



Nederlands
Centrum
Jeugdgezondheid

**Stichting
Nederlands Centrum Jeugdgezondheid**

Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2020	7
Staat van baten en lasten over 2020	9
Kasstroomoverzicht over 2020	10
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans	13
Toelichting op de staat van baten en lasten	18
Bijlage	24

BESTUURSVERSLAG

Dit is het bestuursverslag Jaarrekening 2020 van het NCJ. De rechtspersoon Nederlands Centrum Jeugdgezondheid (NCJ) is een stichting. De statutaire naam van de stichting luidt "Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid". De stichting is opgericht op 22 maart 2010 en zetelt in Utrecht.

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 hét 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.

De **missie van het NCJ** is: Elk kind heeft recht op de beste jeugdgezondheidszorg. Onvoorwaardelijk!

Visie: Om deze missie te bereiken is een sterke uitvoeringspraktijk en een stevige positie van de JGZ in het sociale en medische domein wat het NCJ betreft noodzakelijk. Dit wordt alleen bereikt door intensieve en slimme samenwerking tussen JGZ-organisaties onderling en tussen de sector JGZ en andere sectoren. Door richting te geven, te verbinden, te initiëren, te ondersteunen, te faciliteren, te adviseren en te stimuleren, draagt het NCJ hier aan bij.

Samenstelling van bestuur en directie

Het bestuur van het NCJ 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 unanimitéit 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 31-12-2020 is als volgt:

- Mevrouw S. Dinsbach, voorzitter, voordracht, zetel GGD GHOR NL, zittingstermijn tot 10-02-2023.
- De heer H. Butselaar, penningmeester, voordracht, zetel ActiZ, zittingstermijn tot 01-02-2025.
- Mevrouw I. Schramel, voordracht, zetel beroepsverenigingen JGZ per 10-09-2020.
- De heer R. de Meij, zetel openbaar bestuur per 1-2-2020, zittingstermijn tot 01-02-2026.

Aftredende bestuursleden in 2020:

- Mevrouw G.H. de Rooter, voordracht zetel beroepsverenigingen JGZ, tot 15-04-2020
- Mevrouw A. de Bont, zetel kennis en wetenschap, tot 10-09-2020. Deze zetel is per 18 februari 2021 ingevuld door de heer E. Steegers.

* In artikel 11 van de statuten is bepaald dat het voorzitterschap afwisselend wordt vervuld door de door ActiZ en GGD Nederland voorgedragen bestuursleden. De termijn voor het voorzitterschap bedraagt maximaal drie jaar en wordt door het bestuur bepaald.

Vergoeding aan het bestuur

In het verslagjaar zijn de volgende bedragen aan de bestuursleden vergoed (vacatie en reiskosten) en daarnaast is per bestuurslid gemiddeld € 101,- voor de bestuursaansprakelijkheidsverzekering betaald:

Mevrouw S. Dinsbach	€	0,00
De heer H. Butselaar	€	0,00
Mevrouw G.H. de Rooter	€	532,68 (inclusief € 32,68 reiskosten)

Mevrouw I. Schramel	€ 500,00 (geen reiskosten)
Mevrouw A. de Bont	€ 750,00 (geen reiskosten)
De heer R. de Meij	€ 1000,00 (geen reiskosten)
Totaal	€ 2782,68

De vacatievergoeding aan de bestuursleden wordt uitgekeerd op grond van presentie bij vergaderingen of andere relevante bijeenkomsten, daarnaast worden gemaakte reiskosten vergoed. De genoemde bedragen zijn BTW vrij via declaratie uitgekeerd. De vergoedingen vallen binnen de WNT-norm 2020¹. Voor de voorzitter van het bestuur bedraagt het maximum € 30.150,- (15% van het maximum), voor de overige bestuursleden € 20.100,- (10% van het maximum).

Bezoldiging directeur

De heer I. Ivakic is directeur van het NCJ. Hij heeft een voltijdse aanstelling voor onbepaalde tijd. De totale bezoldiging van 1 januari t/m 31 december 2020 aan de heer I. Ivakic bedraagt: € 132.802,-. Over het boekjaar 2019 bedroeg de totale bezoldiging van de directeur € 125.939, -. De bezoldiging van de directeur blijft binnen de geldende WNT-norm 2020¹, voor de directie bedraagt het maximum voor 2020 € 201.000, -. De bezoldiging van de directie en het bestuur is in overeenstemming met de Wet Normering Topinkomens.

