op weg helpt om zich thuis te gaan voelen. In 2025 is dit programma verder geoptimaliseerd. Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt is JGZ er met elkaar in geslaagd om 76% van onze vacatures in te vullen.

## A. Bestuursverslag

### Ziekteverzuimanalyse

Het ziekteverzuim in Nederland is de afgelopen jaren relatief hoog gebleven, met name binnen de zorgsector. Volgens het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) bedroeg het gemiddelde ziekteverzuim onder werknemers in Nederland in 2025 5,4%. Binnen de zorgsector lag dit percentage substantieel hoger (7,5%), waarmee zorg de sector met het hoogste verzuim blijft. Specifiek voor de branche Verpleging, Verzorging en Thuiszorg (VVT) laten sectorrapportages van A+O VVT zien dat het verzuim structureel boven het landelijke gemiddelde ligt.

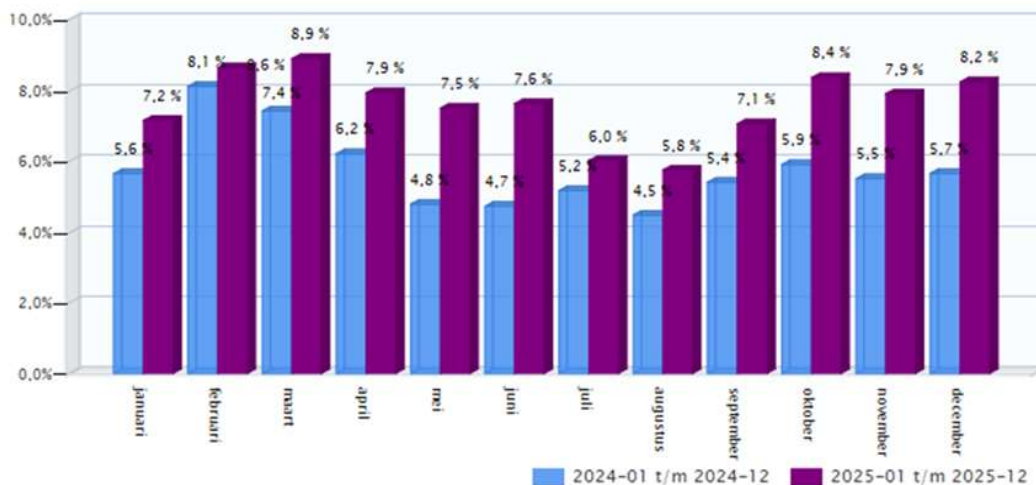
Het gemiddelde verzuimcijfers voor de VVT branche-sector over 2025 is 9,21%. Dit is een stijging ten opzichte van de voorliggende jaren. Ter vergelijking: het gemiddelde verzuim in de VVT bedroeg in 2024 8,38%, in 2023 8,95%, in 2022 9,54% en in 2021 8,46%.

Binnen JGZ is in 2025 een ander beeld zichtbaar: het voortschrijdend verzuim kwam uit op 7,60%, een lichte stijging ten opzichte van 2024 maar nog steeds lager dan het sectorgemiddelde.

Het voortschrijdend verzuim in 2025 is 7,60% (2024: 6,70%; 2023: 7,80%). De meldingsfrequentie is gestegen naar 1,18 (2024: 1,14). De grafieken laten een hogere last in de middellange en lange duurklassen zien en relatief hogere percentages bij 25-34 jaar; de verzuimduur is hoger bij 45+ (zie grafiek verzuimpercentage per maand en verzuim naar leeftijd).

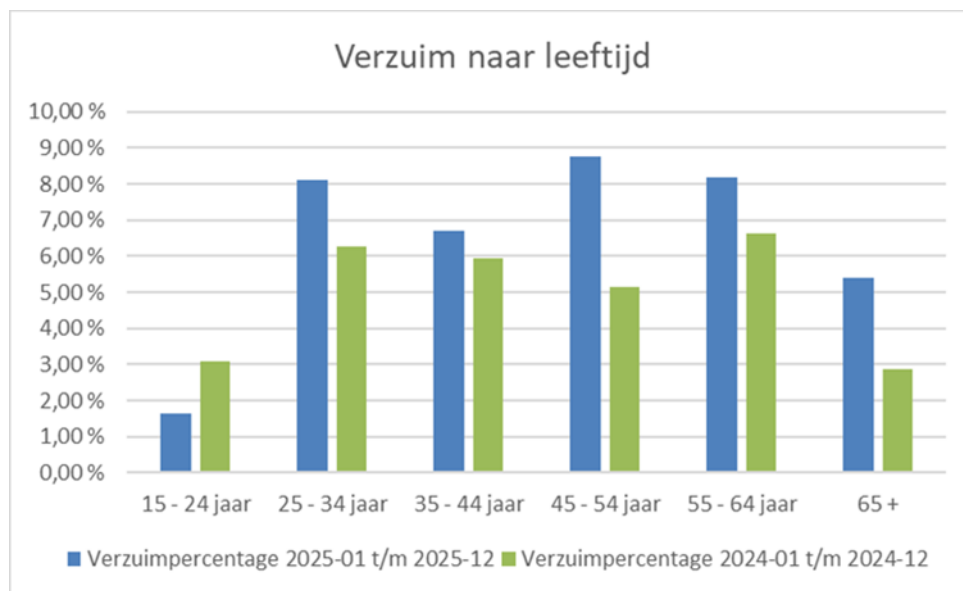
Waar 2024 nog een scherpe daling liet zien, stabiliseert 2025 op een iets hoger niveau. Het patroon (meer langdurig verzuim, psychische component) sluit aan bij landelijke trends; gerichte inzet op mentale vitaliteit en individuele casussen blijft nodig. Tegelijkertijd zien we de maatschappij veranderen en ook dat heeft invloed op met name het langdurige verzuim. We blijven hier als organisatie onverminderd op inzetten.

Verzuimpercentage per maand

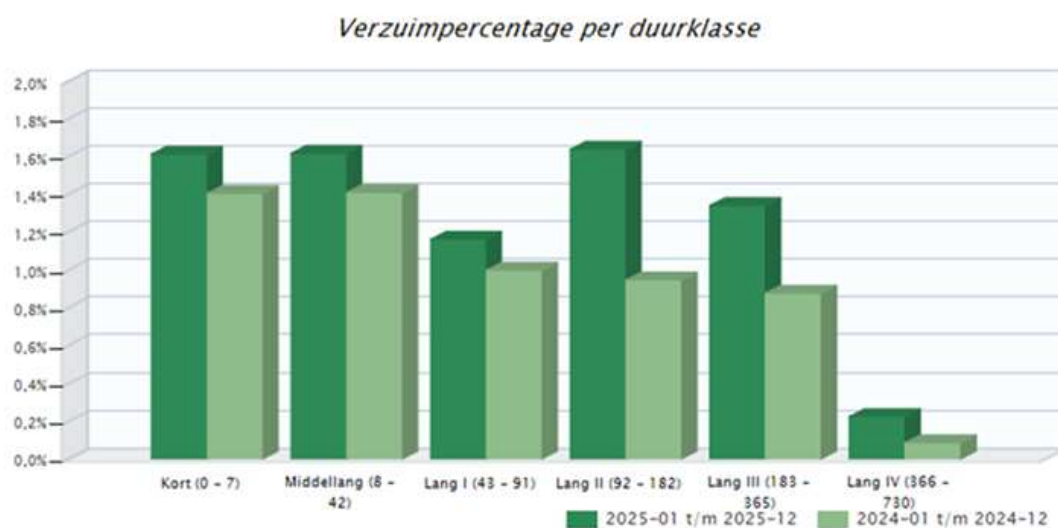


Verzuim per maand 2025 incl. vangnet

## A. Bestuursverslag

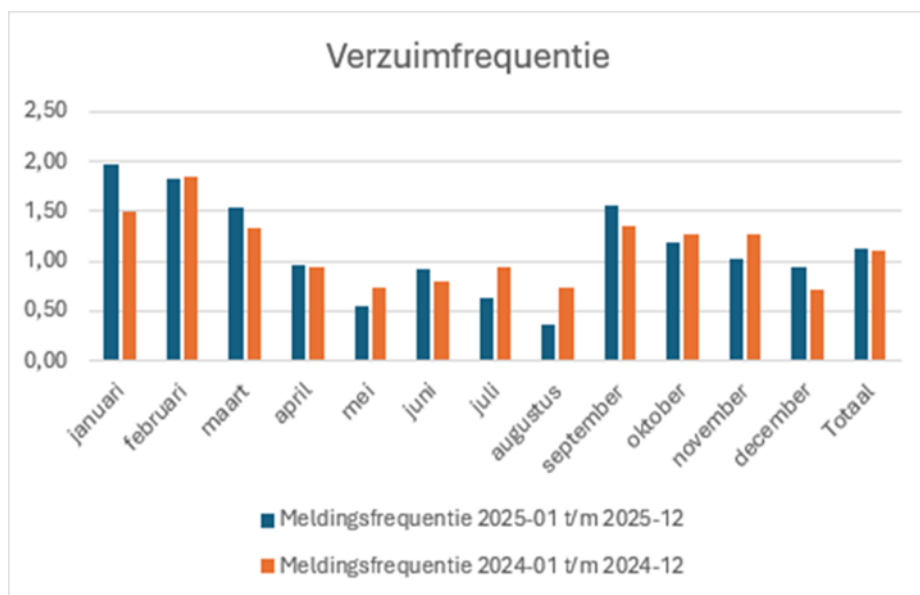


Zoals gemeld is het langdurig verzuim, net als in de gehele zorgsector toegenomen ten opzichte van het kortdurend verzuim. Oorzaken worden hiervoor gezocht in de toename van psychische klachten.



## A. Bestuursverslag

De meldingsfrequentie, die aangeeft hoe vaak werknemers zich gemiddeld ziekmelden, is bij JGZ iets gestegen van 1,14 (2024) naar 1,18.



### Arbeidsomstandigheden (Arbo)

Goede arbeidsomstandigheden zijn belangrijk voor een gezonde en vitale organisatie. JGZ heeft in 2024 een arbobeleid opgesteld. Hierdoor wordt gewerkt aan het voorkomen van ziekteverzuim, arbeidsongeschiktheid en beroepsziekten (preventie) en het bespoedigen van de re-integratie van medewerkers en de eigen regie van de medewerkers hierin. Dit beleid is in 2025 met MT en OR geëvalueerd.

Arbeidsrisico's komen naar voren uit de Risico-Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) Arbeidsomstandigheden. Het plan van aanpak dat in 2024 op basis van Het RI&E-rapport is opgesteld, is in 2025 bijgesteld in overleg met de Ondernemingsraad.

In 2025 zijn o.a. de volgende activiteiten ondernomen op Arbo-gebied:

- Ontwikkeling nieuw beleid m.b.t. de volgende onderwerpen: Beleid Mantelzorg en werk, Handreiking Overgang, Handreiking Financieel fitte medewerkers.
- Het actieplan Psychosociale Arbeidsbelasting (grensoverschrijdend gedrag en werkdruk) werd in 2025 verder uitgerold. Zo zijn er o.a. dialoogtafels georganiseerd met medewerkers, waaruit een 17-punten plan is voortgekomen met maatregelen die de werkdruk voor medewerkers kunnen verlagen. Afsproken is dat het onderwerp PSA 4 maal per jaar wordt besproken op het MT en vervolgens daarna met de Ondernemingsraad. De teamcoaches zijn hierbij ook aanwezig.
- Een belangrijke actie voortkomend uit de PMO/ Vitaliteitscheck die in 2024 is uitgevoerd, is de aansluiting van JGZ bij het platform LifeCheck (per oktober 2025). Met dit platform krijgen onze werknemers anoniem, veilig en laagdrempelig toegang tot online diensten, allemaal in relatie tot hun fysieke en mentale gezondheid. Medewerkers kunnen bijvoorbeeld online consulten boeken met een arts, coach of diëtist en krijgen maatwerkadviezen. De eerste reacties hierop zijn erg positief.

## A. Bestuursverslag

- Benodigde acties op gebied van de klimaatomstandigheden kregen in 2025 in afstemming met afdeling Facilitair een vervolg, zoals het laten aanbrengen van effectieve zonwering op diverse JGZ-locaties.
- Op aanvraag van individuele medewerkers en teams op locaties werd door de adviseur Arbo en preventie in 2025 diverse malen werkplekadvies gegeven en werden waar nodig hulpmiddelen verstrekt.

### Opleiding & ontwikkeling

De opleidingsbegroting 2025 bedroeg € 210.000 voor het organiseren van scholingen, dit betrof € 128.000 voor de opleidingscarrousel en € 82.000 voor de teambudgetten. Dit bedrag is exclusief de eventuele kosten voor locatiehuur, loon- en reiskosten van deelnemers. In 2025 zijn onderstaande scholingen door middel van de scholingscarrousel aan de medewerkers van JGZ aangeboden. Helaas werden ook enkele scholingen geannuleerd wegens te weinig deelname of ziekte van de docent. Het is niet duidelijk waarom er zich voor deze scholingen onvoldoende collega's aangemeld hebben. Het blijft voor onze collega's in het primair proces belangrijk om scholingen te volgen en regelmatig hun kennis en vaardigheden te updaten en zodoende bekwaam en bevoegd te blijven.

