

Stichting O&O-fonds Geestelijke Gezondheidszorg

Bestuursverslag en Financieel jaarverslag 2016

Vastgesteld door het bestuur: 2 juni 2017

<b>Inhoudsopgave</b>	<b>Pagina</b>
<b>Bestuursverslag</b>	3
<b>Jaarrekening</b>	
1. Balans en staat van baten en lasten	10
2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling	12
3. Toelichting op de balans	15
4. Toelichting op de staat van baten en lasten	18
5. Specificatie projectkosten	22
<b>Overige gegevens</b>	25
- Voorstel verwerking exploitatiesaldo	
- Gebeurtenissen na balansdatum	
- Controleverklaring van de onafhankelijk accountant	

## Bestuursverslag

---

### Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2016 van de Stichting O&O-fonds Geestelijke Gezondheidszorg (OOfGGZ). Het bestuur heeft in 2016 een meerjarenplan 2016 – 2018 opgesteld en heeft voorbereidingen getroffen om dit plan te concretiseren. In het jaarverslag zijn de activiteiten uit 2016 opgenomen.

### Ambitieparagraaf 2017

De reguliere activiteiten van het O&O-fonds GGZ richten zich op de beleidsthema's arbeidsmarkt, arbeidsvoorwaarden en arbeidsomstandigheden. Voor 2017 heeft het bestuur de ambitie om activiteiten voor deze thema's te actualiseren en waar nodig te vernieuwen, om deze beter aan te laten sluiten bij de ontwikkelingen in de ggz en de missie van het fonds: 'Werken in de ggz; toekomstgericht vernieuwen en ontwikkelen'.

### Extra impuls (arbeids)innovatie

Onderdeel van deze ambitie is een vernieuwde website die werkgevers en werknemers in de ggz een podium biedt voor innovatie en ontwikkeling in hun organisatie en hun werk. Daarnaast wil het fonds in 2017 een aanjagende en stimulerende rol innemen om (arbeids)innovatie in de organisaties een extra impuls te geven vanuit de programmalijnen 'Toekomstgerichte organisatie', 'Arbeidsmarktfit blijven' en 'Eigen kracht'. De regeling 'Vernieuwings- en implementatieondersteuning' vormt hiervoor de basis. Het streven is om het aantal aanvragen van 2016 minimaal te evenaren. Dit aantal en de diversiteit van aanvragen vormt daarbij een belangrijke graadmeter om te toetsen of de gekozen programmalijnen aansluiten bij de issues die spelen bij ggz-organisaties en hun werknemers.

### Verkenning nieuwe projecten vanuit programmalijnen

Vanuit de drie programmalijnen rolt het O&O-fonds GGZ dit jaar een aantal projecten uit die in 2016 zijn gestart. Bovendien wordt per programmalijn een nieuw onderwerp verkend en worden kansen en mogelijkheden benut om uitvoering te geven aan nieuwe projecten. Het bestuur zal hierin zelf een proactieve rol spelen en daarbij realistisch kijken naar de urgentie, de wijze van uitvoering en het tijdsplan van de projecten. Zo werkt het O&O-fonds GGZ in 2017 samen met de werkgevers en werknemers aan toekomstgerichte vernieuwing en ontwikkeling.

Mw. A.A. Dijkman  
Voorzitter O&O-fonds GGZ

## Doel en missie

Werkgevers en werknemers in de ggz zetten zich in het OOfGGZ gezamenlijk in voor het goed functioneren van werknemers en instellingen in de ggz. Hiertoe initieert en ondersteunt het OOfGGZ (financieel) vernieuwende initiatieven voor leren en werken in de ggz en het in sociaal en economisch opzicht optimaal functioneren van instellingen. Deze initiatieven dienen een duurzaam effect te beogen. Ontwikkelde kennis en producten worden ter beschikking gesteld aan de branche.

Het OOfGGZ wil 'werken in de ggz, toekomstgericht vernieuwen en ontwikkelen' vanuit een proactieve invloed op arbeidsmarkt om een bijdrage te leveren aan hoogwaardige kwaliteit van de zorg- en dienstverlening in de ggz.

## De organisatie van het OOfGGZ

Het bestuur van OOfGGZ bestaat uit acht leden: vier namens de werkgeversorganisatie en vier namens de werknemersorganisaties. In 2016 heeft het bestuur zes keer vergaderd.