Verslag van activiteiten

Het bestuur is in het verslagjaar vier keer bijeengekomen (20 februari, 15 april, 10 september en 10 december). In de bijeenkomsten van het bestuur zijn diverse thema's aan de orde geweest zoals JGZ 3.0, NCJ en JGZ ten tijde van Corona en de presentatie van en inhoudelijk thema door NCJ medewerkers, dit jaar de monitorfunctie. Ook heeft het bestuur met de personeelsvertegenwoordiging van het NCJ gesproken. Daarnaast is de vervanging van de aftredende bestuursleden en het NCJ formatieoverzicht 2019-2020 besproken. Het NCJ heeft een mix van tijdelijke en vaste contracten.

Elk jaar worden begroting, werkplan en projectplannen komende jaar, kwartaalrapportages lopende jaar aan het bestuur aangeboden. De kwartaal rapportages geven het bestuur een beeld van de voortgang van de projecten. In de vergadering van september heeft het bestuur het werkplan 2021 en de begroting 2021 vastgesteld. In de vergadering van 15 april is de jaarrekening 2019 met de adviezen van de accountant en het inhoudelijke jaarverslag aangeboden en besproken en heeft het bestuur decharge verleend aan de penningmeester.

De instellingssubsidie van VWS 2019 is inmiddels vastgesteld door VWS voor het bedrag dat was aangevraagd, daarnaast heeft het NCJ voor 2019 OVA ontvangen. Wat betreft de VWS projecten in 2020 zijn de afwijkingen inhoudelijk en financieel tijdig gemeld aan VWS, waardoor de verwachting is dat de instellingssubsidie VWS 2020 ook zal worden vastgesteld conform de aanvraag. De afwijkingen hingen samen met de Covid-19 pandemie, waardoor fysieke bijeenkomsten niet door konden gaan en deels zijn omgezet in digitale bijeenkomsten die meer personele inzet hebben gekost dan was begroot.

Risico's en onzekerheden

De Covid-19 pandemie heeft ons allemaal verrast. Ook de JGZ sector moest het hoofd bieden aan de nieuwe werkelijkheid die, zeker in het begin, veel onzekerheid met zich meebracht. Het NCJ heeft als extra activiteit het JGZ-veld hierbij ondersteund. Het NCJ participeert in het Landelijk JGZ Corona Adviesteam en beheert een online Corona themadossier met kennis over het landelijke JGZ beleid ten aanzien van corona-gerelateerde onderwerpen. Dit dossier kent een wekelijkse update. Het NCJ heeft uit eigen middelen € 95.568,- aan personele inzet

¹<https://www.topinkomens.nl/documenten/regelingen/2019/11/28/bezoldigingsmaxima-2020>

geïnvesteed voor de ondersteuning van de JGZ sector tijdens de Coronacrisis. Om dit in 2021 te kunnen blijven continueren en ook onderzoek te kunnen doen naar de impact op jeugdigen en ouders is een aanvraag voor financiering hiervan bij VWS ingediend. Het is nog niet bekend of dit wordt gehonoreerd. De ondersteunende activiteiten blijven echter wel noodzakelijk.

Het stichtingskapitaal bedraagt op 31 december 2020 € 565.513,-. Dat is 22,2 % van de totale exploitatie van het NCJ in 2020. Het bestuur streeft naar een opbouw van het stichtingskapitaal tussen 35% en 45% van de totale exploitatie van het NCJ. Dit is nodig voor het opvangen van financiële risico's, te kunnen voldoen aan betalingsverplichtingen en het doen van voorinvesteringen in nieuwe projecten. Het percentage in 2020 is wat aan de lage kant, maar niet zorgwekkend, desalniettemin streeft het NCJ er naar dit in 2021 weer te normaliseren. Het bestuur heeft besloten geen bestemmingsreserves te bepalen om grotere flexibiliteit te houden betreffende eventuele noodzakelijke inzet van het stichtingskapitaal. Alleen om onderuitputting en overuitputting op de VWS te kunnen opvangen is er een egalisatiereserve conform de normen van VWS (max 10% van de instellingssubsidie) beschikbaar.

VWS Instellingssubsidie

In 2018 heeft VWS in opdracht van de algemene rekenkamer alle subsidies getoetst op staatssteun, ook de activiteiten waarvoor het NCJ instellingssubsidie krijgt. Als gevolg daarvan heeft VWS de inzet van het NCJ voor de richtlijnen Rijksvaccinatieprogramma (RVP) als staatssteun aangemerkt en de instellingssubsidie met € 4000,- verminderd. Omdat VWS de RVP-activiteiten wel belangrijk vindt, heeft VWS aan het NCJ opdracht verleend voor activiteiten voor de richtlijn RVP ter grootte van € 12.000,- voor de periode van 3 jaar, welke eindigt op 15-2-2022. Het is onzeker of VWS daarna de inzet van het NCJ voor het RVP nog gaat financieren. De beoordeling staatssteun zal VWS jaarlijks uitvoeren, wat een risico met zich meebrengt op vermindering van de instellingssubsidie. In de jaren 2016 t/m 2018 is de instellingssubsidie structureel verlaagd met € 230.000,- t.o.v. de subsidie die het NCJ in 2014 ontving. Het is onzeker of een dergelijke verlaging nogmaals zal worden toegepast door VWS. Voor de aanvraag instellingssubsidie 2021 is lang onzeker geweest of VWS de financiering van de Borging Integrale Vroeghulp zou continueren. VWS heeft besloten dat na 2021 deze subsidie stopt. Dit betekent vanaf 2022 een verlaging van de instellingssubsidie met € 100.000,-.

