

Stichting Nederlands Centrum Jeugdgezondheid

JAARVERSLAG 2016

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Bestuursverslag</b>	<b>2</b>
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2016	5
Staat van baten en lasten over 2016	7
Kasstroomoverzicht over 2016	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	16
<b>Bijlagen</b>	

Stichting Nederlands Centrum  
Jeugdgezondheid  
Utrecht

## **Bestuursverslag**

### **Gang van zaken gedurende het boekjaar**

#### **Statutaire gegevens**

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.

#### **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.

#### **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 unanimitéit van stemmen ingevuld. De samenstelling van het bestuur per 31-12-2015 is als volgt: De heer R.E. Axt, (voordrachtszetel Actiz), voorzitter Mevrouw M. Moorman, zetel openbaar bestuur, penningmeester Mevrouw G.H. de Ruitter, (voordrachtszetel gezamenlijke beroepsverenigingen JGZ) Mevrouw A. de Bont, zetel kennis en wetenschap Mevrouw A.H.H. Stevens, (voordrachtszetel GGD GHOR)\* 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 mr. F.H.J. Strijthagen van 1 oktober 2010 tot en met 15 augustus 2015 directeur van het NCJ op grond van een voltijdse aanstelling. Hij is opgevolgd door de heer I. Ivakic met een voltijdse aanstelling voor bepaalde tijd van 1 oktober 2015 tot 1 oktober 2017.

#### **Activiteiten**

In een separaat jaarverslag zijn de resultaten van de activiteiten van het NCJ over 2015 beschreven.

Het bestuur is in het verslagjaar vijf keer bijeen gekomen (14 februari, 11 april, 27 juni, 19 september en 28 november). Daarnaast heeft het bestuur in juni 2014 een tweetal diners pensant georganiseerd met respectievelijk vertegenwoordigers van JGZ-organisaties en met belangrijke stakeholders van het NCJ om hun inbreng te vernemen op concept van het Meerjarenbeleidsplan NCJ 2015 - 2018.

In de bijeenkomsten van het bestuur zijn diverse thema's aan de orde geweest: de stelselherziening Jeugd, de visie op Preventieve zorg voor jeugd, het project Jeugd in Beeld en het nieuwe project Voorzorg. Daarnaast heeft het bestuur uitvoerig stilgestaan bij (de ontwikkeling van) het nieuwe Meerjarenbeleidsplan 2015 - 2018 van het NCJ en in dat kader ook gesproken over de kennisinfrastructuur in het jeugddomein en de samenwerkingsperspectieven van het NCJ. Verder heeft het bestuur een aantal keren het intern ontwikkeltraject van het NCJ aan de orde gehad.

Het bestuur heeft de jaarverantwoording 2013, het werkplan en de begroting 2015 vastgesteld en de managementletter 2013 besproken. In de bijeenkomsten van het bestuur zijn de kwartaalverantwoordingsrapportages aan de orde geweest.

Naar aanleiding van het aftreden per 19 september van mevrouw Buitendijk heeft het bestuur de werving van een nieuw lid voor de zetel "kennis en wetenschap" ter hand genomen hetgeen heeft geleid tot de benoeming van mevrouw dr. A. de Bont per 19 september 2014. Verder heeft het bestuur het vacatiegeldenbesluit voor bestuursleden vastgesteld. Ook is de wijziging van de statuten van het NCJ onderwerp van bespreking geweest. Deze zal in 2015 zijn beslag krijgen.

#### **Wet Normering Topinkomens**

De bezoldiging, exclusief de door de werkgever verschuldigde verplichte sociale premies, voor een topfunctionaris in de zorg- en welzijnssector bedraagt voor de klasse waarin het NCJ is ingedeeld, niet meer dan de "Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen in de zorg- en welzijnssector".

Stichting Nederlands Centrum  
Jeugdgezondheid  
Utrecht

Het bestuur heeft de totaalscore van de betreffende klasse met inachtneming van de Regeling bepaald. Voor het NCJ is de bezoldiging van de directie bepaald volgens klasse indeling D.

#### **De verwachte gang van zaken**

##### **Kosten van ontwikkeling**

Voor 2015 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 viertal projecten: Kinderen, ouders, Jongeren Centraal, Kracht van Preventie, Samenwerken en Verbinden.