## Samenstelling bestuur per 31 december 2016

### Bestuur

Mevrouw A.A. Dijkman, FNV Zorg en Welzijn	voorzitter
De heer R.B.M. Jaspers, GGZ Nederland	vice-voorzitter
Mevrouw D.M. Moerman, GGZ Nederland	lid
Mevrouw M. Holleman, GGZ Nederland	lid
Mevrouw J. den Engelsman, NU'91	lid
De heer A. Mellema, CNV Zorg & Welzijn	lid
Mevrouw J.H.M. Klerks, FBZ	lid

De heer R.A. Arends heeft in 2016 als medewerker van GGZ Nederland de vergaderingen van het bestuur van OOfGGZ bijgewoond; hij maakt echter geen deel uit van het bestuur van het fonds.

Het ambtelijk secretariaat wordt gevoerd door mevrouw M.K. van Steensel (GGZ Nederland).

## Activiteiten in 2016

In 2016 heeft het bestuur van het OOfGGZ een nieuwe missie en visie geformuleerd. Het fonds wil 'werken in de ggz, toekomstgericht vernieuwen en ontwikkelen'. Medio 2016 is het meerjarenplan 2016-2018 op de website [www.werkenindeggz.nl](http://www.werkenindeggz.nl) onder de aandacht gebracht bij de ggz. Daarmee is een basis gelegd voor activiteiten in 2016 en verder. In december 2016 heeft het bestuur ook de stimuleringsregeling van het fonds aangepast en uitgebreid. Organisaties die de ggz cao toepassen kunnen een aanvraag indienen vanuit de regeling 'Vernieuwings- en implementatieondersteuning' voor projecten die binnen de missie, de visie en het meerjarenplan van het fonds passen. De criteria van de regeling zijn onder andere verruimd en nu ook gericht op implementatie van bewezen methodieken, en maximaal 50% van de aangevraagde kosten kunnen worden toegekend door het bestuur. De projecten en de activiteiten van het OOfGGZ zijn onder te brengen in drie programmalijnen: Toekomstgerichte organisatie, Arbeidsmarktfit blijven en Eigen kracht. Daarnaast voert het OOfGGZ een aantal randvoorwaardelijke lijnactiviteiten uit. Deze zijn onder te verdelen in Onderzoek en advies, Arbeidsmarkt, Arbeidsvoorwaarden, Arbeidsomstandigheden en Communicatie.

### Toekomstgerichte organisatie

#### *Studieafpraak Jong voor oud*

Onder begeleiding van PFZW HR Advies is een start gemaakt met de verkenning naar de instroom van jongeren. Fiscale mogelijkheden van door- en uitstroom van ouderen in combinatie met pensioenregelingen zijn hierbij meegenomen. De verkenning wordt in 2017 voortgezet.

#### Arbeidsmarktfit blijven

Verkenningen zijn gedaan die in 2017 zullen uitmonden in een aantal projecten voor gezond, veilig en met plezier werken.

### Eigen kracht

Er is een opdracht geformuleerd voor een project 'Zelforganisatie in de ggz'. Deze wordt in 2017 uitgevoerd.

### Regeling vernieuwings- en implementatieondersteuning

Met gebundelde krachten willen de sociale partners de behoeften en wensen van organisaties en werknemers in de ggz zo goed mogelijk op elkaar laten aansluiten. Dat wordt bijvoorbeeld gedaan door vernieuwende activiteiten te stimuleren op het gebied van de programmalijnen. Nieuw is de mogelijkheid om een aanvraag in te dienen voor ondersteuning van de implementatie van bewezen methodieken om een issue binnen de programmalijnen op te pakken.

In 2016 zijn aan twee ggz-organisaties vernieuwingsondersteuning toegekend. GGZ Oost-Brabant gaat, gedeeltelijk gesubsidieerd met een vernieuwingsondersteuning door het O&O-fonds GGZ, aan de slag met participatie en medezeggenschap in triade. Door medezeggenschap en participatie van cliënten, familie en medewerkers (de triade) wordt vanuit persoonlijk leiderschap samen effectief gewerkt aan het realiseren van zorg die je je familie gunt. Daarnaast heeft GGzE ondersteuning gekregen voor het ontwikkelen van een flexibiliteitsmonitor. Met deze monitor krijgen medewerkers, teams, managers en organisatie een methode aangereikt waarmee zij zelf de eigen wendbaarheid en weerbaarheid kunnen monitoren en vergroten. Informatie over de voortgang en het resultaat zullen op [www.werkenindeggz.nl](http://www.werkenindeggz.nl) geplaatst worden.

