



Nederlands  
Centrum  
Jeugdgezondheid

# JAAARVERSLAG 2017

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Bestuursverslag</b>	<b>2</b>
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2017	7
Staat van baten en lasten over 2017	9
Kasstroomoverzicht over 2017	10
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans	13
Toelichting op de staat van baten en lasten	18
<b>Bijlagen</b>	

Stichting Nederlands Centrum  
Jeugdgezondheid  
Utrecht

## **Bestuursverslag**

### **Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid, Utrecht**

De rechtspersoon Nederlands Centrum Jeugdgezondheid (NCJ) is een stichting. De statutaire naam van de stichting luidt "Stichting Nederland Centrum Jeugdgezondheid". Zij heeft haar zetel te Utrecht. De stichting is opgericht op 22 maart 2010.

#### **Omschrijving van de doelstelling**

De stichting heeft statutair ten doel het bijdragen aan de ontwikkeling, borging en professionalisering van de jeugdgezondheidszorg in de ruimste zin van het woord.

Het NCJ is het landelijk innovatie en kenniscentrum voor de jeugdgezondheid. Het vormt de verbindende schakel tussen beleid, wetenschap, onderwijs en uitvoeringspraktijk.

Het NCJ zet zich in voor het optimaliseren van de kansen voor de jeugd in Nederland om zo gezond en veilig mogelijk op te groeien en speelt daarbij in op trends en maatschappelijke ontwikkelingen.

#### **Samenstelling van bestuur en directie**

Het bestuur van Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid bestaat uit maximaal 5 leden doch minimaal 3 leden. Drie van de vijf bestuursleden worden benoemd op basis van een voordracht, de overige zetels worden door het bestuur zelf op basis van unanimititeit van stemmen ingevuld. De bestuursleden worden benoemd voor een periode van drie jaar met een eenmalige mogelijkheid tot verlenging.

De samenstelling van het bestuur per 31-12-2017 is als volgt:

Mevrouw S. Dinsbach, voorzitter (voordrachtszetel GGDGHOR)

Mevrouw M. Moorman, zetel openbaar bestuur, penningmeester

Mevrouw G.H. de Ruiter, (voordrachtszetel gezamenlijke beroepsverenigingen JGZ)

Mevrouw A. de Bont, zetel kennis en wetenschap

Mevrouw D. van der Linden, (voordrachtszetel ActiZ)

\* Zoals in artikel 11 van de statuten bepaald wordt het voorzitterschap per jaar tot anderhalf jaar afwisselend vervuld door de door ActiZ en GGD Nederland voorgedragen bestuursleden.

De heer I. Ivakic is directeur van het NCJ. Hij heeft een voltijdse aanstelling voor onbepaalde tijd.

#### **Vergoeding aan het bestuur**

In het verslagjaar zijn de volgende bedragen aan de bestuursleden vergoed:

Mevrouw S. Dinsbach	€ 1.442,-
Mevrouw G.H. de Ruiter	€ 1.413,-
Mevrouw drs. M. Moorman	€ 1.000,-
Mevrouw D. van der Linden	€ 348,-
Mevrouw dr. A. de Bont	€ 1.500,-
Totaal	€ 5.703,-

De vergoeding aan de bestuursleden is gebaseerd op een vacatiegeld dat wordt uitgekeerd op grond van presentie bij vergaderingen of andere relevante bijeenkomsten. De genoemde bedragen zijn exclusief 21% BTW gefactureerd.

#### **Bezoldiging directeur**

De bezoldiging van 1 januari t/m 31 december 2017 aan de heer I. Ivakic bedraagt: € 111.207 . Over het boekjaar 2016 bedroeg de totale bezoldiging van de directeur € 104.145

De bezoldigingen van de directie en het bestuur zijn in overeenstemming met de Wet Normering Topinkomens toegelicht. De bezoldigingen van de directie en bestuur blijven binnen de geldende WNT norm. Voor de directie bedraagt het maximum voor 2017:€ 181.000. Voor de voorzitter van het bestuur bedraagt het maximum € 27.150 en voor de overige bestuursleden € 18.100.