Instellingssubsidie bedragen 2017 t/m 2021

2017: verleend en vastgesteld € 1.753.825,-
2018: verleend en vastgesteld € 1.717.933,-
2019: verleend en vastgesteld € 1.748.712,-
2020: verleend € 1.794.930,-
2021: verleend € 1.835.940,-

Een vermindering van de omvang van de instellingssubsidie maakt niet alleen de uitvoering van een groot deel van de uit te voeren taken van het NCJ kwetsbaar, maar kan ook gevolgen hebben voor het voortbestaan van het NCJ op langere termijn. Daarom heeft het NCJ ingezet op andere financieringsbronnen, zoals vergoeding voor beheer van interventies door JGZ-organisaties en projectsubsidies. Dit maakt het NCJ financieel minder kwetsbaar en minder afhankelijk van één financier. In 2019 was de bruto omzet met 26,4 % gegroeid t.o.v. 2018 en 37,9 % t.o.v. 2017. In 2020 is de bruto omzet t.o.v. 2019 licht gekrompen (- 5,5%) als gevolg van aflopende subsidies eind 2019 en in 2020. Ten opzichte van 2018 is de bruto omzet in 2020 nog steeds hoger, namelijk 19,4%.

Projectsubsidies

De totalen voor projectsubsidies fluctueren jaarlijks, wat deze inkomstenbron onzeker maakt. In 2020 is € 149.365,- projectsubsidie verleend door ZonMw voor drie VIMP projecten: Samen sterk in de uitvoering € 50.000,-, Prenatale Campagne € 50.000,- en JGZ-e-innovatiespel € 49.365,-. Deze projecten lopen in 2021 weer af. In 2019

was in totaal € 99.886,- aan projectsubsidies verleend wat door het vroegtijdig stoppen vanwege externe omstandigheden is verlaagd tot € 53.933,-. In 2018 was het bedrag € 219.610,-, in 2017 € 300.680,- en 2016 heeft ZonMw € 834.987,- subsidie verleend voor het project de implementatie richtlijnen wat op 31 december 2020 is afgerond. Een aanvraag voor een vervolgproject loopt nog.

Interne Organisatie

In 2020 zijn zeven medewerkers uit dienst gegaan en 6 medewerkers nieuw in dienst gekomen.

	Totaal (aantal)	Vast (aantal)	Tijdelijk (aantal)	Vast (%) van totaal	Totaal (fte)	Vast (fte)	Tijdelijk (fte)	Vast (%) van totaal
Ultimo 2020	30	12	18	40 %	24,77	11,34	13,43	54,2 %
Ultimo 2019	31	15	16	48 %	26,32	13,87	12,95	59,5 %
Ultimo 2018	23	10	13	43 %	19,57	8,42	10,15	51,8 %

Verwachtingen 2021

Voor 2021 is voorzien dat het NCJ op grond van de instellingssubsidie van het ministerie van VWS haar werkplan zal uitvoeren. Hiervoor heeft VWS € 1.835.940,- instellingssubsidie verleend, bestemd voor de projecten Impactvolle Praktijk, Waardevol vakmanschap, Slimme Samenwerking en Borging Landelijke kennisfunctie IVH.

Het NCJ heeft het werkplan 2021 in lijn met het Meerjarenplan 2019-2022 opgezet. Met het werkplan wordt gewerkt aan de missie van het NCJ: 'Elk kind heeft recht op de beste jeugdgezondheidszorg. Onvoorwaardelijk!'. Dat doen we door samen met de JGZ-sector en partners buiten te sector te verbinden, versterken en vernieuwen. De strategische thema's uit het meerjarenbeleidsplan bieden kansen om te blijven werken aan een robuuste en ondernemende organisatie voor kennisdeling, ontwikkeling en innovatie voor de jeugdgezondheidszorg. In 2021 wordt de ingezette koers voor een robuuste kwaliteitsbeheer functie van interventies en methodieken verder uitgerold. Dit vergroot de toegankelijkheid van deze interventies voor alle jeugdigen en hun ouders (meer impact) en verbetert de bestending op de langere termijn. In 2020 is gewerkt aan een expertise pakket waarmee vakmanschap en expertise van JGZ-professionals op peil kan blijven. Op 1 na hebben alle JGZ-organisaties vanaf 2021 een abonnement op het expertise pakket genomen.