In 2016 zijn twee projecten afgerond met een door het bestuur goedgekeurd eindverslag, dat ter kennisdeling verspreid is binnen de ggz via [www.werkenindeggz.nl](http://www.werkenindeggz.nl). In de eindverslagen is het resultaat opgenomen van het traject in zowel proces als inhoud. Het gaat om een project van GGZ Ecademy 2014-2015 dat uit drie deelprojecten bestond: project Ambulantisering, project E-health en project Samenwerking bij scholing. En om het project 'Beleid maken we samen' van de Dimence Groep, dat gericht is op samenwerking om de betrokkenheid van medewerkers bij de ontwikkeling van de organisatie te vergroten.

### Arbeidsmarkt

#### *Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt in Zorg en Welzijn (AZW)*

De opdrachtgevers voor het onderzoeksprogramma AZW zijn het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, en de sociale partners in Zorg en Welzijn, waaronder het O&O-fonds GGZ. Het doel van het programma is om partijen in zorg en welzijn te voorzien van betrouwbare informatie over ontwikkelingen op de arbeidsmarkt, zodat zij hier beleid op kunnen maken.

#### *Sectorplan zorg*

Werkgevers in de branches Verpleeg-, Verzorgingshuizen en Thuiszorg (VVT), de Gehandicaptenzorg (GHZ) en Geestelijke Gezondheidszorg (ggz) hebben gebruik gemaakt van een divers aanbod van mobiliteits- en van-werk-naar-werk-trajecten. De trajecten hebben bijgedragen aan oplossingen voor de personele gevolgen van bezuinigingen en hervormingen in de (langdurige) zorg. Daarbij werd gebruik gemaakt van de Regeling Cofinanciering Sectorplannen vanuit het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Er was een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met Stichting A&O VVT, StAG en het OOfGGZ voor het Sectorplan zorg.

#### *Zorgportfolio*

Zorgportfolio is een basis e-portfolio voor alle verpleegkundigen en verzorgenden. Met deze tool kunnen zij hun deskundigheidsbevordering goed bijhouden, waarin een beschrijving van de werkervaring, gevolgde opleiding(en), cursussen en overige kennis en vaardigheden in opgenomen kunnen worden. Het is een gratis e-tool dat beschikbaar wordt gesteld door de sectorfondsen StAZ, StAG en het OOfGGZ. Sinds 2015 is er ook een app van het Zorgportfolio.

#### *YouChooz*

YouChooz is de landelijke voorlichtingssite over opleidingen en beroepen in de zorg, welzijn en sport, die op initiatief van sociale partners in de zorg is opgezet. YouChooz biedt uitgebreide en actuele informatie voor belangstellenden en potentiële nieuwe medewerkers ter ondersteuning van een bewuste keuze van een opleiding of beroep in de zorg.

#### *De landelijke P&O- en OR-landdag*

De geplande gezamenlijke landelijke P&O- en OR-dag op 14 november 2016 is verplaatst naar 23 maart 2017. Centraal staat wat organisaties nodig hebben om helemaal klaar te zijn voor de toekomst.

In een gemengd team van P&O'ers en OR-leden uit dezelfde organisatie gaan de deelnemers aan de slag. De teams krijgen waardevolle informatie en concrete handvatten om een gezamenlijke visie en aanpak te ontwikkelen voor een eigen casus.

### Arbeidsvoorwaarden

#### *Ontwikkeling cao ggz-app*

In juni 2016 is de cao ggz-app in gebruik genomen. Met de cao ggz-app kan men via zijn mobile device de cao ggz digitaal raadplegen, een aantal berekeningen uitvoeren voor de feestdagen en de te werken uren op jaarbasis, de LFB-uren en de ORT per dienst. Ook kan men berekenen wanneer het zwangerschapsverlof ingaat en wat de AOW-gerechtigde leeftijd is.

#### *CAO GGZ*

De sociale partners hebben in het kader van de cao ggz over een aantal zaken afspraken gemaakt die gefinancierd worden door het OOfGGZ. Het betreft het traject van Algemeen Verbindend Verklaring van de cao door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid, de verslaglegging van de cao-onderhandelingen en de kosten van de FWG (FunctieWaardering Gezondheidszorg) Landelijke Bezwarencommissie.

### Arbeidsomstandigheden

#### *Vernet ziekteverzuimrapportages*

Vernet is de organisatie die landelijke ziekteverzuimgegevens in zorg en welzijn genereert, analyseert en ontsluit exclusief voor de zorgorganisaties. Naast de instellingsgegevens kunnen deelnemende instellingen hun gegevens benchmarken met ontwikkelingen op landelijk en regionaal niveau vanuit de eigen branche, maar ook met andere zorgbranches. Vernet verzorgt daarnaast verdiepende ziekteverzuimgerelateerde workshops.