### **Verslag van activiteiten**

Het bestuur is in het verslagjaar vier keer bijeen gekomen (10 februari, 21 april, 22 september en 15 december). Daarnaast heeft het bestuur in september 2017 een diner pensant georganiseerd met vertegenwoordigers van JGZ-organisaties en met belangrijke stakeholders van het NCJ om hun inbreng te vernemen op concept van het Werkplan 2018.

In de bijeenkomsten van het bestuur zijn diverse thema's aan de orde geweest, zoals Voorzorg, groeiprogramma Ouderschap en Integraal Werken in de Wijk. Daarnaast heeft het bestuur uitvoerig stilgestaan bij de formatieontwikkeling en de financiële positie van het NCJ. De bespreking van de formatieontwikkeling was nodig om op lange termijn te kijken naar het beste personeelsscenario voor het NCJ en de gewenste verhouding tussen een vaste kern en een flexibele schil. Het bestuur deelt de analyse van het NCJ dat een stapsgewijze groei van de vaste schil nodig is, gelet op de continuïteit en voorspelbaarheid naar buiten toe.

Het bestuur heeft het jaarverslag en het accountantsverslag besproken met de directeur, het werkplan en de begroting 2017 vastgesteld.

In de bijeenkomsten van het bestuur zijn de kwartaalverantwoordingsrapportages aan de orde geweest. Deze rapportages geven het bestuur een beeld van de voortgang van de projecten. Daarbij heeft het bestuur geadviseerd meer focus aan te brengen in de hoeveelheid van activiteiten in relatie tot de JGZ Preventieagenda en de Techagenda. Daarvoor is in het werkplan 2018 een eerste stap gezet, zie 'Verwachtingen 2018'.

In een separaat jaarverslag zijn de resultaten van de activiteiten van het NCJ over 2017 beschreven. Geconcludeerd kan worden dat de beoogde doelen van de projecten zijn behaald. Van een paar geplande activiteiten is op basis van voortschrijdend inzicht (enigszins) afgeweken. Dat wordt in de verantwoording aan VWS per project onderbouwd en zal naar verwachting geen probleem opleveren bij de vaststelling. Soms is zelfs meer gedaan, zoals het juridisch kader voor het DD JGZ i.v.m. de AVG die mei 2018 van kracht wordt.

### **Risico's en onzekerheden**

Het grootste deel van de huidige taken van het NCJ worden nog steeds middels een instellingssubsidie gefinancierd door het ministerie van VWS. De omvang van deze subsidie is door het ministerie van VWS structureel verlaagd. Of de instellingssubsidie voor de jaren na 2018 verder verlaagd wordt, is onzeker. Eventueel verdere vermindering van de omvang van de instellingssubsidie maakt de uitvoering van de grootste deel van de uit te voeren taken van het NCJ kwetsbaar.

De nieuwe medewerkers kunnen niet altijd rekenen op een langdurig perspectief binnen het NCJ. Dit komt door de teruglopende instellingssubsidie. Daarmee loopt het NCJ het risico talentvolle professionals niet langdurig aan zich te kunnen binden. Mede daarom is de formatieontwikkeling in het bestuur aan de orde geweest.

### **Investing financieel programma**

In 2017 is besloten over te stappen van het boekhoudprogramma Accountview naar de vernieuwde in 'the cloud' software versie Visma.net. Reden is dat de server, nodig voor Accountview aan vervanging toe was, en Visma.net meer flexibiliteit biedt en beter geactualiseerd wordt. De implementatie gebeurt in stappen, is gestart eind 2017 en zal naar verwachting in april 2018 afgerond worden.

### **Verwachtingen 2018**

Voor 2018 is voorzien dat het NCJ op grond van de instellingssubsidie van het ministerie van VWS haar werkplan zal uitvoeren. Het NCJ doet dit aan de hand van een drietal projecten: Kinderen, ouders, Jongeren Centraal, Kracht van Preventie en Samenwerken. Naar verwachting wordt de verleende instellingssubsidie voor 2018 nog verhoogd met de OVA 2018. De hoogte hiervan is nog niet bekend.