In 2015 zal de afronding plaatsvinden van het meerjarig project, gefinancierd door ZonMw, gericht op de landelijke implementatie van richtlijnen JGZ dat in 2012 is gestart. Verder zal het NCJ op grond van een projectsubsidie het project Kwaliteitsverbetering, verspreiding, borging van de interventie Voorzorg uitvoeren.

Aan de programmalijnen zijn (project)plannen verbonden waarin de doelstelling en activiteiten zijn uitgewerkt.

##### **Begroting 2015**

Deze begroting betreft uitsluitend de activiteiten die door middel van de instellingssubsidie worden gefinancierd.

##### **Interne Organisatie**

Stichting Nederlands Centrum  
Jeugdgezondheid  
Utrecht

**BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

*(na resultaatverdeling)*

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
Immateriële vaste activa		12.703		6.667
Materiële vaste activa		3.617		5.944
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
Vorderingen		118.767		234.119
Liquide middelen		1.188.418		790.687
		<u>1.323.505</u>		<u>1.037.417</u>

Stichting Nederlands Centrum  
Jeugdgezondheid  
Utrecht

	<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>RESERVES</b>				
Eigen vermogen		873.275		552.813
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	99.126		106.119	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	81.383		53.317	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>269.721</u>		<u>325.168</u>	
		450.230		484.604
		<u><u>1.323.505</u></u>		<u><u>1.037.417</u></u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Instellingssubsidie	1.754.004	1.735.208	1.680.998
Projectsubsidies	186.771	-	232.415
	<u>1.940.775</u>	<u>1.735.208</u>	<u>1.913.413</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>193.840</u>	-	<u>92.506</u>
	<u>2.134.615</u>	<u>1.735.208</u>	<u>2.005.919</u>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten derden	-	39.682	-
Personeelskosten	1.053.377	978.637	1.116.000
Afschrijvingen op materiële vaste activa	6.110	14.500	12.368
Reiskosten	33.436	40.324	34.190
Huisvestingskosten	118.356	124.950	118.128
Kantoorkosten	119.024	113.500	106.158
Algemene kosten	34.613	35.500	40.792
Bureau- en organisatiekosten	15.585	20.250	3.366
Materiële projectkosten	434.205	367.865	409.551
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>1.814.706</u>	<u>1.735.208</u>	<u>1.840.553</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	319.909	-	165.366
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>553</u>	-	<u>2.006</u>
<b>Netto resultaat</b>	<u>320.462</u>	<u>-</u>	<u>167.372</u>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
Mutatie Stichtingskapitaal	346.169		162.842
Mutatie Egalisatiereserve	-4.189		4.530
<b>Totaal</b>	<u>341.980</u>		<u>167.372</u>



	2016		2015	
	€	€	€	€
<b>KASSTROOMOVERZICHT OVER 2016</b>				
Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.				
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		319.909		165.366
Aanpassingen voor Afschrijvingen op materiële vaste activa		6.110		12.368
Verandering in werkkapitaal				
Debiteuren	-39.586		-19.307	
Overige vorderingen	154.938		-77.039	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	-34.374		28.527	
		80.978		-67.819
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		406.997		109.915
Ontvangen interest		553		2.006
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		407.550		111.921
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings immateriële vaste activa	-9.819		-5.609	
Investerings materiële vaste activa	-		-4.522	
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		-9.819		-10.131
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		397.731		101.790
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>				
Stand per begin boekjaar		790.687		688.897
Mutaties in boekjaar		397.731		101.790
Stand per eind boekjaar		1.188.418		790.687

## **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 verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

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

#### **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 verkrijgings- of vervaardigingsprijs 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.

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

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Verbouwing	10 jaar (meer dan € 2.500)
Kantoorinventaris	5 jaar (meer dan € 2.500)

#### **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**

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

Baten en lasten worden toegerekend 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 vonden 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.