Het bestuur van het NCJ kijkt positief terug op een impactvol 2020 waarin tijdens de Covid-19 pandemie het NCJ wendbaar is gebleken. Fysieke bijeenkomsten zijn omgezet in digitale, er zijn nieuwe initiatieven gestart zoals JGZ Live!,-. Dat is uitgegroeid tot een enorm populair online actualiteitenprogramma voor JGZ-managers, staf, beleid en JGZ-professionals om ervaringen en kennis te delen op actuele thema's. Toch zijn er ook zorgen, we weten niet hoe de corona crisis zich gaat ontwikkelen en welke invloed dat heeft op de sector JGZ en op het NCJ.

Ook in 2021 blijft het een uitdaging om voldoende wendbaar te blijven, aan alle verwachtingen te blijven voldoen in een volop transformerende wereld en jeugdveld en dat met hoge werkdruk voor NCJ medewerkers. 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.

Begroting 2021, alle activiteiten

Totale Baten € 3.418.663,- (inclusief € 231.472,- nog te verkrijgen projecten)

Totale Lasten € 3.418.663

Exploitatie saldo € 0,-

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na resultaatverdeling)

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa		26.749		32.742
Financiële vaste activa		29.230		29.230
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen		501.556		378.354
Liquide middelen		742.312		1.089.672
		<u>1.299.847</u>		<u>1.529.998</u>

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
RESERVES				
Bestemmingsfondsen	-		28.116	
Eigen vermogen	<u>669.950</u>		<u>855.110</u>	
		669.950		883.226
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		29.996		51.170
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	83.913		116.192	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	123.907		117.767	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>392.081</u>		<u>361.643</u>	
		599.901		595.602
		<u><u>1.299.847</u></u>		<u><u>1.529.998</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten			
Instellingssubsidie	1.794.930	1.748.712	1.748.712
Projectsubsidies	369.571	378.021	349.859
	<u>2.164.501</u>	<u>2.126.733</u>	<u>2.098.571</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>1.025.081</u>	<u>1.237.929</u>	<u>1.277.729</u>
	<u>3.189.582</u>	<u>3.364.662</u>	<u>3.376.300</u>
Lasten			
Personeelskosten derden	3.328	41.905	51.189
Personeelskosten	2.379.041	2.027.045	2.158.153
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	13.529	11.500	13.891
Reiskosten	17.468	55.121	50.756
Huisvestingskosten	138.228	136.976	137.273
Kantoorkosten	130.881	182.400	148.827
Algemene kosten	52.535	58.650	46.399
Bureau- en organisatiekosten	5.032	12.500	38
Materiële projectkosten	662.816	838.565	783.184
Som der bedrijfslasten	<u>3.402.858</u>	<u>3.364.662</u>	<u>3.389.710</u>
Netto resultaat	<u>-213.276</u>	<u>-</u>	<u>-13.410</u>
RESULTAATBESTEMMING			
Mutatie eigen vermogen	-219.601		-96.885
Mutatie egalisereserve correctie beginbalans	2.185		
Mutatie egalisereserve over-/onderbesteding	32.256		69.996
Mutatie eigen bijdrage uit egalisereserve			
Mutatie bestemmingsfonds	-28.116		13.479
Totaal	<u>-213.276</u>		<u>-13.410</u>

	2020		2019	
	€	€	€	€
KASSTROOMOVERZICHT OVER 2020				
Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.				
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-213.276		-13.410
Aanpassingen voor				
Afschrijvingen	13.529		13.891	
Toename van de voorzieningen	-		51.170	
Afname van de voorzieningen	-21.174		-	
		-7.645		65.061
Verandering in werkkapitaal				
Afname (toename) van handelsdebiteuren	56.377		-86.257	
Afname (toename) van overige vorderingen	-179.579		-51.023	
Toename (afname) van overige schulden (exclusief banken)	4.299		-171.306	
		-118.903		-308.586
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-339.824		-256.935
Betaalde interest	-		-1	
Overige kasstromen	-		2	
		-		1
Kasstroom uit operationele activiteiten		-339.824		-256.934
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa		-7.536		-10.775
Mutatie geldmiddelen		-347.360		-267.709
Verloop mutatie geldmiddelen				
Geldmiddelen aan het begin van de periode		1.089.672		1.357.381
Toename (afname) van geldmiddelen		-347.360		-267.709
Geldmiddelen aan het einde van de periode		742.312		1.089.672

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid is feitelijk en statutair gevestigd op Churchilllaan 11 7e etage, 3527 GV te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 30287112.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs.