Scholingen 2025	Aantal georganiseerde scholingen	Totaal aantal inschrijvingen	Totaal aantal daadwerkelijke deelnemers
Biometriescholing voor assistentes	1	6	4
Borstvoedingscholing	2	17	15
Depressie bij jongeren	1	20	19
FENAC Incompany Audio Zintuigenonderzoek	1	11	11
Genotmiddelen/verslaving	1	20	18
GIZ-scholing	3	21	20
Omgaan met suïcidale gedachten & automutilatie	1	18	18
RVP scholing (Rijksvaccinatieprogramma) - Basis	1	11	11
RVP scholing (Rijksvaccinatieprogramma) - Opfris	2	27	26
Scholing spraak-/taalontwikkeling	2	27	26
Training omgaan met agressie voor mdw. Bemoeizorg en stevig ouderschap	1	6	6
Training omgaan met agressie voor assistentes	1	9	9
Training zorgen bespreekbaar maken deel I	2	14	14
Training zorgen bespreekbaar maken deel II	2	14	14
Van Wiechenscholing - Basis	2	14	14
Van Wiechenscholing - Opfris	2	20	19
Visusscholing (artsen en jeugdverpleegkundigen)	2	20	20
Visusscholing voor assistentes 4-18	1	9	8
Voeding - en voedingsvragen 0-4 jaar - Basis	1	18	18
Voeding - en voedingsvragen 0-4 jaar - Opfris	1	17	13
VoV voor artsen	2	8	7

Geannuleerde scholingen 2025	Reden annulering
Biometriescholing voor assistentes	Docent was ziek
GIZ-scholing	Te weinig aanmeldingen
RVP scholing (Rijksvaccinatieprogramma) - Basis	Te weinig aanmeldingen
Visusscholing (artsen en jeugdverpleegkundigen)	Docent was ziek
Visusscholing voor assistentes 4-18	Te weinig aanmeldingen
Voeding - en voedingsvragen 0-4 jaar - Opfris	Te weinig aanmeldingen
VoV voor artsen	Docent was ziek

## A. Bestuursverslag

Naast de scholingen in de scholingscarrousel, kunnen collega's zich op diverse gebieden verder ontwikkelen via het online scholingsplatform van GoodHabit. Ook zijn er BHV-scholingen samen onze partner georganiseerd zodat al onze BHV'ers voldoende geschoold zijn om in noodsituaties de eerste hulp te kunnen bieden of de locatie te kunnen ontruimen.

Alle Jeugdartsen KNMG en Artsen M+G hebben jaarlijks de mogelijkheid om voor max. € 1.000 scholingen te volgen in het kader van hun RGS- herregistratie. Daarnaast heeft ieder team de beschikking over een teamontwikkelingsbudget gebaseerd op de grootte van het team (fte). Het teamontwikkelingsbudget kan het team gebruiken voor individuele en/of team ontwikkel- en opleidingswensen. Dit kunnen zij gebruiken voor het onderhouden en/of verbeteren van hun kennis en vaardigheden die nodig zijn voor hun huidige werk (of voor een toekomstige functie) bij JGZ. De collega's in het team bepalen gezamenlijk waaraan dit budget besteed wordt.

## A. Bestuursverslag

### 1.9 Financiële realisatie en begroting 2025

JGZ is een begroting gestuurde organisatie. In de begroting is onderscheid gemaakt tussen reguliere en terugkerende activiteiten en eenmalige activiteiten zoals projecten. Het resultaat, zoals opgenomen in de jaarrekening 2025, is als volgt ontstaan:

#### STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting 2025 €	Realisatie 2025 €	Realisatie 2024 €	Verschil 2025 - BG €	Percentage 2025 - BG %	Verschil 2025 - 2024 €	Percentage 2025 - 2024 %
<b>Baten</b>							
Bijdrage Basistakenpakket	15.277.189	15.277.299	14.077.599	110	0,0%	1.199.700	8,5%
Bijdrage Basistakenpakket flexibel	795.695	730.607	672.643	-65.088	-8,2%	57.964	8,6%
Bijdrage Maatwerk (POM)	1.568.015	1.975.796	2.248.378	407.781	26,0%	-272.582	-12,1%
Bijdrage Huisvesting	1.976.000	1.923.536	1.802.583	-52.464	-2,7%	120.953	6,7%
Bijdrage Epidemioloog	128.463	128.464	119.707	1	0,0%	8.757	7,3%
Bijdrage Rijksvaccinatieprogramma	1.495.081	1.644.250	1.393.184	149.169	10,0%	251.066	18,0%
Opbrengsten RIVM	321.500	345.750	286.896	24.250	7,5%	58.854	20,5%
Overige opbrengsten	525.032	600.680	411.826	75.648	14,4%	188.854	45,9%
<b>Som der baten</b>	<b>22.086.975</b>	<b>22.626.382</b>	<b>21.012.816</b>	<b>539.407</b>	<b>2,4%</b>	<b>1.613.566</b>	<b>7,7%</b>
<b>Lasten</b>							
Lonen en salarissen	12.219.053	12.998.291	12.254.201	779.238	6,4%	744.090	6,1%
Sociale lasten en pensioenpremies	3.188.743	3.382.101	3.094.060	193.358	6,1%	288.041	9,3%
Overige personeelskosten	997.394	979.052	913.574	-18.342	-1,8%	65.478	7,2%
Uitbestede diensten	1.912.577	1.819.710	1.602.818	-92.867	-4,9%	216.892	13,5%
Huisvestingskosten	2.021.000	2.080.610	1.861.022	59.610	2,9%	219.588	11,8%
Overige kosten	1.528.208	1.074.543	1.063.107	-453.665	-29,7%	11.436	1,1%
Projectkosten	100.000	216.226	43.623	116.226	116,2%	172.603	395,7%
Financiële baten & lasten	-40.000	-69.935	-78.962	-29.935	74,8%	9.027	-11,4%
<b>Som der lasten</b>	<b>21.926.975</b>	<b>22.480.598</b>	<b>20.753.443</b>	<b>553.623</b>	<b>2,5%</b>	<b>1.727.155</b>	<b>8,3%</b>
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>	<b>160.000</b>	<b>145.784</b>	<b>259.373</b>				

#### Gemeentelijke baten

De **bijdrage basispakket** heeft een vast karakter en kan begrotingstechnisch heel exact worden opgenomen. Afwijkingen in de realisatie kunnen maar heel beperkt zijn en vloeien veelal voort uit afwijkingen in de beschikkingen.

De **bijdrage basispakket flexibel** en **bijdrage maatwerk (POM)** worden begroot op basis van kwartaal gesprekken met de ambtenaren en de historische inzet voor de betreffende producten. Dit leidt tot een aanvraag POM, als onderdeel van de aanvraag tot subsidie per gemeente. Ten opzichte van de begroting is de realisatie € 342.700 hoger uitgevallen.

## A. Bestuursverslag

De **bijdrage huisvesting** wordt begroot op basis van de historische kosten voor de locaties van JGZ. De gemeenten financieren de kosten 1:1 met uitzondering van kosten die JGZ maakt voor het incidenteel huren van vergaderruimte (met name in Zoetermeer). De kosten van het hoofdkantoor worden hierbij evenredig toegerekend aan de acht gemeenten. In 2025 valt de realisatie ten opzichte van de begroting circa € 52.500 lager uit.

Vanaf 2019 is het **Rijksvaccinatieprogramma** overgedragen aan de gemeenten en vallen daarmee onder het Basistakkenpakket.

De **opbrengsten RIVM** liggen in lijn met de begroting. Dit betreft de vergoedingen ontvangen van de vaccinaties en immunisaties die onder het Rijksvaccinatieprogramma vallen maar nog niet bij de gemeenten zijn ondergebracht

De **overige opbrengsten** zijn € 75.600 hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door extra inkomsten gerealiseerd voor AZC-locaties en uit aanvullende dienstverlening voor derden.

### Kosten

De **lonen en salarissen** laten een hogere realisatie zien dan begroot, met een overschrijding van € 779.200. Dit komt door de inzet van extra personeel gedurende het boekjaar 2025 voor aanvullende activiteiten en projecten.

De **overige personeelskosten** liggen vrijwel in lijn met de begroting.

De kosten voor **uitbestede diensten** zijn € 92.800 lager dan begroot. Hiervoor is geen specifiek aanwijsbare oorzaak. Het lagere kostenniveau lijkt het gevolg van een combinatie van kleinere overschrijdingen binnen diverse contracten en werkzaamheden, waarbij geplande externe inzet uiteindelijk minder nodig bleek dan vooraf geraamd.

De **huisvestingskosten** zijn hoger uitgevallen dan begroot. Omdat deze kosten één-op-één worden doorbelast en daarmee direct samenhangen met de omzet, is een nadere specificatie opgenomen onder het kopje bijdrage huisvesting in de toelichting op de jaarrekening. De kosten welke zijn gemaakt voor de verhuizing van ons hoofdkantoor zijn in afstemming met de gemeenten niet doorbelast en komen voor rekening van JGZ. Dit verklaart eveneens een deel van de hogere huisvestingskosten, aangezien deze verhuizing ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend was.

De **overige kosten** vallen lager uit dan begroot. De beschikbare beleidsruimte is ingezet voor de versnelling van diverse projecten, zoals de invoering van kleinschalig vaccineren, de herinrichting van het kleuterconsult en de herstructurering van de uitvoering van de hiepprikken. De kosten zijn verantwoord onder projectkosten. Een ander deel is benut voor de inzet van personeel op deze projecten en activiteiten; deze kosten zijn verantwoord onder de salariskosten. Daarnaast wordt het lagere kostenniveau verklaard door een vrijval van kosten voor de begeleiding van de Europese aanbesteding, die volledig in 2024 waren begroot maar uiteindelijk lager zijn uitgevallen.

De **projectkosten** vallen hoger uit dan begroot. In 2024 is gestart met het gesubsidieerde project Verhoging vaccinatiegraad, dat in 2025 is voortgezet. Daarnaast zijn kosten gemaakt voor het voldoen aan de NIS2-regelgeving. Ook zijn onder deze post de kosten opgenomen voor de extra activiteiten en projecten zoals in de vorige alinea beschreven.

Binnen de **financiële baten & lasten** komen de rentebaten voort uit de invoering van een positieve rente op het openstaande saldo van de betaalrekening bij ING Bank N.V.

### Gebeurtenissen na balansdatum

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

## A. Bestuursverslag

### Financiële positie

De financiële positie van JGZ in 2025 is solide. De ratio's zijn, mede dankzij het positieve resultaat, licht toegenomen. De solvabiliteit is gestegen door een lager balanstotaal, terwijl het eigen vermogen verder is versterkt. Ook de liquiditeitsratio is licht verbeterd, voornamelijk door een afname van de kortlopende schulden. De budgetratio is nagenoeg gelijk gebleven.

Ratio	2025	2024
Solvabiliteit (eigen vermogen / balanstotaal)	33,3%	31,2%
Liquiditeitsratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	1,53	1,45
Budgetratio (eigen vermogen / totale opbrengsten)	11,02%	11,17%

### Vermogen van de Stichting

JGZ bouwt met ingang van 2013 weerstandsvermogen op. Binnen de convenantafspraken met de H8 gemeenten is een maximaal vermogen van 15% afgesproken in relatie tot de totale opbrengsten. De huidige omvang komt uit op 11,02% van de totale opbrengsten, een lichte daling ten opzichte van 11,17% in 2024.

### Financiering in de toekomst

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

De beschikbare middelen zijn afhankelijk van de kind aantallen die volgens het CBS in de acht gemeenten woonachtig zijn. Hiermee worden de beschikbare middelen enigszins variabel gemaakt. Daarnaast zal vanaf 2022 jaarlijks worden geïndexeerd op basis van OVA en PPC-indexatie cijfers. Met de ondertekening van het convenant zijn de kaders tot en met 2027 duidelijk. Jaarlijks dienen de gemeenten alsnog een subsidiebeschikking af te geven, waarmee de daadwerkelijke middelen worden toegekend.

### Financiële instrumenten

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

## A. Bestuursverslag

### 1.10 Risicobeheersing

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

In deze risicoparaagraaf worden risico's gekwantificeerd die invloed kunnen hebben op het financiële resultaat 2026. Er bestaat een direct verband tussen de gekwantificeerde risico's en de benodigde weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit is het geheel van middelen waaruit incidentele tegenvallers bekostigd kunnen worden, zonder dat de begroting en het beleid (direct) aangepast moeten worden. In het convenant is afgesproken dat het weerstandsvermogen maximaal 15% van de omzet bedraagt.

#### Risicomatrix 2026

nr	Naam risico	Bedrag/bandbreedte	Effect	Kans
1	Onzekerheden transformatie jeugd	€ 1.564.080	€ 313.000	20%
2	Krapte arbeidsmarkt - omscholing / externe inhuur	€ 545.000	€ 381.500	70%
3	Zorg op Maat ontwikkeling	€ 104.000	€ 73.000	70%
4	Implementatie landelijke blauwdruk DD JGZ	€ 155.000	€ 77.500	50%
5	Doorontwikkeling zelforganisatie	€ 804.871	€ 202.000	25%
6	Samenwerking RIVM	€ 181.000	€ 90.500	50%
7	Ontwikkelingen inflatie	€ 71.300	€ 50.000	70%
8	CAO-ontwikkeling	€ 1.710.000	€ 855.000	50%
9	Juridische claims	€ 100.000	€ 50.000	50%
<b>Totaal</b>		<b>€ 3.671.171</b>	<b>€ 2.092.500</b>	

#### Budgetratio

Totaal opbrengsten (begroot 2026)	€	23.746.222
Beschikbare weerstandcapaciteit per 01-01-2026	€	2.492.620

**Budgetratio 10,5%**

#### Weerstandcapaciteit

Beschikbare weerstandcapaciteit per 01-01-2026	€	2.492.620
Benodigde weerstandscapaciteit	€	2.092.500

**Weerstandsratio 1,2**

Betekenis	Ratio >=	Ratio <
A Uitstekend	2,0	
B Ruim voldoende	1,4	2,0
C Voldoende	1,0	1,4
D Matig	0,8	1,0
E Onvoldoende	0,6	0,8
F Ruim onvoldoende	-	0,6

## A. Bestuursverslag

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

### Economisch/markt

#### Onzekerheden transformatie jeugdhulp (risiconummer 1)

Op het gebied van het sociaal domein en de transformatie agenda is nog steeds sprake van onzekerheden. Preventie staat politiek hoog op de agenda, maar staat los van de organisatorische verdeling. Daarbij speelt mee dat wachtlijsten en de tekorten in het sociale domein bij de gemeenten alleen maar groter geworden zijn. Financieel staan de gemeentelijke budgetten in het sociale domein zwaar onder druk, waardoor gemeenten ook zoeken naar alternatieven voor financiering van de zorgbehoefte en voor het oplossen van de tekorten. De kans op ingrepen in de wetgeving (Wpg, Jeugdwet, WMO, WLZ) nemen toe. Voor JGZ betekent dit een risico ten aanzien van de maatwerk activiteiten binnen het programma op maat. Dat kan in theorie helemaal verdwijnen richting de zwaardere zorg of opgeofferd worden ten gunste van het financiële tekort. JGZ verwacht dat geen grote ingrepen gedaan worden in het basispakket JGZ. Mogelijke kosten met het verdwijnen van de maatwerk activiteiten zijn gekwantificeerd. Voor 2026 is de kans gezet op klein (20%). Het effect op het weerstandsvermogen bedraagt daarmee € 313.000.