#### *Diverse activiteiten arbeidsomstandigheden*

Er is voor 2016 een begroting opgenomen voor aanvullende aanvragen vanuit het actieplan Veilig Werken in de Zorg. Het actieplan is een landelijke bewustwordingscampagne over agressie tegen medewerkers in de zorg en jeugdzorg. Onderdeel van dit actieplan is een ondersteuningsregeling voor zorgorganisaties tot een maximum van 10.000 euro. Ggz-instellingen werden de mogelijkheid geboden om implementatieprojecten boven dat bedrag in te dienen bij het fonds. Hier is in 2016 geen gebruik van gemaakt. Het bestuur heeft ingestemd om de ontwikkelde instrumenten vanuit dit actieplan van 2017 – 2019 beschikbaar te stellen.

### Communicatie

Na de vaststelling van het meerjarenplan in het voorjaar is in juni een start gemaakt met het formuleren van een communicatiestrategie vanuit het fonds die hierbij aan moet sluiten. De website [www.werkenindeggz.nl](http://www.werkenindeggz.nl) zal in 2017 aangepast gaan worden. Sociale partners willen het communiceren over de projecten en activiteiten centraal stellen.

### **Financiering**

Het OOfGGZ financiert zijn activiteiten uit de algemene reserve en met projectsubsidies, interest en gelden voortkomend uit de liquiditeit van de Stichting Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn. De algemene reserve bedraagt ultimo 2016 k€ 7.031.

### **Verantwoordingscyclus**

In de statuten is vastgelegd dat de stichting elk jaar een begroting opstelt. Daarnaast bespreekt het bestuur jaarlijks het activiteitenplan dat daarbij hoort. Met het jaarverslag en de jaarrekening legt de stichting verantwoording af over de besteding van de middelen.

De statuten van het OOfGGZ bevatten geen bepaling inzake bestemming van het resultaat. Het saldo van baten en lasten is toegevoegd aan de algemene reserve.

### **Exploitatie**

De totale kosten, inclusief aangegane verplichtingen, van de projecten bedroegen in 2016 k€ 578. De bedrijfskosten bedroegen k€ 165. De uitgaven worden gedekt door de vrijvallende middelen van de voorzieningen Stichting Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn (k€ 32) en de renteopbrengsten (k€ 26). Het restant ad k€ 685 wordt gefinancierd uit de algemene reserve.

### **Risicoparagraaf**

Met betrekking tot prijsrisico's, kredietrisico's, marktrisico's en liquiditeitsrisico's kan worden opgemerkt dat deze zodanig klein zijn, dat het bestuur het aanvaardbaar acht hiervoor geen specifieke maatregelen te treffen. Inherent aan de hoogte van de algemene reserve en het uitgavenpatroon van de afgelopen jaren is dat de continuïteitsveronderstelling zich niet beperkt tot een bepaalde periode.

### **Toekomst**

Het OOfGGZ wil 'werken in de ggz, toekomstgericht vernieuwen en ontwikkelen' vanuit een proactieve invloed op arbeidsmarkt om een bijdrage te leveren aan een hoogwaardige kwaliteit van de zorg- en dienstverlening in de geestelijke gezondheidszorg. Het OOfGGZ wil investeren in projecten en de activiteiten die bijdragen aan de doelstelling. Dat doet het fonds voor de periode 2016 – 2018 langs drie programmalijnen: Toekomstgerichte organisatie, Arbeidsmarktfit blijven en Eigen kracht.

Ten behoeve van boekjaar 2017 is een begroting opgesteld voor de ondersteuning van de lopende projecten. In deze begroting zijn de bedrijfskosten geschat op k€ 605. Deze kosten worden gedekt door het eigen vermogen.

Amersfoort, 2 juni 2017

Het bestuur van de Stichting O&O-fonds Geestelijke Gezondheidszorg

A.A. Dijkman  
Voorzitter

R.B.M. Jaspers  
Vice-voorzitter

M. Holleman  
Bestuurslid

J.H.M. Klerks  
Bestuurslid

J. den Engelsman  
Bestuurslid

A. Mellema  
Bestuurslid



# Jaarrekening

---

## 1 Balans en staat van baten en lasten

---

### Balans per 31 december 2016 na verwerking exploitatiesaldo

	<u>nr.</u>	<u>31-12-2016</u> €	<u>31-12-2015</u> €
<b>Activa</b>			
Vorderingen	1	61.910	113.738
Liquide middelen	2	7.114.143	7.765.667
<b>Totaal activa</b>		<u><u>7.176.053</u></u>	<u><u>7.879.405</u></u>
<b>Passiva</b>			
Eigen vermogen	3	7.031.434	7.716.900
Kortlopende schulden	4	144.619	162.505
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>7.176.053</u></u>	<u><u>7.879.405</u></u>