Toelichting inzake de vergelijkbaarheid met het voorgaande jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De vergelijkende cijfers zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Grondslagen

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	3 jaar
Kantoorinventaris	5 jaar

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.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

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.

Subsidiebaten

De instellingssubsidie wordt volledig als bate aan het verslagjaar toegerekend.

Het verschil tussen de verantwoorde subsidiebaten en de bestedingen die hiermee samenhangen, wordt opgenomen in de egalisatiereserve.

Baten

De overige opbrengsten omvatten de opbrengsten uit levering van diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten.

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

De aan het onderhanden werk toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten in verhouding tot de naar verwachting aan het werk totaal te besteden kosten.

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>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Materiële vaste activa		
Inventarissen	26.749	31.219
Verbouwingen	-	1.523
	<u>26.749</u>	<u>32.742</u>

Materiële vaste activa

	<u>Hardware</u>	<u>Inventarissen</u>	<u>Verbouwingen</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020				
Aanschafwaarde	39.137	53.195	27.272	119.604
Cumulatieve afschrijvingen	-39.137	-21.976	-25.749	-86.862
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>-</u>	<u>31.219</u>	<u>1.523</u>	<u>32.742</u>

Mutaties

Investeringen	-	7.536	-	7.536
Afschrijvingen	-	-12.006	-1.523	-13.529
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>-4.470</u>	<u>-1.523</u>	<u>-5.993</u>

Stand per 31 december 2020

Aanschafwaarde	39.137	60.730	27.273	127.140
Cumulatieve afschrijvingen	-39.137	-33.981	-27.273	-100.391
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>-</u>	<u>26.749</u>	<u>-</u>	<u>26.749</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
Rabobank spaarrekening ten behoeve van bankgarantie	<u>29.230</u>	<u>29.230</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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	208.150	264.527
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>293.406</u>	<u>113.827</u>
	<u>501.556</u>	<u>378.354</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA		
Nog te ontvangen bedragen	12.869	14.513
Nog te factureren bedragen	-	55.508
Vooruitbetaalde bedragen	43.235	43.791
Pin bonnen	-	15
Nog te ontvangen projectsubsidie ZONMW	<u>237.302</u>	<u>-</u>
	<u>293.406</u>	<u>113.827</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kas	50	50
Rabobank	<u>742.262</u>	<u>1.089.622</u>
	<u>742.312</u>	<u>1.089.672</u>

Reserves

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

	<u>Bestemmings- fondsen</u>	<u>Eigen vermogen</u>	<u>Egalisatiereser- ve</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	28.116	785.114	69.996	883.226
Mutatie uit resultaatverdeling	-28.116	-	-	-28.116
Uit resultaatbestemming	-	-185.160	-	-185.160
Mutatie egalisatiereserve	-	-32.256	32.256	-
Aanpassing beginbalans conform brief VWS	-	-2.185	2.185	-
Stand per 31 december 2020	<u>-</u>	<u>565.513</u>	<u>104.437</u>	<u>669.950</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
BESTEMMINGSFONDSEN		
Bestemmingsfonds	<u>-</u>	<u>28.116</u>

Door de Noaber Foundation is een geormerkte donatie toegezegd (€ 150.000 verdeeld over drie jaar) waarvan in 2019 de derde en laatste tranche ad € 50.000 was ontvangen. Eind 2019 bedroeg het nog te besteden saldo € 28.116. Met toestemming van Noaber Foundation zijn de nog beschikbare gelden ingezet voor het project Platform Ouders. Het bestemmingsfonds is gedurende het boekjaar 2020 volledig besteed.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
BESTEMMINGSFONDS		
Stand per 1 januari	28.116	14.637
Resultaatverdeling	<u>-28.116</u>	<u>13.479</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>28.116</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
EIGEN VERMOGEN		
Stand per 1 januari	785.114	881.999
Uit resultaatbestemming	-185.160	-26.889
Mutatie egalisereserve	-32.256	-69.996
Aanpassing beginbalans conform brief VWS	<u>-2.185</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>565.513</u>	<u>785.114</u>

Het eigen vermogen staat ter vrije beschikking van het bestuur. Het bestuur streeft in de verdere opbouw van het eigen vermogen naar een bedrag tussen de 35% en 45% van de totale exploitatie van het NCJ. Dit bedrag aan eigen vermogen 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.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
EGALISATIERESERVE		
Stand per 1 januari	69.996	-
Mutatie egalisereserve	32.256	69.996
Aanpassing beginbalans conform brief VWS	<u>2.185</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>104.437</u>	<u>69.996</u>

De egalisereserve is vanaf 2012 gemaximeerd op 10% van de in het betreffende boekjaar verleningsbeschikking in overeenstemming met de Kaderregeling VWS subsidies. Maximaal mag de bestemmingsreserve in het boekjaar 2020 volgens deze Kaderregeling € 179.493 bedragen.