#### **Grondslagen voor het kasstroomoverzicht**

#### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

Stichting Nederlands Centrum  
Jeugdgezondheid  
Utrecht

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. De koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Winstbelastingen, ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationeel activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Immateriële vaste activa</b>		
Hard en software	<u>12.703</u>	<u>6.667</u>
<b>Immateriële vaste activa</b>		
		<u>Hard en software</u>
		€
Stand per 1 januari 2016		
Aanschaffingswaarde		44.327
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-37.660</u>
Boekwaarde per 1 januari 2016		<u>6.667</u>
Mutaties		
Investeringen		9.819
Afschrijvingen		<u>-3.783</u>
Saldo mutaties		<u>6.036</u>
Stand per 31 december 2016		
Aanschaffingswaarde		54.146
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-41.443</u>
Boekwaarde per 31 december 2016		<u>12.703</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventarissen	<u>3.617</u>	<u>5.944</u>

**Materiële vaste activa**

	Inventarissen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2016			
Aanschaffingswaarde	19.617	22.702	42.319
Cumulatieve afschrijvingen	-13.673	-22.702	-36.375
Boekwaarde per 1 januari 2016	<u>5.944</u>	<u>-</u>	<u>5.944</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	-2.327	-	-2.327
Saldo mutaties	<u>-2.327</u>	<u>-</u>	<u>-2.327</u>
Stand per 31 december 2016			
Aanschaffingswaarde	19.617	22.702	42.319
Cumulatieve afschrijvingen	-16.000	-22.702	-38.702
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>3.617</u>	<u>-</u>	<u>3.617</u>

Er zijn in 2016 geen desinvesteringen geweest.

**VLOTTENDE ACTIVA**

	2016	2015
	€	€
<b>Vorderingen</b>		
Handelsdebiteuren	67.262	27.676
Pensioenen	-	51
Overige vorderingen	51.505	206.392
	<u>118.767</u>	<u>234.119</u>

	2016	2015
	€	€
<b>BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN</b>		
Pensioenen	<u>-</u>	<u>51</u>

	2016	2015
	€	€
<b>OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA</b>		
Nettolonen	-	2.627
Nog te ontvangen subsidies	2.874	164.567
Nog te ontvangen bedragen	8.803	1.702
Vooruitbetaalde bedragen	39.828	37.496
	<u>51.505</u>	<u>206.392</u>

	2016	2015
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	50	50
Rabobank	1.091.131	290.424
Deutsche Bank rekening courant	93.321	96.850
Deutsche Bank zakelijke spaarrekening	3.916	403.363
	<u>1.188.418</u>	<u>790.687</u>

#### Reserves

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

	Stichtings kapitaal	Egalisatiereser ve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2016	376.206	176.607	552.813
Uit resultaatbestemming	320.462	-	320.462
Mutatie egalisatiereserve	4.189	-4.189	-
Stand per 31 december 2016	<u>700.857</u>	<u>172.418</u>	<u>873.275</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
	€	€	

#### STICHTINGS KAPITAAL

Stand per 1 januari	376.206	213.364
Uit resultaatbestemming	320.462	167.372
Mutatie Egalisatiereserve	4.189	-4.530
Stand per 31 december	<u>700.857</u>	<u>376.206</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>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>EGALISATIERESERVE</b>		
Stand per 1 januari	176.607	172.077
Resultaatsbestemming	<u>-4.189</u>	<u>4.530</u>
Stand per 31 december	<u><u>172.418</u></u>	<u><u>176.607</u></u>

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

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN</b>		
Crediteuren	<u>99.126</u>	<u>106.119</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN</b>		
Omzetbelasting	6.528	5.254
Loonheffing	58.740	48.063
Pensioenen	<u>16.115</u>	<u>-</u>
	<u>81.383</u>	<u>53.317</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</b>		
Nettolonen	257	-
Nog te besteden projectsubsidie ZONMW	63.372	-
Terug te betalen instellingssubsidie 2015 Ministerie VWS	-	85.076
Nog te besteden projectsubsidie Kwaliteitsverbetering borging	-	20.427
Te betalen aan personeel	-	2.632
Nog te betalen bedragen	60.892	36.198
Reservering vakantiegeld + dagen	78.798	66.605
Reservering OVA ( CAO)	<u>66.402</u>	<u>114.230</u>
	<u>269.721</u>	<u>325.168</u>

#### NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN 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 bedragen circa € 112.500.

##### Bankgarantie

Ten behoeve van bovengenoemde huurovereenkomst is door de Deutsche Bank Nederland N.V. een bankgarantie afgegeven ter waarde van € 22.436.

Naar aanleiding van het nieuwe huurcontract is in maart 2017 een nieuwe bankgarantie afgegeven door de Rabobank ter hoogte van € 29.230.