### Organisatorisch

#### Krapte arbeidsmarkt (risiconummer 2)

Het is bijna onontkoombaar dat er vanwege het landelijke artsentekort een taakverschuiving dient plaats te vinden van artsen naar verpleegkundige en van verpleegkundige naar assistenten. Dit betekent dat naast flexibilisering ook omscholing noodzakelijk is. De huidige begroting voorziet voor een klein deel in deze kosten. De kosten om 75 medewerkers te kunnen omscholen - inclusief vrijstelling van de uren - bedraagt € 390.000. Naast het omscholen van het bestaande personeelsbestand ziet JGZ dat het in de huidige markt steeds lastiger is om goede mensen in vaste dienst aan te trekken. Het alternatief, externe inhuur, tekent zich steeds meer af. Ook landelijk gezien. Om formatie tekorten te kunnen opvangen heeft JGZ een inschatting gemaakt van € 155.000, De kans dat deze investeringen noodzakelijk wordt is elk jaar groter. Voor 2026 is de kans op hoog (70%) gezet.

#### Zorg op Maat ontwikkeling (risiconummer 3)

De ontwikkeling van het bieden van flexibele zorg aan kinderen en ouders is binnen JGZ gevat in het programma Zorg op Maat. De afgelopen jaren is hier flink op in gezet. De corona-periode heeft bijgedragen aan de versnelling van het aanbieden van maatwerk. Ook in 2026 gaat JGZ verder met Zorg op Maat, onder andere door de uitwerking en implementatie van het plan om de teamsamenstellingen meer te laten aansluiten bij de lokale zorgzwaarte en de omslag in cultuur. Dit betekent in de praktijk meer aandacht voor kinderen/ouders waar het nodig is en minder aandacht waar het kan. Dit is een andere benadering dan het aanbieden van de standaard 20 contactmomenten. Nu bieden we verschillende momenten van contact aan, maar beslissen professionals en ouders gezamenlijk wat er nodig is, door wie deze afspraak wordt uitgevoerd en welke vorm hiervoor wordt gekozen.

Voor 2026 is Zorg op Maat in de begroting opgenomen als projectkosten. Deze begrotingen bestaan met name uit intern uren. Gezien de omvang van het project en alle daarmee gepaarde onzekerheden is er een risico dat er mogelijk meer (externe) expertise nodig is voor de uitwerking en implementatie. Hiervoor is een inschatting gemaakt van € 104.000. De kans daarbij is ingecalculerd op 70%. Het effect op het weerstandsvermogen bedraagt daarmee € 73.000.

## A. Bestuursverslag

### **Implementatie landelijke blauwdruk DD JGZ (risiconummer 4)**

Vanaf 2023 is gezamenlijk met alle gebruikers van het Kind dossier een uitwerking gemaakt van het toekomstige digitaal dossier JGZ, zoals dit wordt afgenomen bij Topicus. De ambitie is om digitaal dossier terug te brengen naar een basismodule. Dit zal vragen om het hernieuwde lancering en implementatie van het digitaal dossier binnen JGZ. Het is nog onzeker of overeenstemming gevonden wordt over deze nieuwe opzet van het digitaal dossier. Er is een kans dat de implementatie van dit nieuwe digitale dossier leidt tot aanvullende eenmalige investeringen. Hierbij kan gedacht worden aan het extra begeleiden van medewerkers en externe kosten noodzakelijk voor de implementatie. Hiervoor is een inschatting gemaakt van € 155.000. De begroting 2026 voorziet niet in deze investering. De kans dat dit zich in 2026 voordoet is gezet op gemiddeld (50%).

### **Doorontwikkeling zelforganisatie (risiconummer 5)**

De stap naar zelforganisatie (ZOT) binnen JGZ raakt alle medewerkers net zoals de Zorg op Maat verandering. ZOT is een meerjarig traject dat cultuur en structuur raakt. De inzet is gebaseerd op dat niet alle medewerkers mee kunnen of willen doen in deze ontwikkeling. JGZ zet in op de ontwikkeling van alle medewerkers, maar mogelijk zal blijken dat niet alle medewerkers hierop aan zullen sluiten. JGZ loopt het risico dat mobiliteitskosten gemaakt moeten worden voor deze medewerkers. Er is een algemene inschatting gemaakt dat dit 5% van de medewerkers betreft (10 fte). De kans dat dit in 2026 optreedt is ingeschat op klein (25%). Op basis van ontwikkelingen wordt dit risico jaarlijks herzien.

### **Politiek/bestuurlijk**

#### **Samenwerking RIVM (risiconummer 6)**

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

Ondanks de inspanningen van JGZ om voldoende te anticiperen op deze onzekere implementaties is de kans aanwezig dat extra inzet op mensen en middelen nodig is, waarvoor niet (tijdig) de benodigde financiering beschikbaar gesteld wordt vanuit het RIVM/ VWS. De huidige begroting voorziet hierin niet. De kans op optreden wordt ingeschat op gemiddeld (50%). Het effect op het weerstandsvermogen bedraagt daarmee € 90.500.

### **Financieel**

#### **Ontwikkelingen inflatie (risiconummer 7)**

Hoewel het risico op hoge inflatie iets lijkt te zijn afgenomen, blijft er door de instabiele situatie in de wereld onzekerheid bestaan over de hoogte van de inflatie voor 2026. Er blijft een kans dat de inflatie sterker stijgt dan voorzien. Een extra stijging van 1% betekent circa € 35.700 aan extra kosten. JGZ houdt in haar begroting rekening met een stijging van 3%. Voorzichtigheidshalve wordt in de risicoberekening uitgegaan van een aanvullende stijging van 2%. Gezien de wereldwijde onzekerheden wordt de kans hierop ingeschat op 70%.

Het effect op het weerstandsvermogen bedraagt daarmee € 50.000.

## A. Bestuursverslag

### CAO-ontwikkeling (risiconummer 8)

Gezien de gematigde stijgingen in de cao-ontwikkelingen is het risico op een begrotingstekort na 2026 afgenomen. Desondanks kan er in de toekomst een tekort als gevolg van cao-gerelateerde ontstaan. Verwacht wordt dat onze gemeenten in dat geval aanvullende middelen beschikbaar stellen om dit tekort te compenseren. Hoewel het risico op een onvolledige dekking is afgenomen, blijft er enige onzekerheid bestaan. Omdat de huidige CAO op 1 augustus 2026 afloopt, is besloten het risicopercentage te verhogen van 30% naar 50%.

### Juridisch

#### Juridische claims (risiconummer 9)

Met het toenemen van het individualisme in de maatschappij en de claimcultuur wordt ook het risico op claims voor bijvoorbeeld letselschade elk jaar groter. De laatste jaren is er een toename geweest van het aangespannen van tuchtzaken tegen JGZ-medewerkers. JGZ zorgt ervoor dat - indien er geen sprake is van opzet - de medewerker voorzien wordt van juridische bijstand. Hiervoor is een inschatting gemaakt van € 100.000. De kans op optreden is ingeschat op gemiddeld (50%). Het effect op het weerstandsvermogen bedraagt daarmee € 50.000.

In het verleden is geconcludeerd dat JGZ geen onderneming drijft en dat JGZ niet onderworpen is aan de vennootschapsbelasting. Gezien de ontwikkelingen hieromtrent laat JGZ dit met hulp van een fiscaal adviseur nogmaals bevestigen door de Belastingdienst. Vooralsnog is dit niet in de risicomatrix opgenomen, omdat het standpunt is dat JGZ met al haar activiteiten buiten de reikwijdte van de vennootschapsbelasting valt.

## A. Bestuursverslag

### 1.11 Begroting 2026

#### Inleiding

De begroting 2026 is opgesteld in een dynamisch financieel landschap. We zien een toename in loonkosten door cao-verhogingen, stijgende prijzen voor digitale infrastructuur, sterk stijgende kosten om aan de alsmaar strenger wordende wet- en regelgeving te kunnen blijven voldoen. Daarnaast is er een groeiende vraag naar specialistische en opmaatgerichte inzet binnen de jeugdgezondheidszorg. Tegelijkertijd staan gemeentelijke budgetten onder druk en worden subsidies kritischer beoordeeld. Dit vraagt om scherpe keuzes, risicobeheersing en een robuuste meerjarenraming.

JGZ hanteert een behoudend financieel beleid, waarbij we sturen op structurele dekking van onze kerntaken binnen de wettelijke kaders van de Wet publieke gezondheid (Wpg). We doen gerichte investeringen in innovatie, digitalisering, efficiëntie en professionalisering van de organisatie en medewerkers. Hierbij heeft de beheersing van kosten voor overhead en bedrijfsvoering voortdurend de aandacht. Ook is er veel aandacht voor risicomanagement, waaronder de monitoring van personeelsinzet, cybersecurity en privacy issues.

De begroting is opgebouwd rond vier hoofdcomponenten. De personele lasten zijn circa 70% van onze totale uitgaven. In 2026 voorzien we een stijging door indexatie en uitbreiding van taken, met name op het gebied van het Programma op maar (POM) en een uitbreiding van het rijksvaccinatieprogramma. De materiële kosten waaronder huisvesting, ICT, medische hulpmiddelen en communicatie zijn circa 22% van onze totale uitgaven. Hier sturen we op kostenbeheersing door verduurzaming, efficiëntie en innovatie. De Projectmatige middelen zijn bestemd voor innovatie, pilots en samenwerking met ketenpartners. Deze middelen zijn deels flexibel en afhankelijk van externe financiering. Daarnaast is structurele aandacht voor de beheersing van reserves en risico's. We hanteren een weerstandsratio conform de richtlijnen van onze governance, met een minimale buffer voor onvoorziene omstandigheden.

## A. Bestuursverslag

Onderstaand is de financiële begroting 2026 opgenomen. Voor de vergelijking zijn ook de begrote bedragen van 2025 gepresenteerd. Voor 2026 is een nul resultaat begroot. In de onderstaande paragrafen wordt per onderdeel - op hoofdlijnen - een toelichting geven op de begrote bedragen.

Begroting 2026				
	Begroting 2026		Begroting 2025	
<b>Opbrengsten gemeenten</b>				
Opbrengsten Basispakket JGZ	16.035.573		15.277.189	
Opbrengsten Maatwerkproducten	2.985.255		-	
Opbrengsten Basispakket JGZ Flexibel	-		795.695	
Opbrengsten Programma op Maat	-		1.568.015	
Opbrengsten Huisvesting	2.130.500		1.976.000	
Opbrengsten Epidemioloog	135.213		128.463	
Opbrengsten Rijksvaccinatieprogramma	1.716.381		1.495.081	
<b>Totaal gemeentelijke opbrengsten</b>		<b>23.002.922</b>		<b>21.240.443</b>
<b>Overige opbrengsten</b>				
Opbrengsten RIVM (RVP)	310.700		321.500	
Opbrengsten AZC	125.000		125.000	
Opbrengsten overig	307.600		400.032	
<b>Totaal overige opbrengsten</b>		<b>743.300</b>		<b>846.532</b>
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>		<b>23.746.222</b>		<b>22.086.975</b>
<b>Personeelskosten</b>				
Salaris	11.437.196		10.407.420	
Vakantietoelage	921.925		843.421	
Eindejaarsuitkering	959.955		878.212	
Sociale lasten	2.195.894		2.008.908	
Pensioenkosten	1.289.652		1.179.835	
Loonkosten personeel niet in loondienst	46.000		65.000	
<b>Totaal salarislasten</b>		<b>16.850.622</b>		<b>15.382.796</b>
<b>Overige personeelskosten</b>				
Reiskosten	279.500		264.500	
Vorming en opleiding	353.000		326.000	
Overige personeelskosten	262.000		312.000	
Vergoeding RvC	69.300		64.894	
Werving en selectie	30.000		30.000	
<b>Totaal Overige personeelskosten</b>		<b>993.800</b>		<b>997.394</b>
<b>Uitbestede diensten</b>				
Automatisering/outsourcing ICT	541.600		462.944	
Telefonie	173.400		188.182	
Bedrijfsapplicaties	265.000		213.891	
DD JGZ applicaties - KD+	601.900		610.112	
Informatie en gegevensbeheer	147.000		100.000	
Overige uitbestede diensten	564.600		437.448	
<b>Totaal uitbestede diensten</b>		<b>2.293.500</b>		<b>2.012.577</b>
<b>Huisvestingskosten</b>				
Huurkosten	1.304.000		1.222.000	
Servicekosten	643.500		577.000	
Overige kosten huisvesting	228.000		222.000	
<b>Totaal huisvesting kosten</b>		<b>2.175.500</b>		<b>2.021.000</b>
<b>Overige lasten</b>				
Advies en accountantskosten	171.300		139.125	
Afschrijvingen	195.000		173.718	
Marketing, drukwerk, porti en correspondentiekosten	303.800		299.250	
Materiele kosten	171.100		147.500	
Eenmalige beleidsruimte	-		355.315	
Overige kosten	254.600		216.000	
Rentebaten-rentekosten	50.000		40.000	
<b>Totaal overige kosten</b>		<b>1.045.800</b>		<b>1.290.908</b>
<b>Implementatiekosten</b>				
Projectkosten	224.400		25.000	
<b>Totaal projectkosten</b>		<b>224.400</b>		<b>25.000</b>
<b>Directe kosten JGZ activiteiten</b>				
Directe kosten gerelateerd aan Basispakket	14.900		12.000	
Directe kosten gerelateerd aan Programma op Maat	147.700		185.300	
<b>Totaal Directe kosten JGZ producten</b>		<b>162.600</b>		<b>197.300</b>
<b>Totale kosten</b>		<b>23.746.222</b>		<b>21.926.976</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>		<b>-</b>		<b>160.000</b>

## A. Bestuursverslag

### Opbrengsten

De opbrengsten bestaan voor het grootste gedeelte uit de gemeentelijke bijdragen. In het convenant 2022-2027 zijn afspraken gemaakt over de hoogte van dit bedrag alsmede de manier waarop deze bijdrage jaarlijks bijgesteld en berekend worden. Voor 2026 bedraagt de subsidie vanuit de gemeenten circa 23 miljoen euro, inclusief € 850.000 toevoeging aan BTP. Ten opzichte van 2025 is dit een stijging van 8,3%.

Naast de gemeentelijke opbrengsten ontvangt JGZ ook via andere partijen financiële middelen. Deze opbrengsten zijn gepresenteerd onder de overige opbrengsten. De overige opbrengsten voor 2026 bedragen € 743.000.