**Staat van baten en lasten 2016**

	nr.	Realisatie 2016 €	Begroting 2016 €	Realisatie 2015 €
<b>Netto-omzet</b>	7			
Omzet	8	31.875	-	122.201
Directe projectkosten	9	<u>577.992</u>	<u>767.500</u>	<u>406.236</u>
<i>Netto-omzet</i>		(546.117)	(767.500)	(284.035)
Bedrijfskosten	10	<u>165.387</u>	<u>167.605</u>	<u>97.370</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		(711.504)	(935.105)	(381.405)
Renteresultaat	11	<u>26.038</u>	<u>50.000</u>	<u>43.950</u>
<b>Exploitatiesaldo</b>		<u><u>(685.466)</u></u>	<u><u>(885.105)</u></u>	<u><u>(337.455)</u></u>

---

## 2 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

---

### De stichting

De Stichting O&O-fonds Geestelijk Gezondheidszorg (OofGGZ) is opgericht op 27 mei 2005 en is statutair gevestigd te Amersfoort .

De stichting heeft ten doel het bevorderen van de goede arbeidsverhoudingen in de geestelijke gezondheidszorg en het geheel of gedeeltelijk (doen) financieren en subsidiëren van activiteiten, gericht op het in sociaaleconomisch opzicht optimaal functioneren van instellingen en overige organisaties die onder de werkingssfeer of toepassingsgebied van de cao Geestelijke Gezondheidszorg vallen en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De stichting tracht dit doel te verwezenlijken door:

- het (doen) verrichten en publiceren van onderzoek naar het tot stand brengen en uitvoeren van maatregelen ter verbetering van de arbeidsomstandigheden van werknemers in de geestelijke gezondheidszorg;
- het (doen) verrichten en publiceren van onderzoek naar de ontwikkeling van de werkgelegenheid teneinde de toekomstige behoefte aan arbeidskrachten te peilen bij instellingen en overige organisaties in de geestelijke gezondheidszorg;
- het (doen) verrichten van opleidings-, vormings- en ontwikkelingsactiviteiten op het gebied van arbeidsvoorwaarden en/of arbeidsverhoudingen ten behoeve van werkgevers en werknemers in de geestelijke gezondheidszorg;
- het aanvragen van subsidies en het toekennen van branche-erkenningen;
- het (doen) innen en beheren van gelden ter financiering van het doel en de werkzaamheden van de stichting;
- alle andere wettelijke middelen die voor het verwezenlijken van het doel bevorderlijk kunnen zijn.

### Algemeen

Bij het opstellen van het financieel jaarverslag zijn de grondslagen van de RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven gevolgd.

Als vergelijkende cijfers zijn de cijfers van de begroting 2016 (vastgesteld door het bestuur d.d. 11 maart 2016), alsmede de cijfers van vorig boekjaar opgenomen. De vergelijkende cijfers zijn, waar dat voor vergelijking noodzakelijk of wenselijk is, aangepast aan de opzet van 2016.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de winst-en-verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de stichting. Alle financiële informatie in euro's is afgerond op het dichtstbijzijnde duizendtal.

### **Gebruik van schattingen**

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

### **Financiële instrumenten**

Financiële instrumenten omvatten debiteuren, overige vorderingen, geldmiddelen, projecttoekenningen, crediteuren en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, zijnde de contante waarde van toekomstige kasstromen. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de winst-en-verliesrekening maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

#### *Vorderingen*

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindering verliezen.

#### *Kortlopende schulden*

Kortlopende schulden worden tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd op basis van de effectieverentemethode.

### **Eigen vermogen**

#### *Algemene reserve*

De algemene reserve is het gedeelte van het eigen vermogen waarover de stichting zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

### **Netto-omzet**

De netto-omzet is het verschil tussen de door financiers toegekende bijdragen en de directe projectkosten.

### **Omzet**

#### *Aandeel liquidatiesaldo SAZW*

In 2016 heeft de stichting een bedrag van het SAZW ontvangen met betrekking tot vrijvallende voorzieningen, aangehouden door SAZW. Deze voorzieningen hebben betrekking op de ESF-verplichtingen van de SAZW alsmede voorzieningen voor de huisvesting en infrastructuur van de SAZW. Op dit bedrag is geen terugbetalingsverplichting van toepassing ingeval van onderuitputting.

### **Directe projectkosten**

De directe projectkosten zijn de voor de projecten gemaakte kosten, inclusief de aan de projecten toegerekende kosten voor ondersteuning.