Daarnaast heeft ZonMw een subsidie verleend voor Landelijke implementatie richtlijnen in de JGZ 2016-2019 voor een bedrag van maximaal € 834.987.

Het NCJ heeft in het werkplan 2018 haar focus verder aangescherpt. Bovendien bieden de hernieuwde strategie en aangescherpte focus goede handvatten om te blijven werken aan een robuust en ondernemend kennis- en innovatiecentrum voor de jeugdgezondheidszorg. De beheerfunctie (beheren en doorontwikkelen van interventies en methodieken in opdracht van de JGZ organisaties) van het NCJ staat steeds steviger.

In 2017 heeft een eerste oriëntatie op de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) plaatsgevonden en is een aantal activiteiten in gang gezet, zoals werkersovereenkomsten en het juridisch kader voor het DD-JGZ. Momenteel wordt in kaart gebracht welke maatregelen het NCJ als organisatie nog moet nemen om aan de AVG, die 25 mei 2018 van kracht wordt te voldoen.

Het bestuur van het NCJ kijkt positief terug op een goed en impactvol 2017. Met de Preventie- en Technologieagenda heeft het NCJ een stevige richting gegeven aan de sector voor de komende jaren. Toch zijn er ook zorgen. Het blijft een uitdaging om voldoende wendbaar te zijn om aan alle verwachtingen te blijven voldoen bij de teruglopende instellingssubsidie en volop transformerend jeugdveld.

Het bestuur ziet de toekomst echter met vertrouwen tegemoet, in de wetenschap dat de medewerkers zich met grote betrokkenheid inzetten om de kwaliteit van hun producten en diensten te waarborgen en omdat er eensgezind, ondernemend en met creativiteit gewerkt wordt in een complexe, transformerende wereld van de jeugd.

#### Begroting 2018

	€	€
<b>Baten</b>		
Bestedingen subsidies		1.684.317
<b>Lasten</b>		
Personeelskosten	999.068	
Huisvestingskosten	156.140	
Bestuurs-, bureau- en organisatiekosten	181.160	
Materiële projectkosten	<u>347.949</u>	
Totaal lasten		<u>1.684.317</u>
<i>Exploitatiesaldo</i>		0

Deze begroting betreft uitsluitend de activiteiten die door middel van de instellingssubsidie worden gefinancierd. Ratio's zijn goed te noemen.

#### Interne Organisatie

Personeel in dienst	Totaal (aantal)	Tijdelijk (aantal)	Tijdelijk (%)	Totaal (fte)	Tijdelijk (fte)	Tijdelijk (%)
Ultimo 2017	21	9	43	15,4	7,5	48

## **JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

*(na saldoverdeling)*

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
Immateriële vaste activa		7.560		12.703
Materiële vaste activa		36.544		3.617
Financiële vaste activa		29.230		-
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
Vorderingen		255.413		118.767
Liquide middelen		1.276.392		1.188.418
		<u>1.605.139</u>		<u>1.323.505</u>

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>RESERVES</b>				
Bestemmingsfondsen	35.308		-	
Eigen vermogen	1.019.615		864.419	
		1.054.923		864.419
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	167.294		99.126	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	72.563		81.383	
Overige schulden en overlopende passiva	310.359		278.577	
		550.216		459.086
		1.605.139		1.323.505



## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Instellingssubsidie	1.753.825	1.628.517	1.754.004
Projectsubsidies	187.793	-	186.771
	<u>1.941.618</u>	<u>1.628.517</u>	<u>1.940.775</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>506.640</u>	-	<u>193.840</u>
	<u>2.448.258</u>	<u>1.628.517</u>	<u>2.134.615</u>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten derden	16.756	49.545	-
Personeelskosten	1.267.302	902.909	1.060.418
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	8.333	14.500	6.110
Reiskosten	35.895	35.363	33.436
Huisvestingskosten	140.679	135.950	118.356
Kantoorkosten	144.116	114.500	119.024
Algemene kosten	35.921	35.500	36.428
Bureau- en organisatiekosten	9.117	20.250	15.585
Materiële projectkosten	599.635	320.000	434.205
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>2.257.754</u>	<u>1.628.517</u>	<u>1.823.562</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	190.504	-	311.053
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	<u>553</u>
<b>Netto resultaat</b>	<u>190.504</u>	<u>-</u>	<u>311.606</u>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
Mutatie Stichtingskapitaal	271.466		315.795
Mutatie Egalisatiereserve over-/onderbesteding	-41.437		-4.189
Mutatie Egalisatiereserve conform toezegging VWS	-74.833		
Mutatie bestemmingsfonds	35.308		
Totaal	<u>190.504</u>		<u>311.606</u>

	2017		2016	
	€	€	€	€
<b>KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017</b>				
Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.				
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		190.504		311.053
Aanpassingen voor Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		8.333		6.110
Verandering in werkkapitaal				
Debiteuren	-129.952		-39.586	
Overige vorderingen	-6.694		154.938	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	91.130		-25.516	
		<u>-45.516</u>		<u>89.836</u>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		<u>153.321</u>		<u>406.999</u>
Ontvangen interest		-		551
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<u>153.321</u>		<u>407.550</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investeringen immateriële vaste activa	-		-9.819	
Investeringen materiële vaste activa	-36.117		-	
Investeringen financiële vaste activa	-29.230		-	
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		<u>-65.347</u>		<u>-9.819</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u>87.974</u>		<u>397.731</u>
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>				
Stand per begin boekjaar		1.188.418		790.687
Mutaties in boekjaar		87.974		397.731
Stand per eind boekjaar		<u>1.276.392</u>		<u>1.188.418</u>

## GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Algemene grondslagen voor verslaggeving

#### De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijn Jaarverslaggeving 640 inzake organisaties zonder winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs

#### Grondslagen

##### Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs te weten 3 jaar (meer dan € 1.000), rekeninghoudend met de eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

##### Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur rekenhoudend met een eventuele residuwaarde en bijzondere waardeverminderingen. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Verbouwing                      10 jaar (meer dan € 2.500)

Kantoorinventaris              5 jaar (meer dan € 2.500)

##### Financiële vaste activa

Onder de financiële vaste activa is een bankgarantie opgenomen die niet binnen 1 jaar opeisbaar is.

##### Vorderingen

De vorderingen en schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen de nominale waarde; waardering van debiteuren geschiedt eventueel onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen (statische bepaling).

##### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten en lasten worden toegereken aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en mogelijke verplichtingen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

##### Subsidiebatens

De instellingssubsidie wordt volledig als bate aan het verslagjaar toegerekend.

Het verschil tussen de verantwoorde subsidiebatens en de bestedingen die hiermee samenhangen, wordt opgenomen in de egaliseringsreserve.

Stichting Nederlands Centrum  
Jeugdgezondheid  
Utrecht

**Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationel activiteiten. Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Immateriële vaste activa</b>		
Hard en software	<u>7.560</u>	<u>12.703</u>
<b>Immateriële vaste activa</b>		
		Hard en software
		€
Stand per 1 januari 2017		
Aanschaffingswaarde		54.146
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-41.443</u>
Boekwaarde per 1 januari 2017		<u>12.703</u>
Mutaties		
Afschrijvingen		-5.143
Saldo mutaties		<u>-5.143</u>
Stand per 31 december 2017		
Aanschaffingswaarde		54.146
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-46.586</u>
Boekwaarde per 31 december 2017		<u>7.560</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventarissen	31.973	3.617
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>4.571</u>	<u>-</u>
	<u>36.544</u>	<u>3.617</u>