### Kosten

In deze paragraaf worden de ontwikkeling van de kosten toegelicht. De begroting van JGZ bestaat voor circa 70% uit loonkosten. Stijgingen op het gebied van CAO-ontwikkelingen is in deze begroting ingeschat op 2,05% inclusief 0,3% schaalstijging. Stijgingen van de materiële kosten, circa 30% van de begroting, worden ondervangen door de PPC-indexatie. JGZ is een organisatie met relatief veel vaste kosten en een beperkte ruimte voor nieuwe ambities en wensen. Elk jaar wordt daarom een zorgvuldige afweging gemaakt over de besteding van ruimte die overblijft na berekening van vaste kosten.

Naast de salariskosten, inclusief vakantietoeslag en eindejaarsuitkering bestaan de personeelskosten uit sociale lasten, pensioenkosten en kosten voor personeel niet in loondienst. De personele kosten bestaan voor 81% uit kosten van het primaire proces en 19% voor de inzet van overhead. De opbouw van de personeelskosten is een combinatie van de loonsommen per functie inclusief de daarmee gepaarde formatieve inzet. De formatie van het primaire proces is gelinkt aan de kind aantallen en de daarbij behorende tijdsinzet.

Ten opzichte van 2025 groeit de formatie in loondienst voor artsen, verpleegkundigen, assistenten en logopedisten met 6,3 fte. Daarnaast neemt de inzet voor organisatietaken met 5,15 fte toe, onder meer door extra capaciteit voor klanttevredenheidsonderzoeken, aandachtfunctionarissen kindermishandeling en Veilig Incidenten Melden. Ook is aanvullende formatie opgenomen voor zwangerschapsvervangende, ondersteunende teams en projecten. Per saldo stijgt de totale formatie ten opzichte van 2025 met 15,2 fte.

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

Onder de uitbestede zijn de reguliere kosten voor automatisering, facilitair en administratieve en HRM ondersteuning opgenomen. Deze kosten hebben op grond van contracten en afspraken een stabiel uitgavepatroon. Voor 2026 worden de begrote kosten in beginsel geïndexeerd met 3%.

Per post is nauwkeurig gekeken naar de verwachte kosten. De kostenstijging bij de post Automatisering/outsourcing ICT is vooral het gevolg van de overgang naar een nieuwe ICT-leverancier en een gedeeltelijke overlap in het contract met de huidige leverancier. Daarnaast stijgt de post Informatie en gegevensbeheer doordat in 2026 een Privacy Officer is begroot, welke niet was opgenomen in de begroting 2025. De post Overige uitbestede diensten is gestegen ten gevolge van het Strategisch HRM beleid.

## A. Bestuursverslag

Onder de huisvestingskosten zijn de begrote kosten voor de exploitatie van de JGZ-locaties opgenomen. De begroting is gebaseerd op de contractuele verplichtingen en de reeds bekende kosten voor service, onderhoud, schoonmaak en overige huisvestingslasten. Vanwege de inflatie is rekening gehouden met een kostenstijging van 5% ten opzichte van de verwachte realisatie 2025.

Vanwege de afspraken in het convenant kan JGZ deze kosten 1 op 1 doorbelasten aan de gemeenten.

Voor kleine onderhoudskosten is € 45.000 begroot die voor eigen rekening komen.

Onder de overige lasten zijn alle resterende kosten opgenomen, zoals advies en accountantskosten, afschrijvingen, drukwerk en portokosten, communicatie en marketingkosten en overige kosten voor materialen. Deze kosten zijn in beginsel geïndexeerd met 3% rekening houdend met de realisatie in 2025.

De advieskosten zijn toegenomen doordat in het kader van een mogelijk nieuw begrotingsmodel een onderzoek naar normtijden wordt verwacht. Verder is geen eenmalige beleidsruimte begroot maar zijn de posten ondergebracht bij overige onderdelen.

Onder de projectkosten worden jaarlijks de begrote kosten voor de realisatie van projecten opgenomen, exclusief projecturen. De externe kosten voor projecten zijn voor 2026 begroot op ruim € 224.000. Voor 2026 is sprake van een bijzondere situatie gezien de doorontwikkeling van Zorg op Maat, waaronder de uitwerking en implementatie van het plan om de teamsamenstellingen meer te laten aansluiten bij de lokale zorgzwaarte.

De directe kosten JGZ-producten hebben betrekking op kosten die besteed dienen te worden aan externen of materialen die direct samenhangen met de producten die JGZ levert.

### Continuïteit

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

Tevens biedt het convenant de optie om - bij onvoorziene omstandigheden - in gesprek te gaan met gemeenten over extra financiering. Een goed voorbeeld hiervan is het jaar 2023, waar JGZ vanwege de hoge financiële impact van de opengebroken cao een beroep heeft gedaan op de H8. De H8-gemeenten hebben constructief meegedacht en zijn uiteindelijk financieel bijgesprongen.

### Sluitende begroting

Met H8 gemeenten zijn afgelopen tijd gesprekken gevoerd over het structureel maken van de extra bijdragen als gevolg van het openbreken van de CAO in 2023 en de gevolgen van de extreem hoge inflatie. Voor het jaar 2026 is wederom een extra bijdrage toegekend van in totaal € 850.000 waarmee de begroting 2026 sluitend is.

JGZ beschikt over een weerstandsvermogen van ruim 2,5 miljoen euro. In het kader van risicobeheersing kunnen met dit vermogen de risico's - die volgens JGZ zich mogelijk kunnen voordoen - afgedekt worden (zie ook risicoparagraaf). Hieruit blijkt dat JGZ over voldoende weerstandsvermogen beschikt om financiële tegenvallers te kunnen opvangen binnen dit vermogen.

## A. Bestuursverslag

### Conclusie continuïteit

Gezien de extra bijdragen vanuit de H8 - € 850.000 voor 2026 -, de liquide positie en het weerstandsvermogen is JGZ van mening dat voor 2026 de financiële positie ruim voldoende is om eventuele onvoorziene omstandigheden op te vangen. Ook richting 2027 is er zekerheid. In 2025 zijn enkel besluiten genomen binnen de kaders van de begroting 2025. Er hebben zich geen bijzondere gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op de jaarrekening 2025.

Zoetermeer, 13 april 2026

De heer R.J. Boumans  
*Directeur-bestuurder*  
JGZ Zuid-Holland West

2

# JAAARREKENING



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## B. Balans per 31 december 2025

(voor resultaatsbestemming)

	Ref.	31-dec-2025		31-dec-2024	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>					
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1	579.606		735.727	
			579.606		735.727
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>					
Debiteuren	2	161.199		30.609	
Overige vorderingen en overlopende activa		948.088		622.036	
			1.109.287		652.645
<b>Liquide middelen</b>					
Liquide middelen	3	5.805.347		6.138.829	
			5.805.347		6.138.829
			<u>7.494.240</u>		<u>7.527.201</u>
<b>PASSIVA</b>					
<b>Eigen vermogen</b>					
Algemene reserve	4	2.346.836		2.087.463	
Resultaat boekjaar		145.784		259.373	
			2.492.620		2.346.836
<b>Vorzieningen</b>					
Vorzieningen	5	447.716		445.738	
			447.716		445.738
<b>Langlopende schulden</b>					
Overige langlopende schulden	6	34.440		42.039	
			34.440		42.039
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7	364.697		294.940	
Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen		958.011		685.735	
Overige schulden en overlopende passiva		3.196.756		3.711.913	
			4.519.464		4.692.588
			<u>7.494.240</u>		<u>7.527.201</u>

## C. Staat van Baten en Lasten over 2025

	Ref.	Begroting 2025	2025	2024
		€	€	€
<b>BATEN</b>				
Bijdrage Basispakket	9	15.277.189	15.277.299	14.077.599
Bijdrage Basispakket flexibel	9	795.695	730.607	672.643
Bijdrage Maatwerk (POM)	9	1.568.015	1.975.796	2.248.378
Bijdrage Huisvesting	9	1.976.000	1.923.536	1.802.583
Bijdrage Epidemioloog	9	128.463	128.464	119.707
Bijdrage Rijksvaccinatieprogramma	9	1.495.081	1.644.250	1.393.183
		<u>21.240.443</u>	<u>21.679.952</u>	<u>20.314.093</u>
Overige opbrengsten	10	846.532	946.430	698.723
<b>Som der Baten</b>		<u>22.086.975</u>	<u>22.626.382</u>	<u>21.012.816</u>
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	11	16.405.190	17.359.444	16.261.835
Afschrijvingen	12	173.718	197.648	118.840
Huisvesting	13	2.021.000	2.080.610	1.861.022
Uitbestede diensten	14	1.912.577	1.819.710	1.602.818
Algemene kosten	15	1.354.490	876.895	944.267
Projectkosten	16	100.000	216.226	43.623
<b>Som der Lasten</b>		<u>21.966.975</u>	<u>22.550.533</u>	<u>20.832.405</u>
		<u>120.000</u>	<u>75.849</u>	<u>180.411</u>
Financiële baten & lasten	17	40.000	69.935	78.962
<b>Resultaat boekjaar</b>		<u>160.000</u>	<u>145.784</u>	<u>259.373</u>

De analyse tussen realisatie 2025 en de begroting 2025 is opgenomen in het Bestuursverslag en de analyse tussen de realisatie 2025 en realisatie 2024 is opgenomen in de toelichting op de Staat van Baten en Lasten.

## D. Kasstroomoverzicht volgens de indirecte methode over 2025

	Ref.	2025		2024	
		€	€	€	€
<b>Resultaat boekjaar</b>			<b>145.784</b>		<b>259.373</b>
Aanpassingen voor:					
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	12	197.648		118.840	
Mutatie voorzieningen	5	1.978		-18.106	
			199.626		100.734
Veranderingen in werkkapitaal:					
Mutatie operationele vorderingen	2	-456.642		57.164	
Mutatie operationele schulden	7	-173.124		460.026	
			-629.766		517.190
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>			<b>-284.356</b>		<b>877.297</b>
Investeringen in materiële vaste activa	1	-41.527		-461.398	
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			<b>-41.527</b>		<b>-461.398</b>
Mutatie langlopende schulden	6	-7.599		28.031	
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>			<b>-7.599</b>		<b>28.031</b>
Netto kasstroom			-333.482		443.930
<b>Mutatie geldmiddelen</b>			<b>-333.482</b>		<b>443.930</b>
<b>Aansluiting geldmiddelen</b>					
Stand per 1 januari	3		6.138.829		5.694.899
Stand per 31 december	3		5.805.347		6.138.829
<b>Mutatie geldmiddelen</b>			<b>-333.482</b>		<b>443.930</b>

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Algemeen

#### Statutaire gegevens

Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West (verder: JGZ), gevestigd aan Baron de Coubertinlaan 35, 2719 EN te Zoetermeer, KvK-nummer 50322273.

#### Statutaire doelstellingen

De statutaire doelstellingen van JGZ zijn:

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

#### Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2025, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2025.

#### Continuïteitsveronderstelling

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting. De basis hiervoor is het afgesloten convenant 2022-2027, het eigen vermogen van de organisatie alsmede de liquiditeitspositie. Op basis van de meerjarenbegroting is een liquiditeitsprognose opgesteld tot en met december 2029.

#### Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd. De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

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

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Subsidiebeschikking uitvoering uniforme wettelijke taken

Voor de uitvoering van de uniforme wettelijke taken hebben de H8 gemeenten middels individuele subsidiebeschikkingen het totale budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de activiteiten. Met deze subsidie dient JGZ, op grond van het Besluit Publieke Gezondheid, de uitvoering van de Jeugdgezondheidszorg vanuit het basistakenpakket voor kinderen van -/- 9 maanden tot 18 jaar te verrichten. In de subsidiebeschikkingen zijn voorwaarden en verplichtingen voor de JGZ opgenomen, zoals prestatieverplichtingen op basis van bereikcijfers en het gebruik van een Digitaal Dossier.

### Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen, de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van de baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

## Grondslagen van waardering van activa en passiva

### Algemeen

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

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

### Materiële vaste activa

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

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

### Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

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

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

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.

### Operationele lease

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

### Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### Liquide middelen

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

### Voorzieningen (algemeen)

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

### Voorziening jubileumverplichtingen

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

### Voorziening langdurig ziekte

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de contante waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voorzover deze na 31 december 2025 vallen, gebaseerd op 100% gedurende het eerste jaar en 70% gedurende het tweede jaar en de te betalen transitievergoeding.

### Voorziening 45-jaarsregeling

De voorziening 45-jaarsregeling, voortgekomen uit de CAO VVT, betreft een voorziening voor bestaande uitkeringen en een inschatting van mogelijke toekomstige uitkeringen. Voor de toekomstige uitkeringen is gekozen voor de opbouwmethodiek, waarbij vanaf de invoering van de regeling (1 september 2021) opgebouwd wordt tot aan de AOW-leeftijd. Hierbij wordt onder andere rekening gehouden met de individuele salarissen, leeftijd, duur dienstverband en blijfkans. Vanaf 1 januari 2026 bevat de CAO een nieuwe generatieregeling en een nieuwe 45+-regeling. JGZ schat in dat geen medewerkers gebruik zullen maken van de 45+-regeling en wel van de generatieregeling.

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Voorziening Generatieregeling

De voorziening Generatieregeling, voortgekomen uit de CAO VVT, betreft een voorziening voor bestaande uitkeringen en een inschatting van mogelijke toekomstige uitkeringen. Voor de toekomstige uitkeringen is gekozen voor de opbouwmethodiek, waarbij vanaf de invoering van de regeling (1 januari 2026) opgebouwd wordt tot drie jaar voor het bereiken van de AOW-leeftijd. Hierbij wordt onder andere rekening gehouden met de individuele salarissen, AOW-datum, duur dienstverband, blijfkans en deelnamekans.

### Langlopende schulden

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

### Kortlopende schulden

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

## Grondslagen van resultaatbepaling

### Algemeen

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

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

### Baten

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

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

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

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

### Verlenen van diensten (samenwerking)

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

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

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

Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor 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 december 2025 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 117,7%. Per 1 juli 2022 zijn de regels om (gedeeltelijk) te indexeren versoepeld. Pensioenfondsen mogen door deze versoepeling de pensioenen verhogen bij een beleidsdekkingsgraad van 105% of hoger. Pas bij een beleidsdekkingsgraad van rond de 125% mag PFZW de pensioenen volledig laten meestijgen met de prijzen. De beleidsdekkingsgraad wordt berekend over een gemiddelde van de afgelopen 12 dekkingsgraden.