Stichting Nederlands Centrum  
Jeugdgezondheid  
Utrecht



## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

De begroting 2016 zoals in onderstaande toelichting is opgenomen betreft uitsluitend de begroting met betrekking tot de instellingssubsidie.

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
Instellingssubsidie	1.754.004	1.735.208	1.680.998
Projectsubsidies	186.771	-	232.415
	<u>1.940.775</u>	<u>1.735.208</u>	<u>1.913.413</u>
<b>INSTELLINGSSUBSIDIE</b>			
Onder/overbesteding instellingssubsidie gedoteerd/onttrokken aan egalisereserve	-4.189	-	4.530
Bestedingen personeelskosten	1.415.288	1.367.343	1.391.915
Bestedingen materiële kosten	342.905	367.865	284.553
	<u>1.754.004</u>	<u>1.735.208</u>	<u>1.680.998</u>
<b>Overbesteding instellingssubsidie</b>			
Ontvangen instellingssubsidie	1.754.004	1.735.208	1.766.074
Bestedingen instellingssubsidie	-1.758.193	-1.735.208	-1.676.468
Totaal	<u>-4.189</u>		<u>89.606</u>

In de staat van baten en lasten 2016 is het ontvangen subsidiebedrag ad € 1.754.004 aangaande de instellingssubsidie van het ministerie van VWS als bate opgenomen. Het subsidiebedrag is inclusief de in augustus 2016 toegekende OVA (€ 18.796). In 2016 is een overbesteding gerealiseerd voor een bedrag van € 4.189 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 2016 is een percentage van 1,74% overeengekomen.

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

## PROJECTSUBSIDIES

Personeelskosten	139.815	-	139.879
Materiële kosten	46.956	-	92.536
	<u>186.771</u>	<u>-</u>	<u>232.415</u>

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN</b>			
CD rom verkoop /Entreegelden jaarcongres 2014	643	-	454
Opbrengst vacatiegelden	100	-	100
Overige omzet	193.097	-	91.952
	<u>193.840</u>	<u>-</u>	<u>92.506</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.

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>PERSONEELSKOSTEN</b>			
Lonen en salarissen	780.999	736.399	833.090
Sociale lasten en pensioenlasten	235.025	217.238	226.462
Overige personeelskosten	37.353	25.000	56.448
	<u>1.053.377</u>	<u>978.637</u>	<u>1.116.000</u>

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>Lonen en salarissen</b>			
Salarissen	863.039	736.399	837.747
Uitkering ziekengeld	-82.040	-	-4.657
	<u>780.999</u>	<u>736.399</u>	<u>833.090</u>

In 2016 was de personeelsformatie gemiddeld 13,50.( begroot 13,48 ; 2015: 12,7 ).

	I. Ivakic 2016	I.Ivakic 2015
	€	€
<b>Bezoldiging directeur</b>		
Beloning	90.008	20.792
Belaste onkostenvergoeding		
Beloningen betaalbaar op termijn	12.782	3.167
Totaal	<u>102.790</u>	<u>23.959</u>

De maximale bezoldiging van de directeur bedraagt volgens de algemene WNT norm € 179.000.

De bezoldiging voor 2016 van de directeur I. Ivakic is over de periode 1 januari 2016 tot en met 31 december 2016.Hij heeft een fulltime dienstverband voor bepaalde tijd tot 1 oktober 2017.

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>Sociale lasten en pensioenlasten</b>			
Sociale lasten	122.743	106.778	118.721
Pensioenlasten	112.282	110.460	107.741
	<u>235.025</u>	<u>217.238</u>	<u>226.462</u>

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>			
Kantinekosten	3.126	-	2.172
Wervingskosten	-	-	20.177
Studie- en opleidingskosten	85	-	224
Telefoonkostenvergoeding	237	-	-
Arbodienst	1.272	-	2.608
Ziekengeldverzekering	22.725	-	20.744
Diversen waaronder coaching-en begeleidingskosten	7.930	25.000	10.523
Deskundigheidsbevordering	1.978	-	-
	<u>37.353</u>	<u>25.000</u>	<u>56.448</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.