**Materiële vaste activa**

	Inventarissen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017			
Aanschaffingswaarde	19.617	22.702	42.319
Cumulatieve afschrijvingen	-16.000	-22.702	-38.702
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>3.617</u>	<u>-</u>	<u>3.617</u>
Mutaties			
Investeringen	31.546	4.571	36.117
Afschrijvingen	-3.190	-	-3.190
Saldo mutaties	<u>28.356</u>	<u>4.571</u>	<u>32.927</u>
Stand per 31 december 2017			
Aanschaffingswaarde	51.163	27.273	78.436
Cumulatieve afschrijvingen	-19.190	-22.702	-41.892
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>31.973</u>	<u>4.571</u>	<u>36.544</u>

Er zijn in 2017 geen desinvesteringen geweest.

	2017	2016
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
Rabobank spaarrekening ten behoeve van bankgarantie	<u>29.230</u>	<u>-</u>

Ten behoeve van de huurovereenkomst is door de Rabobank een bankgarantie afgegeven ter waarde van € 29.230. Deze garantie staat i.v.m. verpanding op een geblokkeerde spaarrekening.

**VLOTTENDE ACTIVA**

	2017	2016
	€	€
<b>Vorderingen</b>		
Handelsdebiteuren	197.214	67.262
Overige vorderingen	<u>58.199</u>	<u>51.505</u>
	<u>255.413</u>	<u>118.767</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA</b>		
Nog te ontvangen subsidies	-	2.874
Nog te ontvangen bedragen	4.099	8.803
Vooruitbetaalde bedragen	53.983	39.828
Pin bonnen	117	-
	<u>58.199</u>	<u>51.505</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	50	50
Rabobank	1.181.629	1.091.131
Deutsche Bank rekening courant	90.797	93.321
Deutsche Bank zakelijke spaarrekening	3.916	3.916
	<u>1.276.392</u>	<u>1.188.418</u>

#### Reserves

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestemmings- fondsen	Stichtings kapitaal	Egalisatiereser- ve	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2017	-	692.001	172.418	864.419
Mutatie uit resultaatverdeling	35.308	-	-	35.308
Uit resultaatbestemming	-	155.196	-	155.196
Mutatie egalisatiereserve	-	116.270	-116.270	-
Stand per 31 december 2017	<u>35.308</u>	<u>963.467</u>	<u>56.148</u>	<u>1.054.923</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>BESTEMMINGSFONDSEN</b>		
Bestemmingsfonds	<u>35.308</u>	<u>-</u>

Door de Noaber Foundation is een geormerkte donatie toegezegd (€ 150.000 verdeeld over drie jaar) waarvan in het huidige boekjaar de eerste tranche ad € 50.000 is ontvangen. De toegezegde bedragen dienen ingezet te worden voor de uitvoering van de Techagenda JGZ. In het boekjaar bedragen de bestedingen € 14.692 zodat voor het restant een bestemmingfonds dient te worden gevormd.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>BESTEMMINGSFONDS</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	35.308	-
Stand per 31 december	<u>35.308</u>	<u>-</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>STICHTINGS KAPITAAL</b>		
Stand per 1 januari	692.001	376.206
Uit resultaatbestemming	155.196	311.606
Mutatie Egalisatiereserve	<u>116.270</u>	<u>4.189</u>
Stand per 31 december	<u><u>963.467</u></u>	<u><u>692.001</u></u>

Het stichtingskapitaal staat ter vrije beschikking van het bestuur. Het bestuur streeft in de verdere opbouw van het stichtingskapitaal naar een bedrag tussen de 15% en 20% van de totale exploitatie van het NCJ. Dit bedrag aan stichtingskapitaal is op termijn bedoeld om voorinvesteringen in nieuwe projecten te financieren dan wel risico's op te vangen. Er zijn geen nadere bepalingen inzake de bestemming van het exploitatiesaldo van de Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid waardoor het resultaat is toegevoegd conform bovenstaand overzicht. Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die invloed hebben op de jaarrekening.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>EGALISATIERESERVE</b>		
Stand per 1 januari	172.418	176.607
Mutatie egalisatiereserve	<u>-116.270</u>	<u>-4.189</u>
Stand per 31 december	<u><u>56.148</u></u>	<u><u>172.418</u></u>

De egalisatiereserve is vanaf 2012 gemaximeerd op 10% van de in het betreffende boekjaar verleningsbeschikking in overeenstemming met de Kaderregeling VWS subsidies.