### Afschrijvingen op materiële vaste activa

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

### Rentebaten en rentelasten

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

## E. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Financiële instrumenten en risicobeheersing

#### Liquiditeitsrisico

JGZ beschikt over een ruime buffer aan liquide middelen. De organisatie heeft bovendien geen lopende leningen. Op basis van de verwachte uitgaven en inkomsten heeft JGZ een liquiditeitsprognose opgesteld voor 2026. Deze toont aan dat de aanwezige liquide middelen ruim voldoende zijn om grote financiële tegenvallers - indien nodig - direct te kunnen opvangen en uitbetalen.

#### Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

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

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

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

#### Waarderingsgrondslagen WNT

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

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

	31-dec-2025	31-dec-2024
	€	€
<b>1. Materiële vaste activa</b>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	579.606	735.727
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>579.606</b>	<b>735.727</b>
<b>Andere vaste bedrijfsmiddelen</b>		
<i>Het verloop van de materiële vaste activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>		
	2025	2024
	€	€
Aanschaffingen	1.958.578	1.346.427
Cumulatieve afschrijvingen	-1.222.851	-1.104.011
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>735.727</b>	<b>242.416</b>
Investerings	41.527	612.151
Boekwaarde van desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	-197.648	-118.840
Mutaties	-156.121	493.311
Aanschaffingen	2.000.105	1.958.578
Cumulatieve afschrijvingen	-1.420.499	-1.222.851
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>579.606</b>	<b>735.727</b>

### Toelichting:

De andere vaste bedrijfsmiddelen bestaan uit computerapparatuur, inventarissen, huurdersbelang en vervoermiddelen. Het afschrijvingspercentage bedraagt 10% tot 33,3% op de aanschafwaarde. In 2025 zijn investeringen gedaan in inventaris en computerapparatuur. Er hebben geen bijzondere waardeverminderingen in 2025 plaatsgevonden.

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<b>2. Vorderingen en overlopende activa</b>		
Debiteuren	161.199	30.609
Overige vorderingen en overlopende activa	948.088	622.036
<b>Totaal vorderingen en overlopende activa</b>	<u><u>1.109.287</u></u>	<u><u>652.645</u></u>

**Toelichting:**

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

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Handelsdebiteuren	161.199	30.609
	<u>161.199</u>	<u>30.609</u>

**Toelichting:**

Onder debiteuren zijn inbare vorderingen opgenomen die met name betrekking hebben op overige diensten. In het debiteurensaldo per balansdatum is een aantal grote bedragen opgenomen die in 2026 zijn voldaan. Een voorziening voor oninbaarheid is niet nodig geacht.

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	284.553	79.927
Overige vorderingen	102.273	69.568
Nog te ontvangen rente	69.934	78.962
Nog te ontvangen bedragen	8.936	108.155
Nog te ontvangen Gemeentelijke subsidies	482.392	285.424
	<u>948.088</u>	<u>622.036</u>

**Toelichting:**

De vooruitbetaalde bedragen hebben met name betrekking op vooruitbetaalde kosten 2026.  
De overige vorderingen hebben betrekking op waarborgsommen, welke een looptijd van langer dan 1 jaar hebben.  
De nog te ontvangen bedragen hebben betrekking op diverse subsidies.

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<i>Nog te ontvangen Gemeentelijke subsidies</i>		
Nog te ontvangen Gemeentelijke subsidies	482.392	285.424
	<u>482.392</u>	<u>285.424</u>

*De specificatie is als volgt:*

Delft	5.281	83.414
Leidschendam-Voorburg	0	0
Midden-Delfland	0	4.216
Pijnacker-Nootdorp	1.239	17.484
Rijswijk	31.500	5.102
Wassenaar	1.846	5.102
Westland	67.939	81.921
Zoetermeer	374.587	88.185
	<u>482.392</u>	<u>285.424</u>

**Toelichting:**

De nog te ontvangen subsidies van gemeenten hebben betrekking op vooraf overeengekomen reguliere afrekeningen van subsidies 2025. Het hogere bedrag bij Zoetermeer wordt veroorzaakt door incidentele kosten die eind 2025 zijn gemaakt in verband met de verbouwing van een nieuwe locatie.

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<b>3. Liquide middelen</b>		
Rekening-courant bank	155.347	238.829
Spaarrekening bank	5.650.000	5.900.000
	<u>5.805.347</u>	<u>6.138.829</u>

**Toelichting:**

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

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<b>4. Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	2.346.836	2.087.463
Resultaat boekjaar	145.784	259.373
	<u>2.492.620</u>	<u>2.346.836</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2025	Resultaat bestemming	Onttrekking	Toevoeging	Saldo per 31-dec-2025
	€	€	€	€	€
Algemene reserve	2.087.463	259.373	0	0	2.346.836
Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling	0	0	0	0	0
Resultaat boekjaar	259.373	-259.373	0	145.784	145.784
	<u>2.346.836</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>145.784</u>	<u>2.492.620</u>

Voorgesteld zal worden om het resultaat van € 145.784 toe te voegen aan de algemene reserve.

Het verloop in het vorig boekjaar:

	Saldo per 1-jan-2024	Resultaat bestemming	Onttrekking	Toevoeging	Saldo per 31-dec-2024
	€	€	€	€	€
Algemene reserve	2.162.521	-75.058	0	0	2.087.463
Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling	0	0	0	0	0
Resultaat boekjaar	-75.058	75.058	0	259.373	259.373
	<u>2.087.463</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>259.373</u>	<u>2.346.836</u>

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<b>5. Voorzieningen</b>		
Jubileum voorziening	272.807	260.006
Voorziening langdurig ziekte	45.412	29.718
Voorziening CAO-regeling vervroegd uittreden na 45 jaar	0	156.014
Voorziening CAO-regeling generatieregeling	129.497	0
	<u>447.716</u>	<u>445.738</u>

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2025	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2025
	€	€	€	€	€
Jubileum voorziening	260.006	32.915	-20.114	0	272.807
Voorziening langdurig ziekte	29.718	45.412	0	-29.718	45.412
Voorziening CAO-regeling vervroegd uittreden na 45 jaar	156.014	0	0	-156.014	0
Voorziening CAO-regeling generatieregeling	0	129.497	0	0	129.497
	<b>445.738</b>	<b>207.824</b>	<b>-20.114</b>	<b>-185.732</b>	<b>447.716</b>

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

	31-dec-2025
	€
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	65.363
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	112.407
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	269.946

### Toelichting:

De jubileum voorziening betreft de toekomstige aanspraken gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd.

De voorziening langdurig ziekte is getroffen voor op de balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van bezoldiging aan personeelsleden die op de balansdatum naar verwachting geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

De CAO VVT 2025-2026 bevat twee regelingen, te weten de generatieregeling en een nieuwe regeling vervroegd uittreden na 45 jaar. JGZ schat in dat een aantal medewerkers gebruik zullen maken van de generatieregeling en hiervoor is een voorziening gevormd. De inschatting van JGZ is dat er geen medewerkers gebruik zullen maken van de nieuwe regeling vervroegd uittreden na 45 jaar en daarom is deze voorziening vrijgevallen.

Een medewerkers maakt gebruik van de (oude) regeling vervroegd uittreden na 45 jaar tot en met 31 december 2025 en de De CAO bevat een nieuwe generatieregeling. De voorziening CAO-regeling generatieregeling betreft de mogelijke toekomstige uitkeringen rekening houdend met de individuele salarissen, AOW-datum, duur dienstverband, blijfkans en deelnamekans. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 2,25%.

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<b>6. Langlopende schulden</b>		
<b>Overige langlopende schuld</b>		
CAO-regeling vervroegd uittreden na 45 jaar	34.440	42.039
<b>Totaal langlopende schulden</b>	<u><u>34.440</u></u>	<u><u>42.039</u></u>

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

Stand per 1 januari	57.079	40.192
Reservering	7.800	43.071
Onttrekking	-14.246	-26.184
Stand per 31 december	<u>50.633</u>	<u>57.079</u>
Verplichting komend boekjaar	-16.193	-15.040
Stand langlopende schulden per 31 december	<u><u>34.440</u></u>	<u><u>42.039</u></u>

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

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.)	16.193	15.040
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.)	34.440	42.039
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0	0

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

### **Toelichting:**

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

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<b>7. Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	364.697	294.940
Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen	958.011	685.735
Overige schulden en overlopende passiva	3.196.756	3.711.913
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<u><u>4.519.464</u></u>	<u><u>4.692.588</u></u>

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

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
Handelscrediteuren	364.697	294.940
	<u>364.697</u>	<u>294.940</u>

**Toelichting:**

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

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<b>Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen</b>		
Te betalen omzetbelasting	1.093	15.003
Loonheffing en sociale premies	355.608	294.660
Pensioenpremies	593.569	370.881
Afdrachten premies PAWW	7.741	5.191
	<u>958.011</u>	<u>685.735</u>

**Toelichting:**

De belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen betreffen de loonheffing over de maand december 2025 alsmede het restant af te dragen pensioenpremies (totale afdracht minus voorschotnota's PFZW) over de maanden oktober tot en met december 2025. In 2024 betrof dit over de maanden november en december 2024. De afloop van de loonheffing en premies sociale verzekeringen heeft plaatsgevonden in januari 2026, de afloop van de pensioenverplichtingen zal naar verwachting in het eerste kwartaal van 2026 grotendeels plaatsvinden.

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Aanspraken personeel	2.085.428	1.919.195
Nog te besteden kosten Stevig Ouderschap	270.140	271.423
Terug te betalen inzake subsidies Programma op Maat	260.914	259.388
Terug te betalen inzake subsidies huisvesting	95.077	194.525
Overige schulden en overlopende passiva	485.197	1.067.382
	<u>3.196.756</u>	<u>3.711.913</u>

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<i>Aanspraken personeel</i>		
Te betalen netto salarissen	45.199	33.105
Te betalen eindejaarsuitkering	90.421	86.142
Te betalen vakantiegeld	598.540	559.432
Reservering vakantiedagen en balansbudget	1.351.268	1.240.516
	<u>2.085.428</u>	<u>1.919.195</u>

### Toelichting:

De aanspraken personeel betreffen de reservering van het vakantiegeld welke in de maand mei 2025 betaalbaar gesteld moet worden alsmede de reservering van nog niet opgenomen vakantiedagen van het personeel inclusief een deel opgespaarde balansbudget. De netto salarissen betreft de betaling van de dertiende run die in januari 2026 is uitbetaald.

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<i>Nog te besteden kosten Stevig Ouderschap</i>		
Nog te besteden kosten trajecten Stevig Ouderschap	270.140	271.423
	<u>270.140</u>	<u>271.423</u>

### Toelichting:

De nog te besteden kosten trajecten Stevig Ouderschap bestaan uit trajecten die in 2024 en 2025 zijn gestart en in 2026 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.

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<i>Terug te betalen inzake subsidies Programma op Maat</i>		
Terug te betalen inzake subsidies Programma op Maat	260.914	259.388
	<u>260.914</u>	<u>259.388</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Delft	18.315	29.047
Leidschendam-Voorburg	38.357	141
Midden-Delfland	5.429	12.269
Pijnacker-Nootdorp	16.790	19.551
Rijswijk	33.242	60.912
Wassenaar	3.886	356
Westland	24.077	73.770
Zoetermeer	120.818	63.342
	<u>260.914</u>	<u>259.388</u>

### Toelichting:

Elk jaar ontvangt JGZ voorschotten op subsidies gebaseerd op een geschat aantal trajecten. Het aantal gerealiseerde trajecten kan daar van afwijken. Het verschil tussen het geschatte aantal en daadwerkelijk uitgevoerde aantal wordt met de betreffende gemeenten verrekend.

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<i>Terug te betalen inzake subsidies huisvesting</i>		
Terug te betalen subsidies huisvesting	95.077	194.525
	<u>95.077</u>	<u>194.525</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Delft	0	0
Leidschendam-Voorburg	4.313	51.268
Midden-Delfland	14.858	26.081
Pijnacker-Nootdorp	20.611	5.565
Rijswijk	11.642	29.338
Wassenaar	0	17.716
Westland	19.760	0
Zoetermeer	23.893	64.557
	<u>95.077</u>	<u>194.525</u>

### Toelichting:

De kosten van de huisvesting worden integraal doorberekend aan de gemeenten. Elk jaar ontvangt JGZ een voorschot op de subsidie voor huisvestingskosten. Het verschil tussen het ontvangen voorschot en de gerealiseerde kosten wordt verrekend met de betreffende gemeenten.

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

	<u>31-dec-2025</u>	<u>31-dec-2024</u>
	€	€
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Accountant- en juridische kosten	28.750	110.113
Vooruit ontvangen subsidies	89.060	471.480
Nog te betalen hielprikvergoedingen	41.999	41.854
CAO-regeling vervroegd uittreden na 45 jaar	16.193	15.040
RIVM Implementatie kosten RVP wijziging	173.872	173.872
Overige schulden en overlopende passiva	135.323	255.023
	<u>485.197</u>	<u>1.067.382</u>

### **Toelichting:**

De vooruit ontvangen subsidies hebben betrekking op een reservering voor de inrichtingskosten van een nieuwe locatie in Zoetermeer welk in 2026 zal worden besteed.

De nog te betalen hielprik vergoedingen betreffen de vergoedingen aan verloskundige praktijken die vanaf juli 2014 voor JGZ de hielprikken hebben uitgevoerd.

De overige schulden en overlopende passiva betreffen kosten die betrekking hebben op 2025, maar per 31 december 2025 nog niet zijn gefactureerd aan JGZ.

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

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

#### *(Meerjarige) financiële verplichtingen*

Onder de (meerjarige) financiële verplichtingen zijn uitsluitend verplichtingen opgenomen met een looptijd langer dan 12 maanden.

#### *Huisvesting*

De jaarlijkse financiële verplichtingen ten aanzien van de huisvesting bedragen € 1.338.747. Er zijn tot zekerheid voor het niet nakomen van financiële verplichtingen door JGZ geen bankgaranties verleend aan derden.