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>AFSCHRIJVINGEN OP MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>			
Afschrijvingen immateriële vaste activa	3.783	5.400	4.465
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.327	9.100	7.903
	<u>6.110</u>	<u>14.500</u>	<u>12.368</u>

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>Afschrijvingen immateriële vaste activa</b>			
Afschrijvingskosten overige immateriële vaste activa	<u>3.783</u>	<u>5.400</u>	<u>4.465</u>

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Inventarissen	2.327	4.500	3.019
Andere vaste bedrijfsmiddelen	-	4.600	4.884
	<u>2.327</u>	<u>9.100</u>	<u>7.903</u>

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>REISKOSTEN</b>			
Reiskosten woon-werk	28.770	27.324	25.283
Reiskosten OV	4.666	13.000	8.907
	<u>33.436</u>	<u>40.324</u>	<u>34.190</u>

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

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>HUISVESTINGSKOSTEN</b>			
Betaalde huur	95.108	103.000	96.825
Schoonmaakkosten	18.771	20.000	18.712
Assurantiepremie onroerende zaak	1.279	1.050	1.381
Onroerende zaakbelasting	1.045	900	1.026
Overige huisvestingskosten	2.153	-	184
	<u>118.356</u>	<u>124.950</u>	<u>118.128</u>

De huurkosten zijn lager dan begroot door een korting van de verhuurder in verband met verbouwingswerkzaamheden in de garage.

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>KANTOORKOSTEN</b>			
Kantoorbenodigdheden	6.266	1.500	2.651
Porti	2.384	2.500	5.547
Telefoon- en faxkosten	16.877	13.000	7.344
Drukwerk	8.722	5.000	8.288
Kosten administratie en P&O	70.682	75.000	67.491
Kosten automatisering	14.093	16.500	14.837
	<u>119.024</u>	<u>113.500</u>	<u>106.158</u>

De kantoorbenodigdheden zijn hoger dan begroot. Onder deze post vallen ook de kleine aanschaffingen welke in 2016 bestaan uit de aanschaf van een aantal mobiele telefoons (€ 2.300) welke niet zijn begroot. Tevens zijn de gewone kantoorbenodigdheden, telefoonkosten en drukwerkkosten te laag begroot.

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>ALGEMENE KOSTEN</b>			
Abonnementen en contributies	1.210	750	400
Accountantskosten, onderzoek van de jaarrekening	17.155	18.000	17.292
Advieskosten	6.030	7.000	9.119
Bankkosten	752	-	886
Bestuurskosten (incl. verzekering en broodjes)	9.466	9.750	13.095
	<u>34.613</u>	<u>35.500</u>	<u>40.792</u>

	2016	2015
	€	€
<b>Bezoldiging bestuursleden</b>		
de heer R.E. Axt ( voorzitter)	2.250	2.500
Mevr. E.A.M.T. Buiting		2.117
de heer N. Plug		908
Mevr. drs. M. Moorman	1.815	2.250
Mevr. dr. A. de Bont	1.500	2.250
Mevr. A. Stevens	605	1.210
Mevr. M de Ruiter	1.250	
Totaal	<u>7.420</u>	<u>11.235</u>

De bezoldiging van de bestuursleden ( leden en voorzitter ) bestaat alleen uit een beloning.

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>BUREAU- EN ORGANISATIEKOSTEN</b>			
Representatiekosten	1.268	3.000	2.558
Vergaderkosten	-	2.000	808
Overige bureau-en organisatiekosten	14.317	15.250	-
	<u>15.585</u>	<u>20.250</u>	<u>3.366</u>

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>MATERIËLE PROJECTKOSTEN</b>			
Automatiseringskosten	71.252	33.350	96.662
Drukwerk	9.654	17.000	10.923
Materialen	47.422	44.350	44.305
Externe deskundigen	183.077	154.960	148.174
Reis-en verblijfkosten	8.389	7.820	5.570
Deskundighedsbevordering	7.507	6.950	9.134
Organiseren congres	42.232	43.000	45.081
Vergader-en bestuurskosten	64.672	60.435	49.702
	<u>434.205</u>	<u>367.865</u>	<u>409.551</u>

De realisatie is hoger dan begroot doordat de uitgaven van de additionele projecten en overige projectsubsidies zoals Implementatie Richtlijnen en Voorzorg ( ad € 90.660) wel in de realisatie zijn verantwoord maar niet in de begroting.

## **BIJLAGEN**