In juli 2017 is door Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid een verzoek gedaan aan het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport tot inzet van een deel van de egalisatiereserve voor een aanvullend programma op het werkplan 2017, genaamd 'Sterke Ouders. Veerkrachtige Kinderen' voor een bedrag van € 125.000. Van dit bedrag wordt € 74.833 besteed in 2017 en het restant in 2018. Op 23 augustus 2017 is door het ministerie toestemming verleend om uit de egalisatiereserve dit bedrag ad € 125.000 in te zetten conform de verdeling.

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN</b>		
Crediteuren	<u>167.294</u>	<u>99.126</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN</b>		
Omzetbelasting	9.487	6.528
Loonheffing	63.076	58.740
Pensioenen	<u>-</u>	<u>16.115</u>
	<u><u>72.563</u></u>	<u><u>81.383</u></u>



	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</b>		
Nettolonen	-	257
Nog te besteden subsidies	1.750	-
Nog te besteden projectsubsidie ZONMW	122.940	63.372
Nog te betalen bedragen	43.713	69.748
Reservering vakantiegeld + dagen	89.463	78.798
Reservering OVA ( CAO)	51.948	66.402
Vraagposten	545	-
	<u>310.359</u>	<u>278.577</u>

**NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN.**

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen  
Huurverplichtingen:

De huurovereenkomst is op 20 februari 2017 verlengd tot en met 31 december 2022. De lopende condities zijn gelijk gebleven. De jaarlijkse verplichting uit hoofde van de huurovereenkomst bedraagt circa € 112.500.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

De begroting 2017 zoals in onderstaande toelichting is opgenomen betreft uitsluitend de begroting met betrekking tot de instellingssubsidie.

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
Instellingssubsidie	1.753.825	1.628.517	1.754.004
Projectsubsidies	187.793	-	186.771
	<u>1.941.618</u>	<u>1.628.517</u>	<u>1.940.775</u>
<b>INSTELLINGSSUBSIDIE</b>			
Onder/overbesteding instellingssubsidie gedoteerd/onttrokken aan egalisereserve	-41.437	-	-4.189
Inzet egalisereserve	-74.833	-	-
Bestedingen personeelskosten	1.486.148	1.308.517	1.415.288
Bestedingen materiële kosten	383.947	320.000	342.905
	<u>1.753.825</u>	<u>1.628.517</u>	<u>1.754.004</u>
<b>Overbesteding instellingssubsidie</b>			
Ontvangen instellingssubsidie (incl. inzet egalisereserve)	1.828.658	1.628.517	1.754.004
Bestedingen instellingssubsidie (incl. inzet egalisereserve)	-1.870.095	-1.628.517	-1.758.193
Totaal	<u>-41.437</u>	<u>-</u>	<u>-4.189</u>

In de staat van baten en lasten 2017 is het ontvangen subsidiebedrag ad € 1.753.825 aangaande de instellingssubsidie van het ministerie van VWS als bate opgenomen. In 2017 is een overbesteding gerealiseerd voor een bedrag van € 41.437 welke is onttrokken aan de egalisereserve.

Het ministerie van VWS en de werkgeversorganisaties maken jaarlijks afspraken over de hoogte van de bijdrage van de overheid in de arbeidskostenontwikkeling (OVA). Voor het jaar 2017 is een percentage van 1,4% overeengekomen.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de projectbijlage op pagina 22.