Ultimo 2025 is sprake van 28 locaties die in gebruik zijn door de stichting JGZ. De contractuele verplichtingen zijn opgenomen voor alle 28 locaties. In 2024 bedroegen de huurkosten € 1.299.606

#### *Automatisering*

JGZ heeft op basis van een Europese Aanbesteding in september 2025 de gunning toegekend aan MostWare Automatisering B.V. voor diensten op het gebied van ICT en WAN. De verplichting aan MostWare Automatisering B.V. heeft een looptijd van 48 maanden vanaf ingangsdatum 1 oktober 2025.

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

	huisvesting	automatisering	totaal
	€	€	€
Kortlopend deel (< 1 jr.)	1.338.747	361.200	1.699.947
Langlopend deel (> 1 jr.)	2.014.955	993.300	3.008.255
Hiervan langlopend deel (> 5 jaar)	491.442	0	491.442
<b>Totaal verplichtingen</b>	<b>3.845.144</b>	<b>1.354.500</b>	<b>5.199.644</b>

## F. Toelichting op de Balans per 31 december 2025

### Overige verplichtingen en regelingen

#### Convenant JGZ

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

#### Vennootschapsbelasting

JGZ heeft aan de Belastingdienst gevraagd om een conclusie te trekken of JGZ onder de Wet Vpb valt. Voor de boekjaren 2013 tot 2015 is geconcludeerd dat JGZ geen onderneming heeft gedreven en hierdoor is JGZ niet onderworpen aan vennootschapsbelasting. JGZ heeft ultimo 2025 opnieuw aan de Belastingdienst gevraagd hierover een conclusie te trekken. Hier is tot op heden nog geen reactie op ontvangen.

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<b>9. Gemeentelijke baten</b>		
Bijdrage Basispakket	15.277.299	14.077.599
Bijdrage Basispakket flexibel	730.607	672.643
Bijdrage Maatwerk (POM)	1.975.796	2.248.378
Bijdrage Huisvesting	1.923.536	1.802.583
Bijdrage Epidemioloog	128.464	119.707
Bijdrage Rijksvaccinatieprogramma	1.644.250	1.393.183
	<u>21.679.952</u>	<u>20.314.093</u>

*De bijdragen aan de bovenstaande subsidies is als volgt:*

	<u>2025</u>
	€
Bijdrage Delft	3.407.187
Bijdrage Leidschendam-Voorburg	2.831.290
Bijdrage Midden-Delfland	746.531
Bijdrage Pijnacker-Nootdorp	2.260.231
Bijdrage Rijswijk	2.301.026
Bijdrage Wassenaar	1.079.571
Bijdrage Westland	4.215.173
Bijdrage Zoetermeer	4.838.943
	<u>21.679.952</u>

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

### 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 verantwoording inzake de bijdrage basistakenpakket vindt plaats op basis van niet financiële informatie. In "Bijlagen - Kengetallen Bereik en Maatwerk activiteiten" zijn de gerealiseerde prestaties (uitgedrukt in bereik) van het basispakket opgenomen. Op basis van de geleverde prestaties over 2025 kan worden vastgesteld dat de prestaties binnen de kaders van de subsidiebeschikkingen 2025, algemene subsidieverordeningen van de betreffende gemeenten en de convenant JGZ gerealiseerd zijn. JGZ zal naast de financiële gegevens in deze jaarrekening tevens een verzoek tot vaststelling aan de acht gemeenten sturen. De vaststelling zal gedurende het boekjaar 2026 plaatsvinden. Alle subsidie opbrengsten zijn opgenomen op basis van de door JGZ ingezette vaststelling, rekening houdend met de voorwaarden en afspraken per gemeente.

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

De **bijdrage voor huisvestingskosten**, welke een structureel karakter hebben, zijn gebaseerd op de werkelijke kosten van de JGZ locaties.

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

Ten aanzien van de subsidies basispakket flexibel en maatwerk (POM) zijn prestatieafspraken gemaakt die beschreven zijn in het activiteitenboek van JGZ. De realisatie van de prestaties zijn nader toegelicht per gemeenten onder "Bijlagen - Kengetallen Bereik en Maatwerk activiteiten" van de jaarrekening.

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

	2025	2024
	€	€
<b>10. Overige opbrengsten</b>		
RIVM opbrengsten inzake vaccinaties	336.224	277.760
RIVM opbrengsten inzake hielprikonderzoeken	9.526	9.136
Inkomsten opleiding specialisatie jeugdartsen	68.516	64.645
Opbrengsten AZC-locaties	199.341	149.666
Opbrengsten Verzekerde zorg (Centrale Zorgverlener)	14.139	0
Overige bedrijfsopbrengsten	318.684	197.516
	<u>946.430</u>	<u>698.723</u>

### Toelichting:

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

Overige bedrijfsopbrengsten betreft opbrengsten uit aanvullende dienstverlening voor derden.

	2025	2024
	€	€
<b>11. Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	12.998.291	12.254.201
Sociale lasten en pensioenen	3.382.101	3.094.060
Overige personeelskosten	979.052	913.574
	<u>17.359.444</u>	<u>16.261.835</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto lonen en salarissen	11.193.058	10.384.719
Vakantiegeld	879.713	807.969
Eindejaarsuitkering	870.836	794.195
Dotatie reservering vakantiedagen	106.782	118.056
Dotatie personele voorzieningen	1.978	-18.106
Overige lonen en salarissen	59.727	10.671
	<u>13.112.094</u>	<u>12.097.504</u>
Ziekengeld ontvangen	-253.844	-278.547
Inhuur- en uitzendkrachten	140.041	435.244
	<u>12.998.291</u>	<u>12.254.201</u>

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

### Toelichting:

De lonen en salarissen betreft alle medewerkers die in dienst zijn bij JGZ en verloond worden via de salarisadministratie. De kosten van inhuur extern personeel zijn lager dan in 2024 en is te verklaren doordat in 2024 extra inhuur nodig was voor de vervanging van vitale functies die tijdelijk zijn ingevuld door interimfunctionarissen.

	2025	2024
<i>Het gemiddeld aantal FTE is als volgt verdeeld :</i>		
Artsen	34,0	31,4
Verpleegkundigen	81,9	78,6
Assistenten	33,0	31,7
Overige primaire functies	18,7	18,8
Overige personeel	29,6	29,3
	<u>197,2</u>	<u>189,8</u>

### Toelichting:

Het gemiddeld aantal FTE betreft de medewerkers in loondienst. Begroot is 181,1 FTE voor 2025. Hiervan waren 0 werknemers werkzaam buiten Nederland.

	2025	2024
	€	€
<b>Sociale lasten en pensioenen</b>		
Premie ZVW wg	751.977	694.948
Premie WW wg	382.599	335.191
Premie WIA wg	1.030.625	951.317
Pensioenen	1.209.669	1.103.163
Overige sociale lasten	7.231	9.441
	<u>3.382.101</u>	<u>3.094.060</u>

### Toelichting:

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

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

	2025	2024
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Reiskostenvergoeding	322.064	291.318
Kosten ARBO	162.648	172.854
Werving en selectie	12.127	17.481
Opleidingskosten	246.895	237.096
Vergoeding Raad van Toezicht	66.525	61.837
Overige personeelskosten	168.793	132.988
	<b>979.052</b>	<b>913.574</b>

**Toelichting:**

De reiskostenvergoeding voor woon-werkverkeer is gestegen van € 0,17 in 2024 naar € 0,19 in 2025. De kosten voor arbo betreft de inzet van de arbodienst. Onder de overige personeelskosten zijn reguliere kosten opgenomen op basis van de CAO en arbeidsvoorwaarden, de kostenverhoging betreft een hogere afdracht WKR.

	2025	2024
	€	€
<b>12. Afschrijvingen</b>		
Afschrijvingen overige vaste bedrijfsmiddelen	197.648	118.840
	<b>197.648</b>	<b>118.840</b>

**Toelichting:**

Ultimo 2024 is voor elke medewerker een nieuwe laptop aangeschaft. De oude laptops werden geleased en vielen daarmee onder de post automatiseringskosten. De nieuwe laptops zijn in eigendom waardoor de automatiseringskosten zijn gedaald en de afschrijvingskosten zijn gestegen.

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

2025	2024
€	€

### 13. Huisvesting

Huur onroerende zaken	1.299.606	1.242.685
Service- en exploitatiekosten	781.004	618.337
	<u>2.080.610</u>	<u>1.861.022</u>

#### Toelichting:

De huisvestingskosten bestaan uit doorberekende huurpenningen, servicekosten, schoonmaak kosten en belastingen. De gemeenten vergoeden door middel van subsidiebeschikking de directe kosten voor huisvesting. De stijging van de huisvestingskosten is deels te verklaren door de eenmalige kosten voor de verhuizing van het hoofdkantoor.

2025	2024
€	€

### 14. Uitbestede diensten

Automatisering	739.965	641.448
DD JGZ licentie, onderhoud en beheer	484.700	443.192
Maatwerkontwikkeling systeem / Management Informatie	93.433	127.579
Kosten overige software	239.185	168.170
Vaccinatie kosten	175.523	133.025
Facilitaire diensten	10.939	12.815
Financiële- en salarisadministratie	13.661	19.878
HRM-diensten	62.304	56.711
	<u>1.819.710</u>	<u>1.602.818</u>

#### Toelichting:

De uitbestede diensten betreffen onder andere contractuele verplichtingen met externe partijen inzake de outsourcing van taken als administratie, ICT, facilitaire zaken en diensten als HRM en postbezorging. De automatisering is volledig uitbesteed aan MostWare, op grond van een Europees aanbestedingstraject in 2025. De hogere kosten zijn te verklaren door de transitie van de oude leaseancier naar MostWare en dit heeft extra kosten met zich meegebracht. Onder management informatie zijn de licentiekosten opgenomen van ons dashboard waar in 2024 extra inrichtingskosten zijn gemaakt. Onder Kosten overige software extra kosten voor inhuur consultant voor software ontwikkeling en aanschaf van enkele nieuwe software pakketten. De stijging in vaccinatiekosten een uitgevoerde inhaalcampagne.

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

	2025	2024
	€	€
<b>15. Algemene kosten</b>		
OR-kosten	19.623	24.570
Accountantskosten	89.121	81.771
Drukwerk	94.945	88.125
Porti- en vrachtkosten	143.033	120.716
Kosten management en juridisch advies	24.807	145.401
Verzekeringen	57.472	44.201
Contributies	36.589	45.340
Kantoorbenodigdheden	25.897	26.300
Kantinekosten	21.136	13.198
Communicatiekosten	48.573	23.616
Verbandmiddelen en spuiten	113.254	125.851
Directe kosten gerelateerd aan BTP	14.322	13.115
Directe kosten gerelateerd aan POM	113.676	165.146
Directe kosten gerelateerd aan overige opbrengsten	53.369	3.411
Overige algemene kosten	21.078	23.506
	<b>876.895</b>	<b>944.267</b>

**Toelichting:**

De lagere advieskosten wordt veroorzaakt door een vrijval van lager uitgevallen kosten voor begeleiding Europese aanbesteding, welke geheel in 2024 begroot en voorzien waren.

	2025	2024
	€	€
<b>16. Projectkosten</b>		
Overige projectkosten	216.226	43.623
	<b>216.226</b>	<b>43.623</b>

**Toelichting:**

In 2024 is een start gemaakt met het gesubsidieerde project verhoging vaccinatiegraad en deze is voortgezet in 2025. En hiernaast zijn er kosten gemaakt voor het voldoen aan de NIS2-regelgeving.

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

	2025	2024
	€	€
<b>17. Financiële baten &amp; lasten</b>		
Rentebaten	69.935	78.962
	<u>69.935</u>	<u>78.962</u>

**Toelichting:**

De rentebaten komen voort als gevolg van een positieve rente in 2025 over het openstaande saldo op de spaarrekening bij ING Bank.

## 18. Gegevens WNT

In het kader van de Wet Normering Topinkomens zijn van alle topfunctionarissen uit 2025 onderstaand toegelicht:

De WNT is van toepassing op Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West. Het voor Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2025 € 246.000, zijnde het algemene bezoldigingsmaximum.

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

<b>Gegevens 2025</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>Dhr. R.J. Boumans</b>
<b>Functiegegevens</b>	<b>Bestuurder</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2025	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 144.673
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.916
<i>Subtotaal</i>	€ 160.589
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 246.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	€ 160.589
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
<b>Gegevens 2024</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>Dhr. R.J. Boumans</b>
<b>Functiegegevens</b>	<b>Bestuurder</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 139.110
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.014
<i>Subtotaal</i>	€ 155.124
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 233.000
<b>Bezoldiging</b>	€ 155.124



## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

### 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2025	
bedragen x € 1	
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2025	
Bezoldiging	
Bezoldiging	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	
Bezoldiging	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	
Gegevens 2024	
bedragen x € 1	
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2024	
Bezoldiging	
Bezoldiging	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	

Dhr. J.A.G. Verheijen	Mw. A. Atzema	Mw. F.P. Hohmann
Lid	Lid	Lid
01/01 - 31/05	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
€ 4.538	€ 10.800	€ 14.323
€ 10.177	€ 24.600	€ 24.600
N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
€ 4.538	€ 10.800	€ 14.323
N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Dhr. J.A.G. Verheijen	Mw. A. Atzema	Mw. F.P. Hohmann
Lid	Lid	Lid
01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/10 - 31/12
€ 10.391	€ 10.247	€ 10.310
€ 23.300	€ 23.300	€ 23.300

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

### 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

<b>Gegevens 2025</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>Dhr. R.L. Schluter</b>
<b>Functiegegevens</b>	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2025	01/06 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>	
Bezoldiging	€ 6.300
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 14.423
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>€ 6.300</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
<b>Gegevens 2024</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>Dhr. R.L. Schluter</b>
<b>Functiegegevens</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2024	
<b>Bezoldiging</b>	
Bezoldiging	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	

#### Toelichting:

De beloning voor de Raad van Commissarissen (RvC) is gebaseerd op de in de branche geaccepteerde NVTZ regeling. Periodiek wordt deze regeling geëvalueerd binnen Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West. De vergoedingen voor de leden van de Raad van Commissarissen voldoen aan de maximaal gestelde normen binnen de Wet Normering Topinkomens te weten 15% voor de voorzitter RvC en 10% voor de leden RvC. Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2025 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2025 geen ontsluitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld.

## G. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2025

	2025	2024
	€	€

### 19. Honoraria accountant

De honoraria van de onafhankelijke accountant zijn als volgt:

Controle van de jaarrekening	89.121	81.771
Overige controlewerkzaamheden	0	0
Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u>89.121</u>	<u>81.771</u>

#### Toelichting:

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

### 20. Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

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

## H. Gebeurtenissen na balansdatum en vaststelling

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

### **Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

De Raad van Bestuur van Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West heeft de jaarrekening 2025 vastgesteld in de vergadering van 13 april 2026.