#### *Projecttoekenningen*

De projecttoekenningen worden verantwoord in het jaar waarin zij toegekend zijn aan derden.

*Vrijval bij afrekening projecten*

De vrijval is het gevolg van een lagere eindafrekening bij afronding van projecten of het in het geheel niet doorgaan van projecten. De vrijval komt ten gunste van het jaar waarin de eindafrekening plaatsvindt.

### 3 Toelichting op de balans

#### 1. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Nog te ontvangen rente	17.503	33.187
Overige vorderingen	44.407	80.551
<i>Totaal vorderingen</i>	<u><u>61.910</u></u>	<u><u>113.738</u></u>

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

De nog te ontvangen rente betreft renteopbrengsten over 2016.

De overige vorderingen betreft een factuur voor het eerste voorschot voor de dienstverlening van het CAOP voor 2017.

#### 2. Liquide middelen

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

#### 3. Eigen vermogen

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Algemene reserve per 1 januari	7.716.900	8.054.355
Toevoeging exploitatiesaldo	(685.466)	(337.455)
Algemene reserve per 31 december	<u><u>7.031.434</u></u>	<u><u>7.716.900</u></u>

#### 4. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Crediteuren	35.256	42.625
Projectverplichtingen	56.710	85.000
Nog te ontvangen facturen	49.568	15.874
Nog te betalen bedragen	3.085	11.208
Doorbetaling ESF-gelden	-	7.798
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal kortlopende schulden</i>	<u><u>144.619</u></u>	<u><u>162.505</u></u>

De kortlopende schulden hebben een looptijd van maximaal 1 jaar, tenzij anders is vermeld.

De projectverplichtingen zijn verplichtingen die zijn aangegaan ten behoeve van de projecten waarvan de facturen en betalingen in 2017 zullen volgen.

De post nog te ontvangen facturen betreft onder meer de facturen van Sofokles inzake het project voor loopbaanregie, de nog te ontvangen factuur van A&O VVT in het kader het sectorplan en de facturen van het CAOP voor zorgportfolio en de ondersteuning die in 2016 heeft plaatsgevonden.

De post nog te betalen bedragen betreft de kosten voor de accountantscontrole alsmede te betalen bankkosten.

#### 5. Financiële instrumenten

##### *Algemeen*

De stichting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de stichting blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen. De stichting heeft geen beleggingen of effecten. De risico's die de stichting loopt zijn zodanig klein, dat het bestuur het aanvaardbaar acht hiervoor geen specifieke maatregelen te treffen.

##### *Reële waarde*

De reële waarde van de in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

#### 6. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

##### *Contract CAOP*

Met het CAOP is een contract afgesloten waarin is overeengekomen dat het CAOP zorg draagt voor diverse faciliterende, adviserende en projectmatige werkzaamheden ten behoeve van de Stichting. De overeenkomst loopt tot en met 1 oktober 2017.

##### *Contract Vernet*

Met Vernet (verzuimnetwerk) wordt jaarlijks een overeenkomst afgesloten voor het verstrekken van gemonitorde verzuimgegevens. De overeenkomst is verlengd tot en met 31 december 2017 en de kosten bedragen jaarlijks circa k€ 25.



*YouChooz*

YouChooz is een samenwerkingsovereenkomst tussen de arbeidsmarktfondsen uit de sector Zorg en Welzijn. Samen met StAZ, StAG, A+O VVT, FCB en SoFoKleS en het ministerie VWS is een overeenkomst aangegaan van 1 januari 2015 tot 1 december 2017. Vanaf 2016 kan jaarlijks worden opgezegd. A+O VVT zorgt voor financieel beheer van het project. Iedere deelnemende partij draagt jaarlijks k€ 12,5 bij.

*Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn*

Het onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn wordt bekostigd door zeven partijen (waaronder OOfGGZ) en het Ministerie van VWS. De bijdrage van OOfGGZ voor de periode 2015-2017 is in totaal k€ 75 (jaarlijks k€ 25). Het onderzoek is gestart in 2015.

Het onderzoek is gericht het verkrijgen van betrouwbare, actuele en eenduidige informatie omtrent de ontwikkelingen op een arbeidsmarkt in zorg en welzijn. Het onderzoek is branche overstijgend, met daarin expliciet aandacht voor de verscheidenheid naar branche, regio en beroeps(niveau).