## PROJECTSUBSIDIES

Personeelskosten	106.922	-	139.815
Materiële kosten	80.871	-	46.956
	<u>187.793</u>	<u>-</u>	<u>186.771</u>

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€

## OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN

Overige omzet instellingssubsidie	11.812	-	643
Opbrengst vacatiegelden	-	-	100
Overige omzet	494.828	-	193.097
	<u>506.640</u>	<u>-</u>	<u>193.840</u>

De overige bedrijfsopbrengsten zijn hoger dan begroot omdat de begroting alleen de begroting van de instellingssubsidie is en de gerealiseerde opbrengsten bestaan uit inkomsten van overige niet gesubsidieerde projecten. De overige omzet bestaat voornamelijk uit de projecten Voorzorg Jeugdgezondheid (VJGZ) en GIZ beheer.

2017	Begroting 2017	2016
€	€	€

**PERSONEELSKOSTEN DERDEN**

Inhuur formatieplaatsen	<u>16.756</u>	<u>49.545</u>	<u>-</u>
-------------------------	---------------	---------------	----------

De begrote kosten van inhuur hebben in 2017 slechts gedeeltelijk plaatsgevonden doordat er gebruik gemaakt is van personeel met een tijdelijk dienstverband. Hierdoor zijn deze kosten onderbesteed en is er een overbesteding op de lonen en salarissen t.o.v. de begroting.

2017	Begroting 2017	2016
€	€	€

**PERSONEELSKOSTEN**

Lonen en salarissen	940.113	672.727	787.122
Sociale lasten en pensioenlasten	275.117	205.182	235.943
Overige personeelskosten	52.072	25.000	37.353
	<u>1.267.302</u>	<u>902.909</u>	<u>1.060.418</u>

2017	Begroting 2017	2016
€	€	€

**Lonen en salarissen**

Salarissen	963.309	672.727	869.162
Uitkering ziekengeld	-23.196	-	-82.040
	<u>940.113</u>	<u>672.727</u>	<u>787.122</u>

In 2017 was de personeelsformatie gemiddeld 15,44.( begroot 14,54 ; 2016: 13,5 ).

### WNT-verantwoording 2017 Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid. De maximale bezoldiging voor Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid bedraagt in 2017 € 181.000.

#### Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	I. Ivakic
<b>Functiegegevens</b>	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee
(Fictieve) dienstbetrekking	ja

#### Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 111.207
Beloningen betaalbaar op termijn	€ <u>0</u>
Subtotaal	€ 111.207
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 111.207</b>

#### Gegevens 2016

Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 104.145
Beloningen betaalbaar op termijn	€ <u>0</u>
<b>Totale bezoldiging 2016</b>	<b>€ 104.145</b>

#### Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

<b>Naam Topfunctionaris</b>	<b>Functie</b>
Mevrouw S. Dinsbach	voorzitter
Mevrouw M. Moorman	zetel openbaar bestuur, penningmeester
Mevrouw G.H. de Ruiter	zetel beroepsgroepen
Mevrouw A. de Bont	zetel kennis en wetenschap
Mevrouw D. van der Linden	voordrachtszetel ActiZ

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>Sociale lasten en pensioenlasten</b>			
Sociale lasten	138.963	108.982	123.661
Pensioenlasten	136.154	96.200	112.282
	<u>275.117</u>	<u>205.182</u>	<u>235.943</u>

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>			
Kantinekosten	3.631	-	3.126
Wervingskosten	602	-	-
Reiskostenvergoeding woon-werk	170	-	-
Studie- en opleidingskosten	-	-	85
Telefoonkostenvergoeding	909	-	237
Arbodienst	2.877	-	1.272
Ziekengeldverzekering	30.819	-	22.725
Diversen waaronder coaching-en begeleidingskosten	9.695	25.000	7.930
Deskundigheidsbevordering	3.167	-	1.978
Inhuur uitzendkrachten / personeelskosten derden	202	-	-
	<u>52.072</u>	<u>25.000</u>	<u>37.353</u>

De overige personeelskosten zijn hoger dan begroot door de hogere ziekengeldverzekering als gevolg van meer personeelsleden en de in totaal te laag begrote overige personeelskosten.