De Raad van Commissarissen van Stichting Jeugdgezondheidszorg Zuid-Holland West heeft de jaarrekening 2025 goedgekeurd in de vergadering van 13 april 2026.

### **Statutaire regeling resultaatbestemming**

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

### **Resultaatbestemming**

Het resultaat van € 145.784 positief zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.

Ondertekening van de jaarrekening door de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen te Zoetermeer, 13 april 2026.

W.G.

\_\_\_\_\_  
De heer R.J. Boumans  
Directeur-Bestuurder

W.G.

\_\_\_\_\_  
De heer P.R. Heij  
Voorzitter Raad van Commissarissen

W.G.

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

W.G.

\_\_\_\_\_  
Mevrouw A.C.S. Atzema  
Lid Raad van Commissarissen

W.G.

\_\_\_\_\_  
Mevrouw F.P. Hohmann  
Lid Raad van Commissarissen

W.G.

\_\_\_\_\_  
De heer R.L. Schluter  
Lid Raad van Commissarissen

3

## OVERIGE GEGEVENS



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

4

# BIJLAGEN



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## Kengetallen Bereik en Maatwerk activiteiten

### Kengetallen bereik

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



Bovenstaand overzicht laat het percentage kinderen zien dat het afgelopen jaar in onze regio een moment van contact heeft gehad. Hierin is zoals gebruikelijk een onderscheid aangebracht in leeftijdscategorieën die aansluiten bij het Landelijk Professioneel Kader. Onder de momenten van contact vallen niet alleen fysieke afspraken maar ook contact via E-mail, telefoon en beeldbellen.

### Specificatie afrekening Programma op Maat

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

## Aansluiting specificaties Programma Op Maat met Jaarrekening

	Delft	Leidschendam-Voorburg	Midden-Delfland	Pijnacker-Nootdorp	Rijswijk	Wassenaar	Westland	Zoetermeer	Totaal
Beschikt BTP flexibel	€ 163.963	€ 109.359	€ 27.232	€ 47.739	€ 144.855	€ 48.565	€ 82.596	€ 135.383	€ 759.692
Beschikt POM	€ 462.703	€ 154.879	€ 22.052	€ 116.023	€ 198.928	€ -	€ 270.637	€ 424.448	€ 1.649.670
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 626.666</b>	<b>€ 264.238</b>	<b>€ 49.284</b>	<b>€ 163.762</b>	<b>€ 343.783</b>	<b>€ 48.565</b>	<b>€ 353.233</b>	<b>€ 559.831</b>	<b>€ 2.409.362</b>
Realisatie BTP flexibel	€ 164.972	€ 103.182	€ 26.793	€ 53.830	€ 125.257	€ 49.506	€ 56.299	€ 150.768	€ 730.607
Realisatie POM	€ 449.953	€ 122.029	€ 21.340	€ 93.142	€ 185.284	€ -	€ 275.369	€ 315.374	€ 1.462.491
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 614.925</b>	<b>€ 225.211</b>	<b>€ 48.133</b>	<b>€ 146.972</b>	<b>€ 310.541</b>	<b>€ 49.506</b>	<b>€ 331.668</b>	<b>€ 466.142</b>	<b>€ 2.193.098</b>
<i>Vershil beschikt / realisatie</i>	€ 11.741	€ 39.027	€ 1.151	€ 16.790	€ 33.242	€ -941	€ 21.565	€ 93.689	€ 216.264
<b>Verklaring verschil beschikt / realisatie</b>									
Terugbetaling ontvangen subsidie	€ 11.741	€ 39.027	€ 1.151	€ 16.790	€ 33.242	€ -941	€ 21.565	€ 93.689	€ 216.264
<b>VERSCHIL TOTAAL</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

### Aansluiting jaarrekening / specificaties

BTP flexibel cf jaarrekening	€ 730.607
BTP flexibel cf specificaties	€ 730.607
<b>Vershil</b>	<b>€ -</b>

POM cf jaarrekening	€ 1.975.796
POM cf specificaties	€ 1.462.491
<b>Vershil</b>	<b>€ 513.305</b>

### Verklaring verschil BTP flexibel en POM

Delft diverse extra subsidie middelen	€ 41.950
Leidschendam-Voorburg diverse extra subsidie middelen	€ 128.935
Midden-Delfland diverse extra subsidie middelen	€ 11.606
Pijnacker-Nootdorp diverse extra subsidie middelen	€ 2.935
Rijswijk diverse extra subsidie middelen	€ 27.046
Wassenaar diverse extra subsidie middelen	€ 73.706
Westland diverse extra subsidie middelen	€ 95.701
Zoetermeer diverse extra subsidie middelen	€ 131.426
<b>Vershil</b>	<b>€ 513.305</b>



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## Afrekening Programma op Maat Delft

Prod. Nr. Type	Omschrijving product	Producteenheid	2025 - Beschikking			2025 - Verantwoording				Opmerking
			Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>										
1	Bemoedezorg / Traceren	Per traject	€ 465	70	€ 32.550	72	€ 33.480	€ -930	€ -930	102,86%
2	Toeleiding naar VE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 7	799	€ 5.529	883	€ 6.110	€ -581	€ -581	110,51%
3	Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 251	130	€ 32.679	128	€ 32.177	€ 502	€ 502	98,46%
4 a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,16	€ 24.200	0,16	€ 24.200	€ -	€ -	100,00%
b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,41	€ 47.429	0,41	€ 47.429	€ -	€ -	100,00%
5 a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ -	0,00	€ -	0,00	€ -	€ -	€ -	0,00%
b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,19	€ 21.576	0,19	€ 21.576	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>										
1	Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.739	45	€ 78.260	56	€ 97.390	€ -19.130	€ -19.130	124,44%
2	Video-hometraining	Per traject	€ 1.860	6	€ 11.160	6	€ 11.160	€ -	€ -	100,00%
3	Centrale Zorgverlener (gemeente deel)	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,29	€ 34.223	0	€ 21.111	€ 13.112	€ 13.112	61,68%
4	Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 363	36	€ 13.068	28	€ 10.164	€ 2.904	€ 2.904	77,78%
<b>Programma op Maat extra</b>										
1 a	Regie op preventie & Oudervoortlichting	Zorgregisseur op FTE basis (36 uur per week)	€ 120.067	0,71	€ 84.960	0,71	€ 84.960	€ -	€ -	100,00%
b	Inzet ondersteuning Regie op preventie & Oudervoortlichting	FTE basis (36 uur per week)	€ 95.680	0,44	€ 42.228	0,44	€ 42.228	€ -	€ -	100,00%
c	Directe kosten Regie op preventie	Directe kosten	€ 43.303	1	€ 43.303	1	€ 40.569	€ 2.734	€ 2.734	93,69%
d	Directe kosten Oudervoortlichting	Directe kosten	€ 12.000	1	€ 12.000	1	€ 8.779	€ 3.221	€ 3.221	73,15%
2 a	KASTO/BBP - Coördinatie door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,09	€ 10.044	0,09	€ 10.044	€ -	€ -	100,00%
b	KASTO/BBP - Inzet uren Begeleiding	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,39	€ 45.081	0,39	€ 45.081	€ -	€ -	100,00%
c	KASTO/BBP - Directe kosten	Directe kosten	€ 44.861	1	€ 44.861	1	€ 39.620	€ 5.241	€ 5.241	88,32%
3	Peuterconsulent - Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,24	€ 28.011	0,20	€ 23.343	€ 4.668	€ 4.668	83,33%
4	Spel aan huis - Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,06	€ 7.440	0,06	€ 7.440	€ -	€ -	100,00%
5	Inzet Logopedist JGZ	Per uur	€ 96	84	€ 8.064	84	€ 8.064	€ -	€ -	100,00%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>					€ 626.666		€ 614.925	€ 11.741	€ 11.741	

Subsidie	Beschikt	Realisatie	Verschil
BTP Flexibel	163.963	164.972	-1.009
POM + POM Extra	462.703	449.953	12.750
	626.666	614.925	11.741

Ontvangen middelen	
Beschikkingen ontvangen per bank	626.666
	0

Afrekening POM	11.741
Per saldo te betalen	11.741



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## Afrekening Programma op Maat Leidschendam-Voorburg

Prod. Nr.	Type	Omschrijving product	Producteenheid	2025 - Beschikking			2025 - Verantwoording				Opmerking
				Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>											
1		Bemoedezorg / Traceren	Per traject	€ 465	30	€ 13.950	24	€ 11.160	€ 2.790	€ 2.790	80,00%
2		Toeleiding naar VE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 7	748	€ 5.176	753	€ 5.211	€ -35	€ -35	100,67%
3 a		Onderzoek bij ziekteverzuim door Arts JGZ	Per verzuimtraject	€ 251	100	€ 25.138	95	€ 23.881	€ 1.257	€ 1.257	95,00%
b		Onderzoek bij ziekteverzuim door Jeugdverpleegkundige JGZ	Per verzuimtraject	€ 197	25	€ 4.921	14	€ 2.756	€ 2.165	€ 2.165	56,00%
4 a		Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,02	€ 2.420	0,02	€ 2.420	€ -	€ -	100,00%
b		Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,34	€ 39.338	0,34	€ 39.338	€ -	€ -	100,00%
5		Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ (VVE)	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,06	€ 7.440	0,06	€ 7.440	€ -	€ -	100,00%
6 a		Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,02	€ 2.420	0,02	€ 2.420	€ -	€ -	100,00%
b		Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,07	€ 8.556	0,07	€ 8.556	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>											
1		Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.739	32	€ 55.651	28	€ 48.695	€ 6.956	€ 6.956	87,50%
2		Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 363	30	€ 10.890	15	€ 5.445	€ 5.445	€ 5.445	50,00%
3 a		Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 5.115	2	€ 10.230	0	€ -	€ 10.230	€ 10.230	0,00%
b		Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 5.115	1	€ 5.115	2	€ 1.465	€ 3.650	€ 3.650	28,64%
c		Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 2.558	1	€ 2.558	1	€ 2.924	€ -366	€ -366	114,31%
<b>Programma op Maat extra</b>											
1		Boekstart (VVE)	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,02	€ 3.267	0,02	€ 3.267	€ -	€ -	100,00%
2 a		Home-Start - Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 120.067	0,45	€ 53.568	0,45	€ 53.568	€ -	€ -	100,00%
b		Home-Start - Directe kosten	Directe kosten	€ 10.000	1	€ 10.000	1	€ 6.665	€ 3.335	€ 3.335	100,00%
3		Lumpsum	Lumpsum	€ 3.600	1	€ 3.600	0	€ -	€ 3.600	€ 3.600	0,00%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>						<b>€ 264.238</b>		<b>€ 225.211</b>	<b>€ 39.027</b>	<b>€ 39.027</b>	

<u>Subsidie</u>	<u>Beschikt</u>	<u>Realisatie</u>	<u>Verschil</u>
BTP Flexibel	109.359	103.182	6.177
POM + POM Extra	154.879	122.029	32.850
	<u>264.238</u>	<u>225.211</u>	<u>39.027</u>

**Ontvangen middelen**  
Beschikkingen ontvangen per bank

264.238

Afrekening POM  
Per saldo te betalen

39.027  
39.027



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## Afrekening Programma op Maat Midden-Delfland

Prod. Nr. Type	Omschrijving product	Producteenheid	2025 - Beschikking			2025 - Verantwoording				Opmerking
			Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>										
1	Bemoedezorg / Traceren	Per traject	€ 465	4	€ 1.860	4	€ 1.860	€ -	€ -	100,00%
2	Toeleiding naar VE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 7	189	€ 1.308	162	€ 1.121	€ 187	€ 187	85,71%
3	Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 251	15	€ 3.771	14	€ 3.519	€ 252	€ 252	93,33%
4 a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,00	€ 484	0,00	€ 484	€ -	€ -	100,00%
b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,10	€ 11.625	0,10	€ 11.625	€ -	€ -	100,00%
5 a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ -	0,00	€ -	1,00	€ -	€ -	€ -	0,00%
b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,07	€ 8.184	0,07	€ 8.184	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>										
1	Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.627	6	€ 9.761	6	€ 10.435	€ -674	€ -674	100,00%
2	Video-hometraining	Per traject	€ 1.740	3	€ 5.220	3	€ 5.220	€ -	€ -	100,00%
3	Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 363	5	€ 1.815	4	€ 1.452	€ 363	€ 363	80,00%
<b>Programma op Maat extra</b>										
1	KASTO-traject	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,03	€ 3.720	0,02	€ 2.697	€ 1.023	€ 1.023	72,50%
2	Inzet Logopedist JGZ	Per uur	€ 120.067	0,01	€ 1.536	0,01	€ 1.536	€ -	€ -	100,00%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>					€ 49.284		€ 48.133	€ 1.151	€ 1.151	

<u>Subsidie</u>	<u>Beschikt</u>	<u>Realisatie</u>	<u>Verschil</u>
BTP Flexibel	27.232	26.793	439
POM + POM Extra	22.052	21.340	712
	49.284	48.133	1.151

**Ontvangen middelen**  
 Beschikkingen ontvangen per bank

49.284  
 0

Afrekening POM  
 Per saldo te betalen

1.151  
 1.151



PricewaterhouseCoopers  
 Accountants N.V.  
 Uitsluitend voor  
 identificatiedoeleinden

## Afrekening Programma op Maat Pijnacker-Nootdorp

Prod. Nr. Type	Omschrijving product	Producteenheid	2025 - Beschikking			2025 - Verantwoording				Opmerking
			Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>										
1	Bemoedezorg / Traceren	Per traject	€ 465	27	€ 12.555	45	€ 20.925	€ -8.370	€ -8.370	166,67%
2	Toeleiding naar VE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 7	554	€ 3.834	542	€ 3.751	€ 83	€ 83	97,83%
3 a	Onderzoek bij ziekteverzuim door Arts JGZ	Per verzuimtraject	€ 251	25	€ 6.285	10	€ 2.514	€ 3.771	€ 3.771	40,00%
b	Onderzoek bij ziekteverzuim door Jeugdverpleegkundige JGZ	Per verzuimtraject	€ 197	0	€ -	8	€ 1.575	€ -1.575	€ -1.575	0,00%
4 a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,01	€ 1.815	0,01	€ 1.815	€ -	€ -	100,00%
b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,09	€ 10.230	0,09	€ 10.230	€ -	€ -	100,00%
5 a	Groepsvoorzichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ -	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
b	Groepsvoorzichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,11	€ 13.020	0,11	€ 13.020	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>										
1	Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.739	35	€ 60.869	32	€ 55.651	€ 5.218	€ 5.218	91,43%
2	Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 363	20	€ 7.260	9,00	€ 3.267	€ 3.993	€ 3.993	45,00%
<b>Programma op Maat extra</b>										
1	TripleP 49 trajecten door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,12	€ 13.671	0,11	€ 13.113	€ 558	€ 558	95,92%
2	Centrale Zorgverlener (gemeente deel)	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,29	€ 34.223	0,14	€ 16.461	€ 17.762	€ 17.762	48,10%
3	Extra meet- en weegmomenten Centrale Zorgverlener	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,00	€ -	0,04	€ 4.650	€ -4.650	€ -4.650	0,00%
4	Lumpsum	Lumpsum	€ -	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>					€ 163.762		€ 146.972	€ 16.790	€ 16.790	In overleg met de gemeente is afgesproken om € 7.332 mee te nemen naar 2026 om 4 extra Stevig Ouderschap trajecten uit te voeren.