VOORZIENINGEN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening PAS-regeling	<u>29.996</u>	<u>51.170</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€

VOORZIENING PAS-REGELING

Stand per 1 januari	51.170	-
Dotatie ten laste van resultaat	<u>-</u>	<u>51.170</u>
	51.170	51.170
Onttrekking	<u>-21.174</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>29.996</u>	<u>51.170</u>

Gedurende het boekjaar 2019 heeft één van de werknemers aanspraak gemaakt op deelname aan de PAS-regeling (Partiële Arbeidsparticipatie Senioren Regeling). Voor de toekomstige kosten van deze regeling is in het boekjaar 2019 een voorziening getroffen. De looptijd van de voorziening eindigt op 23 mei 2022. Het kortlopende gedeelte (korter dan 1 jaar) van de voorziening bedraagt € 21.174. Het langlopende gedeelte bedraagt € 8.822,-

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN		
Crediteuren	<u>83.913</u>	<u>116.192</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€

BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN

Omzetbelasting	28.947	18.487
Loonheffing	<u>94.960</u>	<u>99.280</u>
	<u>123.907</u>	<u>117.767</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€

OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Nettolonen	329	-
Vooruitgefactureerde bedragen	43.278	26.268
Nog te besteden projectsubsidie ZONMW	86.610	77.883
Nog te betalen bedragen	68.297	58.645
Reservering vakantiegeld + dagen	193.567	159.964
Terug te betalen subsidies	-	36.373
Kruisposten	<u>-</u>	<u>2.510</u>
	<u>392.081</u>	<u>361.643</u>

Stichting Nederlands Centrum
Jeugdgezondheid
Utrecht

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN.

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen:

De huurovereenkomst loopt tot en met 31 december 2024. De jaarlijkse verplichting uit hoofde van de huurovereenkomst bedraagt circa € 115.000.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum te melden.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
BATEN			
Instellingssubsidie	1.794.930	1.748.712	1.748.712
Projectsubsidies	369.571	378.021	349.859
	<u>2.164.501</u>	<u>2.126.733</u>	<u>2.098.571</u>
INSTELLINGSSUBSIDIE			
Onderbesteding instellingssubsidie toegevoegd aan egalisereserve	32.256	-	69.996
Bestedingen personeelskosten	1.518.264	1.409.100	1.410.750
Bestedingen materiële kosten	244.410	339.612	267.966
	<u>1.794.930</u>	<u>1.748.712</u>	<u>1.748.712</u>
Onder- / Overbesteding instellingssubsidie			
Ontvangen instellingssubsidie	1.794.930	1.748.712	1.748.712
Bestedingen instellingssubsidie	<u>-1.762.674</u>	<u>-1.748.712</u>	<u>-1.678.716</u>
Totaal	<u>32.256</u>		<u>69.996</u>

In de staat van baten en lasten 2020 is het ontvangen subsidiebedrag ad € 1.794.930 aangaande de instellingssubsidie van het ministerie van VWS als bate opgenomen. In 2020 is een onderbesteding gerealiseerd voor een bedrag van € 32.256 welke is toegevoegd 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 2020 is een percentage van 3,28% overeengekomen. Als gevolg hiervan is de instellingssubsidie verhoogd met 3,28% over het als loongevoelig aangemerkte deel van de subsidie, zijnde een bedrag van € 46.218,-. De totale hoogte van de instellingssubsidie komt hiermee op € 1.794.930,-.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de projectbijlage op pagina 25.

PROJECTSUBSIDIES

Personeelskosten	168.014	157.080	163.801
Materiële kosten	201.557	220.941	186.058
	<u>369.571</u>	<u>378.021</u>	<u>349.859</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Overige omzet	<u>1.025.081</u>	<u>1.237.929</u>	<u>1.277.729</u>
Overige omzet			
Bijdragen derden VWS instellingssubsidie	10.826		2.186
Methodieken en interventies	697.859	732.220	864.537
Innovatie en ondernemerschap	28.789	235.520	61.235
Overige projecten	287.607	270.189	349.771
Totaal	<u>1.025.081</u>	<u>1.237.929</u>	<u>1.277.729</u>

De overige bedrijfsopbrengsten zijn lager dan begroot, dit komt door de Corona-crisis. Geplande bijeenkomsten konden geen doorgang vinden. De overige omzet bestaat uit projecten binnen de clusters Methodieken en Interventies (Voorzorg Jeugdgezondheid (VJGZ) en GIZ beheer), Innovatie en Ondernemerschap en Overige projecten.