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>AFSCHRIJVINGEN OP IMMATERIËLE EN MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>			
Afschrijvingen immateriële vaste activa	5.143	5.400	3.783
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.190	9.100	2.327
	<u>8.333</u>	<u>14.500</u>	<u>6.110</u>

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>Afschrijvingen immateriële vaste activa</b>			
Afschrijvingskosten overige immateriële vaste activa	<u>5.143</u>	<u>5.400</u>	<u>3.783</u>

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Inventarissen	3.190	4.500	2.327
Andere vaste bedrijfsmiddelen	-	4.600	-
	<u>3.190</u>	<u>9.100</u>	<u>2.327</u>

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>REISKOSTEN</b>			
Reiskosten woon-werk	28.239	26.363	28.770
Reiskosten OV	7.656	9.000	4.666
	<u>35.895</u>	<u>35.363</u>	<u>33.436</u>

De reiskosten OV zijn lager dan begroot door te hoog begrote reiskosten openbaar vervoer. Dit is een moeilijk te begroten post wanneer het personeel sterk wisselt.

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>HUISVESTINGSKOSTEN</b>			
Betaalde huur	111.053	111.000	95.108
Schoonmaakkosten	20.387	23.000	18.771
Assurantiepremie onroerende zaak	1.279	1.050	1.279
Onroerende zaakbelasting	1.016	900	1.045
Overige huisvestingskosten	6.944	-	2.153
	<u>140.679</u>	<u>135.950</u>	<u>118.356</u>

De totale huisvestingskosten zijn hoger dan begroot. Dit komt door de post overige huisvestingskosten, hierin zijn verwerkt een aantal incidentele uitgaven zoals aanschaffingen en kosten die zijdelings verband houden met de verbouwing.

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>KANTOORKOSTEN</b>			
Kantoorbenodigdheden	7.555	1.500	6.266
Porti	3.183	2.500	2.384
Telefoon- en faxkosten	13.775	14.000	16.877
Drukkwerk	6.605	5.000	8.722
Kosten administratie en P&O	78.353	75.000	70.682
Kosten automatisering	34.645	16.500	14.093
	<u>144.116</u>	<u>114.500</u>	<u>119.024</u>

De kantoorbenodigdheden zijn hoger dan begroot. Onder deze post vallen ook de kleine aanschaffingen welke in 2017 bestaan uit de aanschaf van o.a. kantoormeubilair welke niet zijn begroot. Tevens zijn de kosten voor automatisering te laag begroot.

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>ALGEMENE KOSTEN</b>			
Abonnementen en contributies	588	750	1.210
Accountantskosten, onderzoek van de jaarrekening	22.211	18.000	18.970
Advieskosten	4.346	7.000	6.030
Bankkosten	880	-	752
Bestuurskosten (incl. verzekering en broodjes)	7.896	9.750	9.466
	<u>35.921</u>	<u>35.500</u>	<u>36.428</u>

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>BUREAU- EN ORGANISATIEKOSTEN</b>			
Representatiekosten	1.947	3.000	1.268
Vergaderkosten	-	2.000	-
Overige bureau-en organisatiekosten	7.170	15.250	14.317
	<u>9.117</u>	<u>20.250</u>	<u>15.585</u>

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>MATERIËLE PROJECTKOSTEN</b>			
Automatiseringskosten	105.384	33.000	71.252
Drukwerk	4.793	1.000	9.654
Materialen	62.441	59.000	47.422
Externe deskundigen	312.994	123.250	183.077
Reis-en verblijfkosten	9.932	9.450	8.389
Deskundigheidsbevordering	7.613	-	7.507
Organiseren congres	46.503	31.300	42.232
Vergader-en bestuurskosten	49.975	63.000	64.672
	<u>599.635</u>	<u>320.000</u>	<u>434.205</u>

De realisatie is hoger dan begroot doordat de uitgaven van de additionele projecten en overige projectsubsidies zoals Implementatie Richtlijnen en Voorzorg ( ad € 184.529) wel in de realisatie zijn verantwoord maar niet in de begroting.