## 4 Toelichting op de staat van baten en lasten

### 7. Netto-omzet

	Realisatie 2016 €	Begroting 2016 €	Realisatie 2015 €
Omzet	31.875	-	122.201
Directe projectkosten	577.992	767.500	406.236
<i>Netto omzet</i>	<u>(546.117)</u>	<u>(767.500)</u>	<u>(284.035)</u>

### 8. Omzet

	Realisatie 2016 €	Begroting 2016 €	Realisatie 2015 €
Aandeel liquidatiesaldo St Arbeidsmarkt Z&W 2016	26.355	-	-
Aandeel liquidatiesaldo St Arbeidsmarkt Z&W 2015	5.520	-	-
Aandeel liquidatiesaldo St Arbeidsmarkt Z&W 2014	-	-	80.551
Opbrengsten ESF, actie D, individuele aanvragen	-	-	41.650
<i>Totaal omzet</i>	<u>31.875</u>	<u>-</u>	<u>122.201</u>

#### *Aandeel liquidatiesaldo Stichting Arbeidsmarkt Zorg & Welzijn*

In 2016 is het deel van de vrijvallende middelen over 2015 en 2016 opgenomen. In 2016 is de laatste afrekening van Stichting Arbeidsmarkt Zorg & Welzijn ontvangen. Op het door Stichting Arbeidsmarkt Zorg & Welzijn overgedragen bedrag is geen terugbetalingsverplichting van toepassing ingeval van onderuitputting. Hierna zullen geen bedragen meer worden ontvangen.

## 9. Directe projectkosten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
programmaliijn 1: toekomstgerichte organisatie	296	110.000	-
programmaliijn 2: arbeidsmarktfit blijven	350.748	185.000	152.500
programmaliijn 3: eigen kracht	54.180	100.000	-
randvoorwaarden	172.768	372.500	253.736
<i>Totaal projectkosten</i>	<u>577.992</u>	<u>767.500</u>	<u>406.236</u>

De directe projectkosten bestaan uit de kosten van veelal doorlopende programma's. Verder in dit verslag, in hoofdstuk 5, worden de kosten van deze programma's nader gespecificeerd.

## 10. Bedrijfskosten

### *Personeelskosten*

De stichting heeft in 2016 geen personeel in dienst gehad (2015: nihil).

### *Overige bedrijfskosten*

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
Dienstverlening	146.792	138.000	74.916
Bestuurskosten	3.263	7.105	-
Overige organisatiekosten	15.332	22.500	22.454
<i>Totaal overige bedrijfskosten</i>	<u>165.387</u>	<u>167.605</u>	<u>97.370</u>

De dienstverlening bestaat uit het ambtelijk secretariaat, project- en procesbeheer alsmede secretariële ondersteuning. Indien noodzakelijk wordt er extra dienstverlening voor het bestuur of projectbeheer ingehuurd bij het CAOP. Indien sprake is van specifieke projectmatige dienstverlening is dit bij het betreffende project begroot en verantwoord onder de projectkosten. Het financieel beheer van de stichting wordt gevoerd door de afdeling F&C van het CAOP.

De kosten van dienstverlening zijn hoger gerealiseerd dan begroot. Dit komt doordat er meer ondersteuning nodig was. In augustus 2016 is een aanpassing geweest in de 'Overeenkomst ondersteuning O&O-fonds GGZ' door Stichting CAOP. Het contract van de secretaris is opgehoogd van 20 naar 28 uur per week. Daarnaast is er vanaf oktober 2016 een projectondersteuner ingezet ter ondersteuning van de secretaris in de bestuurscyclus.

*Bestuurskosten*

	Realisatie <u>2016</u>	Begroting <u>2016</u>	Realisatie <u>2015</u>
Vergaderkosten (zaalhuur/lunches)	2.658	3.500	-
Verzekering	605	605	-
Overige bestuurskosten	-	3.000	-
<i>Totaal bestuurskosten</i>	<u>3.263</u>	<u>7.105</u>	<u>-</u>

De bestuurskosten bestaan o.a. uit de kosten voor zaalhuur en lunches. De bestuurders ontvangen geen vergoedingen.

*Overige organisatiekosten*

	Realisatie <u>2016</u> €	Begroting <u>2016</u> €	Realisatie <u>2015</u> €
Kantoorkosten (repro/post)	2.469	6.000	2.748
Website, vormgeving, drukwerk	8.209	10.000	7.804
Accountantskosten	4.000	4.000	3.164
Notariskosten	-	1.000	-
Strategische sessie	-	-	6.163
Overige	654	1.500	2.575
<i>Totaal overige organisatiekosten</i>	<u>15.332</u>	<u>22.500</u>	<u>22.454</u>

De accountantskosten hebben betrekking op de controle van de jaarrekening. Er zijn geen aanvullende diensten verricht door de accountant.