	<u>2020</u>	Begroting <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
PERSONEELSKOSTEN DERDEN			
Inhuur formatieplaatsen	<u>3.328</u>	<u>41.905</u>	<u>51.189</u>

De werkelijke kosten voor inhuur van derden in 2020 is lager dan begroot.

	<u>2020</u>	Begroting <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
PERSONEELSKOSTEN			
Lonen	1.709.597	1.493.241	1.520.484
Sociale lasten en pensioenlasten	576.912	468.306	508.500
Overige personeelskosten	92.532	65.498	129.169
	<u>2.379.041</u>	<u>2.027.045</u>	<u>2.158.153</u>

	<u>2020</u>	Begroting <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
Lonen			
Salarissen	1.803.243	1.493.241	1.628.276
Uitkering ziekengeld	-89.830	-	-102.704
	<u>1.713.413</u>	<u>1.493.241</u>	<u>1.525.572</u>
Tegemoetkoming loonkostenvoordeel	-3.816	-	-5.088
	<u>1.709.597</u>	<u>1.493.241</u>	<u>1.520.484</u>

In 2020 was de personeelsformatie gemiddeld 24,84 (begroot 25,14 ; 2019: 23,3). Door een rekentechnische fout in de begroting zijn de personeelslasten te laag begroot. Dit verklaart het verschil tussen realisatie en begroting.

Stichting Nederlands Centrum
Jeugdgezondheid
Utrecht

WNT-verantwoording 2020 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 2020 € 201.000.

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	I. Ivakic
Functiegegevens	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband	1,0
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 112.713
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.089
Subtotaal	€ 132.802
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 132.802

Gegevens 2019

bedragen x € 1	I. Ivakic
Functiegegevens	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband	1,0
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 107.080
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.859
Subtotaal	€ 125.939
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000
Totale bezoldiging 2019	€ 125.939

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

Naam Topfunctionaris	Functie
Mevrouw S. Dinsbach	voorzitter
De heer J.J.H. Butselaar	penningmeester
Mevrouw G.H. de Ruiter	zetel beroepsgroepen (afgetreden 2020)
Mevrouw A. de Bont	zetel kennis en wetenschap (afgetreden 2020)
De heer R. de Meij	zetel openbaar bestuur
Mevrouw I.T. Schramel-Bootsma	zetel beroepsgroepen

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	288.271	230.364	251.907
Pensioenlasten	288.641	237.942	256.593
	<u>576.912</u>	<u>468.306</u>	<u>508.500</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Overige personeelskosten			
Kantinekosten	1.288	6.000	5.035
Studie- en opleidingskosten	9.557	-	1.959
Telefoonkostenvergoeding	2.039	1.998	1.961
Arbodienst	2.611	2.000	4.952
Ziekengeldverzekering	83.492	45.000	45.917
Diversen waaronder coaching-en begeleidingskosten	9.656	7.500	14.590
Deskundigheidsbevordering	5.063	3.000	3.585
Dotatie voorziening PAS-regeling	-	-	51.170
	<u>113.706</u>	<u>65.498</u>	<u>129.169</u>
Vrijval voorziening PAS-regeling	-21.174	-	-
	<u>92.532</u>	<u>65.498</u>	<u>129.169</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. Tevens is in het boekjaar 2020 een naverrekening verwerkt van de ziekengeldverzekering over het boekjaar 2019.

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
AFSCHRIJVINGEN OP IMMATERIËLE EN MATERIËLE VASTE ACTIVA			
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>13.529</u>	<u>11.500</u>	<u>13.891</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Hardware en software	-	-	2.454
Inventarissen	12.006	10.000	9.913
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.523	1.500	1.524
	<u>13.529</u>	<u>11.500</u>	<u>13.891</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
REISKOSTEN			
Reiskosten woon-werk	13.081	47.621	40.020
Reiskosten OV	4.387	7.500	10.736
	<u>17.468</u>	<u>55.121</u>	<u>50.756</u>

De reiskosten zijn lager dan begroot door de Corona-crisis en het vele thuis werken van medewerkers.

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
HUISVESTINGSKOSTEN			
Betaalde huur	117.073	111.461	112.013
Schoonmaakkosten	17.694	19.800	20.248
Assurantiepremie onroerende zaak	2.478	1.415	1.918
Onroerende zaakbelasting	983	1.100	1.018
Overige huisvestingskosten	-	3.200	2.076
	<u>138.228</u>	<u>136.976</u>	<u>137.273</u>

De totale huisvestingskosten liggen nagenoeg op lijn met de begrote huisvestingskosten.