Subsidie	Beschikt	Realisatie	Verschil
BTP Flexibel	47.739	53.830	-6.091
POM + POM Extra	116.023	93.142	22.881
	163.762	146.972	16.790
<b>Ontvangen middelen</b>			
Beschikkingen ontvangen per bank	163.762		
	0		
<b>Afrekening POM</b>			
Per saldo te betalen	16.790		
	16.790		



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden

## Afrekening Programma op Maat Rijswijk

Prod. Nr. Type	Omschrijving product	Producteenheid	2025 - Beschikking			2025 - Verantwoording				Opmerking
			Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Vershil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>										
1	Bemoedezorg / Traceren	Per traject	€ 465	80	€ 37.200	72	€ 33.480	€ 3.720	€ 3.720	90,00%
2	Toeleiding naar VE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 7	688	€ 4.761	762	€ 5.273	€ -512	€ -512	110,76%
3	Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 251	150	€ 37.707	96	€ 24.132	€ 13.575	€ 13.575	64,00%
4 a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,05	€ 7.562	0,05	€ 7.562	€ -	€ -	100,00%
b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,35	€ 40.733	0,35	€ 40.733	€ -	€ -	100,00%
5 a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,03	€ 3.872	0,02	€ 3.227	€ 645	€ 645	83,33%
b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,11	€ 13.020	0,09	€ 10.850	€ 2.170	€ 2.170	83,33%
<b>Programma op Maat</b>										
1	Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.739	45	€ 78.260	46	€ 79.999	€ -1.739	€ -1.739	102,22%
2	Video-hometraining	Per traject	€ 1.860	1	€ 1.860	1	€ 1.860	€ -	€ -	100,00%
3	Begeleiding Overgewicht	Per traject	€ 1.074	20	€ 21.476	22	€ 23.624	€ -2.148	€ -2.148	110,00%
4	Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 363	32	€ 11.616	22	€ 7.986	€ 3.630	€ 3.630	68,75%
<b>Programma op Maat extra</b>										
1	Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ - VVE uitreiking taaltas	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,05	€ 5.882	0,05	€ 5.882	€ -	€ -	100,00%
2	Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ - Opvoedadvies	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,00	€ -	0,00	€ -	€ -	€ -	0,00%
3	Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ - Verbinding Jeugdteam	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,33	€ 38.687	0,28	€ 32.239	€ 6.448	€ 6.448	83,33%
4	Lumpsum MDO's - Inzet door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,08	€ 11.374	0,08	€ 11.374	€ -	€ -	100,00%
5	Lumpsum MDO's - Inzet door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,19	€ 22.320	0,19	€ 22.320	€ -	€ -	100,00%
6	Opleidingskosten 2de Centrale Zorgverlener	Directe kosten	€ 7.453	1	€ 7.453	0	€ -	€ 7.453	€ 7.453	0,00%
7	Lumpsum	Lumpsum								
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>					€ 343.783		€ 310.541	€ 33.242	€ 33.242	In overleg met de gemeente is afgesproken om € 4.500 mee te nemen in de realisatie ter verrekening van gedeelde kosten.

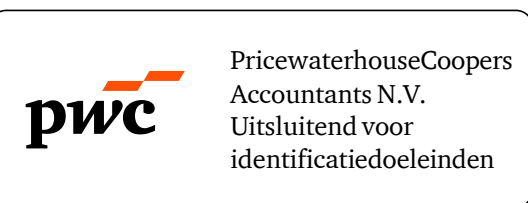
Subsidie	Beschikt	Realisatie	Vershil
BTP Flexibel	144.855	125.257	19.598
POM + POM Extra	198.928	185.284	13.644
	343.783	310.541	33.242

Ontvangen middelen  
Beschikkingen ontvangen per bank

343.783  
0

Afrekening POM  
Per saldo te betalen

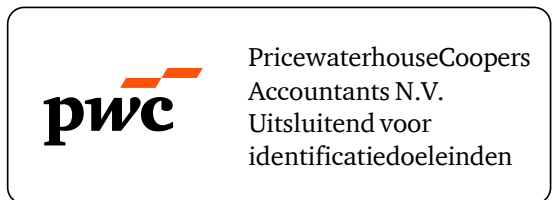
33.242  
33.242



## Afrekening Programma op Maat Wassenaar

Prod. Nr. Type	Omschrijving product	Producteenheid	2025- Beschikking			2025 - Verantwoording				Opmerking
			Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>										
1	Bemoeizorg / Traceren	Per traject	€ 465	25	€ 11.625	26	€ 12.090	€ -465	€ -465	104,00%
2	Toeleiding naar VE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 7	185	€ 1.280	181	€ 1.253	€ 27	€ 27	97,84%
3	Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 251	39	€ 9.804	41	€ 10.307	€ -503	€ -503	105,13%
4 a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,02	€ 2.420	0,02	€ 2.420	€ -	€ -	100,00%
b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,16	€ 18.600	0,16	€ 18.600	€ -	€ -	100,00%
5 a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ -	0,00	€ -	1,00	€ -	€ -	€ -	0,00%
b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,04	€ 4.836	0,04	€ 4.836	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>										
1	Stevig Ouderschap	Per traject	€ -	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
2	Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ -	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
<b>Programma op Maat extra</b>										
1	Inzet Logopedist JGZ	Per uur	€ -	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
2	Lumpsum	Lumpsum	€ -	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>					€ 48.565		€ 49.506	€ -941	€ -941	

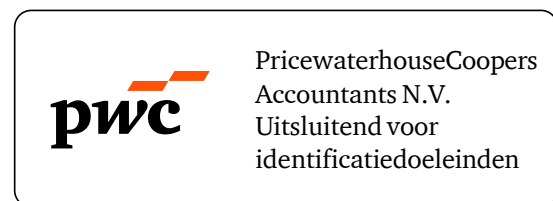
Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	48.565	49.506	-941
POM + POM Extra	0	0	0
	48.565	49.506	-941
<b>Ontvangen middelen</b>			
Beschikkingen ontvangen per bank	48.565		
	0		
<b>Afrekening POM</b>			
Per saldo te betalen		-941	
		-941	



## Afrekening Programma op Maat Westland

Prod. Nr. Type	Omschrijving product	Producteenheid	2025 - Beschikking			2025- Verantwoording				Opmerking
			Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>										
1	Bemoetzorg / Traceren	Per traject	€ 465	30	€ 13.950	15	€ 6.975	€ 6.975	€ 6.975	50,00%
2	Toeleiding naar VE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 7	1.132	€ 7.833	1.192	€ 8.249	€ -416	€ -416	105,30%
3 a	Onderzoek bij ziekteverzuim door Arts JGZ	Per verzuimtraject	€ 251	80	€ 20.110	55	€ 13.826	€ 6.284	€ 6.284	68,75%
b	Onderzoek bij ziekteverzuim door Jeugdverpleegkundige JGZ	Per verzuimtraject	€ 197	0	€ -	18	€ 3.543	€ -3.543	€ -3.543	0,00%
4 a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,03	€ 4.961	0,01	€ 1.210	€ 3.751	€ 3.751	24,39%
b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,29	€ 33.138	0,17	€ 19.892	€ 13.246	€ 13.246	60,00%
5 a	Groepsvoorzichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ -	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
b	Groepsvoorzichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,02	€ 2.604	0,02	€ 2.604	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>										
1	Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.739	22	€ 38.260	26	€ 45.217	€ -6.957	€ -6.957	118,18%
2	Video-hometraining	Per traject	€ 1.860	6	€ 11.160	5	€ 9.300	€ 1.860	€ 1.860	83,33%
3	Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 363	40	€ 14.520	48	€ 17.424	€ -2.904	€ -2.904	120,00%
4 a	Programma voorzorg - beschikt	Traject- en opleidingskosten	€ 5.115	2	€ 10.230	2	€ 6.961	€ 3.269	€ 3.269	100,00%
b	Programma voorzorg - vooruitontvangen in 2019	Traject- en opleidingskosten	€ 5.115	0	€ -	2	€ 4.735	€ -4.735	€ -	0,00%
c	Programma voorzorg - vooruitontvangen in 2019	Traject- en opleidingskosten	€ 5.115	0	€ -	1	€ 5.848	€ -5.848	€ -	0,00%
d	Programma voorzorg - vooruitontvangen in 2019	Traject- en opleidingskosten	€ 2.558	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
<b>Programma op Maat extra</b>										
1	Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ - JGZ Vitis	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,16	€ 18.600	0,16	€ 18.600	€ -	€ -	100,00%
2	Inzet Jeugdverpleegkundige JGZ - Opvoedadvies & verbinding	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	1,48	€ 177.867	1,48	€ 177.867	€ -	€ -	100,00%
3	Lumpsum	Lumpsum	€ -	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>					€ 353.233		€ 342.251	€ 10.982	€ 21.565	

Subsidie	Beschikt	POM	Verschil
BTP Flexibel	82.596	56.299	26.297
POM + POM Extra	270.637	275.369	-4.732
	353.233	331.668	21.565
Voorzorg uit 2019 middelen		10.583	-10.583
	353.233	342.251	10.982
<b>Ontvangen middelen</b>			
Beschikkingen ontvangen per bank	353.233		
	0		
<b>Afrekening POM</b>			
Per saldo te betalen	21.565		
	21.565		



## Afrekening Programma op Maat Zoetermeer

Prod. Nr. Type	Omschrijving product	Producteenheid	2025 - Beschikking			2025 - Verantwoording				Opmerking
			Prijs per product	Aantal	Subsidiebedrag	Aantal	Bedrag	Verschil beschikking versus realisatie	Afrekening	
<b>BTP Flexibel</b>										
1	Bemoedezorg / Traceren	Per traject	€ 465	75	€ 34.875	95	€ 44.175	€ -9.300	€ -9.300	126,67%
2	Toeleiding naar VE	Per kind, alleen afname voor hele doelgroep (1 jarigen) mogelijk	€ 7	1.252	€ 8.664	1.296	€ 8.968	€ -304	€ -304	103,51%
3	Onderzoek bij ziekteverzuim	Per verzuimtraject	€ 251	165	€ 41.478	188	€ 47.259	€ -5.781	€ -5.781	113,94%
4 a	Participatie Netwerken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,06	€ 8.470	0,06	€ 8.470	€ -	€ -	100,00%
b	Participatie Netwerken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,19	€ 22.552	0,19	€ 22.552	€ -	€ -	100,00%
5 a	Groepsvoorlichting door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ -	0	€ -	0	€ -	€ -	€ -	0,00%
b	Groepsvoorlichting door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,17	€ 19.344	0,17	€ 19.344	€ -	€ -	100,00%
<b>Programma op Maat</b>										
1	Stevig Ouderschap	Per traject	€ 1.739	72	€ 125.215	47	€ 81.738	€ 43.477	€ 43.477	65,28%
2	Extra inzet kinderen Statushouders	Arts per kind	€ 363	72	€ 26.136	24	€ 8.712	€ 17.424	€ 17.424	33,33%
3 a	Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 5.115	11	€ 61.396	3	€ 17.543	€ 43.853	€ 43.853	28,57%
b	Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 5.115	0	€ -	2	€ 11.695	€ -11.695	€ -11.695	0,00%
c	Programma voorzorg	Traject- en opleidingskosten	€ 2.558	0	€ -	1	€ 2.924	€ -2.924	€ -2.924	0,00%
<b>Programma op Maat extra</b>										
1	POM-coördinator door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 120.067	0,68	€ 81.600	0,68	€ 81.600	€ -	€ -	100,00%
2	Inzet VPK - ID College begeleiding ZV (MBO Rijnland)	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,06	€ 7.440	0,06	€ 7.440	€ -	€ -	100,00%
3 a	Startgesprekken door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ -	0,00	€ -	0,00	€ -	€ -	€ -	0,00%
b	Startgesprekken door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,12	€ 13.950	0,12	€ 13.950	€ -	€ -	100,00%
c	Startgesprekken door Assistent JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 95.680	0,12	€ 11.475	0,11	€ 10.950	€ 525	€ 525	95,42%
4	Inzet VPK - Samenwerking Kinderdagopvang	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,12	€ 13.950	0,12	€ 13.950	€ -	€ -	100,00%
5 a	FIT Meerzicht - Inzet door Arts JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 151.332	0,09	€ 12.886	0,09	€ 12.886	€ -	€ -	100,00%
b	FIT Meerzicht - Inzet door Jeugdverpleegkundige JGZ	FTE basis (36 uur per week)	€ 116.313	0,61	€ 70.400	0,45	€ 51.986	€ 18.414	€ 18.414	73,84%
<b>Totaal budget o.b.v. beschikkingen</b>					<b>€ 559.831</b>		<b>€ 466.142</b>	<b>€ 93.689</b>	<b>€ 93.689</b>	

<u>Subsidie</u>	<u>Beschikt</u>	<u>POM</u>	<u>Verschil</u>
BTP Flexibel	135.383	150.768	-15.385
POM + POM Extra	424.448	315.374	109.074
	559.831	466.142	93.689

<u>Ontvangen middelen</u>	
Beschikkingen ontvangen per bank	559.831
	0

Afrekening POM	93.689
Per saldo te betalen	93.689



PricewaterhouseCoopers  
Accountants N.V.  
Uitsluitend voor  
identificatiedoeleinden