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
KANTOORKOSTEN			
Kantoorbenodigdheden	2.170	11.500	6.818
Porti	-273	3.000	1.858
Telefoon- en faxkosten	8.461	9.000	8.006
Drukwerk	7.963	9.620	9.025
Kosten administratie en P&O	56.184	70.080	80.481
Kosten automatisering	38.801	34.200	42.639
Corporate communicatie	17.575	45.000	-
	<u>130.881</u>	<u>182.400</u>	<u>148.827</u>

De kantoorbenodigdheden zijn lager dan begroot onder meer doordat veel medewerkers thuis werken vanwege de Corona-crisis. Onder deze post vallen ook de kosten voor administratie die lager uitvallen dan begroot. In het boekjaar is een financieel adviseur in dienst getreden waardoor er minder inzet nodig was van het externe boekhoudkantoor.

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
ALGEMENE KOSTEN			
Abonnementen en contributies	13.445	14.000	6.061
Accountantskosten, onderzoek van de jaarrekening	33.715	30.000	30.159
Advieskosten	1.434	4.000	2.821
Bankkosten	786	900	688
Bestuurskosten (incl. verzekering en broodjes)	3.155	9.750	6.670
	<u>52.535</u>	<u>58.650</u>	<u>46.399</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
BUREAU- EN ORGANISATIEKOSTEN			
Representatiekosten	1.220	2.500	2.225
Overige bureau-en organisatiekosten	3.812	10.000	-2.187
	<u>5.032</u>	<u>12.500</u>	<u>38</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
MATERIËLE PROJECTKOSTEN			
Automatiseringskosten	165.086	264.660	121.543
Materialen	90.520	81.450	90.127
Externe deskundigen	240.160	236.292	391.414
Reis-en verblijfkosten	5.236	19.423	25.064
Deskundigheidsbevordering	2.090	8.040	6.032
Organiseren congres	109.801	141.150	89.668
Vergader-en bestuurskosten	49.923	87.550	59.336
	<u>662.816</u>	<u>838.565</u>	<u>783.184</u>

De realisatie van de materiële projectkosten is lager dan de begrote materiële projectkosten. De oorzaak hiervan is gelegen in de Corona-crisis. Gedurende het boekjaar konden daardoor geplande (fysieke) bijeenkomsten en activiteiten geen doorgang vinden.

Bijlage: Toelichting op de instellingssubsidie en projectsubsidies

Het saldo nog te besteden subsidies per 31-12-2020 is als volgt te specificeren:

Projectnaam	Nog te besteden subsidie per 1/1 €	Ontvangen subsidie €	Bestedingen €	Nog te besteden subsidies per 31/12 €
Landelijke Implementatierichtlijnen JGZ 2016-2019	76.474	0	243.473	-166.999
JGZ en wijkteams: 'De sterkste schakels'	-30.136	0	0	-30.136
Richtlijnenspel	-18.676	21.506	2.830	0
E-Learning	41.933	0	58.110	-16.177
Blauwdruk Prenatale registratie	-14.000	0	0	-14.000
ICT Referentie-architectuur JGZ	22.288	0	32.278	-9.990
Vroegsignalering in de JGZ	0	0	0	0
VIMP prenataal camp.	0	40.000	3.828	36.172
VIMP JGZ e-innovatiespel	0	39.490	22.920	16.570
VIMP samen sterk in de uitvoering	0	40.000	6.132	33.868
	<u>77.883</u>	<u>140.996</u>	<u>369.571</u>	<u>-150.692</u>

De bestedingen voor additionele projectsubsidies in 2020 zijn als volgt te specificeren:

Projectnaam	Personeelskosten €	Materiële kosten €	Totaal bestedingen €
Landelijke Implementatierichtlijnen JGZ 2016-2019	103.972	139.501	243.473
JGZ en wijkteams: 'De sterkste schakels'	0	0	0
Richtlijnenspel	2.830	0	2.830
E-Learning	22.440	35.670	58.110
Blauwdruk Prenatale registratie	0	0	0
ICT Referentie-architectuur JGZ	23.592	8.686	32.278
Vroegsignalering in de JGZ	0	0	0
VIMP prenataal camp.	3.828	0	3.828
VIMP JGZ e-innovatiespel	7.920	15.000	22.920
VIMP samen sterk in de uitvoering	3.432	2.700	6.132
	<u>168.014</u>	<u>201.557</u>	<u>369.571</u>

De instellingssubsidie 2020 is als volgt te specificeren:

Projectnaam	Personeelskosten €	Materiële kosten €	Totaal bestedingen €
A Impactvolle praktijk	78.870	17.723	96.593
B Waardevol vakmanschap	600.204	69.975	670.179
C Slimme samenwerking	806.190	105.713	911.903
D Borging IVH	33.000	61.825	94.825
-/- Bijdrage derden VWS		-10.826	-10.826
	<u>1.518.264</u>	<u>244.410</u>	<u>1.762.674</u>

Het bedrag in de begroting 2020 is exclusief de in oktober 2020 toegekende OVA ad € 46.218,-.