**11. Renteresultaat**

Het renteresultaat is behaald door een deel van de liquide middelen op zogenaamde depositospaarrekeningen of spaarrekeningen te plaatsen. Hierop wordt een hogere creditrente verkregen dan op de rekening courant, terwijl de middelen terstond opeisbaar blijven.

Amersfoort, 2 juni 2017

Het bestuur van de Stichting O&O-fonds Geestelijke Gezondheidszorg

A.A. Dijkman

R.B.M. Jaspers

M. Holleman

J.H.M. Klerks

J. den Engelsman

A. Mellema

## 5 Specificatie projectkosten

	Realisatie 2016 €	Begroting 2016 €	Realisatie 2015 €
<b>programmaliijn 1: toekomstgerichte organisatie</b>			
a. (arbeids)innovatie in organisatie -> stimuleren	160	100.000	-
b. studieafspraken > strategische personeelsplanning; balans flex en vast	136	10.000	-
<b>totaal programmaliijn 1</b>	<b>296</b>	<b>110.000</b>	<b>-</b>
<b>programmaliijn 2: arbeidsmarktfit blijven</b>			
a. bevorderen instroom; participatie doelgroep; inzetbaarheid; mob.	350.045	100.000	-
b. programma "werkplezier"	45	p.m.	-
c. studieafspraken: jong en oud	567	10.000	-
d. participatiewet; mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt	91	40.000	-
e. studieafspraken: blijvend gezond werken	-	25.000	-
f. studieafspraken: onderzoek flexibiliteit beperkende factoren om gez.	-	10.000	-
Overige projecten 2015	-	-	152.500
<b>totaal programmaliijn 2</b>	<b>350.748</b>	<b>185.000</b>	<b>152.500</b>
<b>programmaliijn 3: eigen kracht</b>			
a. (optimaliseren) gelijkwaardigheid in arbeidsverhoudingen; pers.	54.135	100.000	-
b. verkenning e-tool flex	45	p.m.	-
<b>totaal programmaliijn 3</b>	<b>54.180</b>	<b>100.000</b>	<b>-</b>
<b>Totaal programmaliijnen</b>	<b>405.224</b>	<b>395.000</b>	<b>152.500</b>

	Realisatie 2016 €	Begroting 2016 €	Realisatie 2015 €
<b>randvoorwaarden</b>			
<i>onderzoek en advies:</i>			
a. AZW info, arbeidsmarktontwikkelingen	25.000	25.000	25.000
b. MTO van Effectory, extra onderzoeksvragen	567	p.m.	-
c. PFZW Advies	95	15.000	-
<b>Totaal</b>	<u>25.662</u>	<u>40.000</u>	<u>25.000</u>
<b>arbeidsmarkt:</b>			
a. zorgportfolio	2.239	3.000	7.402
b. youchooz	12.500	12.500	12.500
c. sectorplan zorg 2016: bijdrage overhead en adm.kosten	20.266	30.000	36.386
<b>Totaal</b>	<u>35.005</u>	<u>45.500</u>	<u>56.288</u>
<b>arbeidsvoorwaarden:</b>			
a. algemeen verbindend verklaring cao	3.705	p.m.	2.614
b. FWG Landelijke Bezwarencommissie	-	5.000	-
c. ontwikkeling cao ggz app	32.410	32.000	-
d. werkkostenregeling: ontwikkelingen en 25 workshops	25.338	30.000	-
Overige projecten 2015	-	-	13.557
<b>Totaal</b>	<u>61.453</u>	<u>67.000</u>	<u>16.171</u>
<b>arbeidsomstandigheden:</b>			
a. arbocatalogus	934	50.000	289
d. Vernet ziekteverzuim	24.851	25.000	29.663
b. aanvulling programma veilig werken in de zorg	-	25.000	-
<b>Totaal</b>	<u>25.785</u>	<u>100.000</u>	<u>29.952</u>
<b>communicatie:</b>			
a. nieuw communicatieplan	7.027	30.000	-
b. P&O-dag	9.219	30.000	32.739
c. OR-dag	-	30.000	-
d. thematische bijeenkomst 5x	8.617	30.000	-
<b>Totaal</b>	<u>24.863</u>	<u>120.000</u>	<u>32.739</u>
<b>ESF</b>	-	-	93.586
<b>Totaal randvoorwaarden</b>	<u>172.768</u>	<u>372.500</u>	<u>253.736</u>
<b>Totaal programmalasten</b>	<u>577.992</u>	<u>767.500</u>	<u>406.236</u>

---

## Toelichting projectkosten

---

De projecten zijn inhoudelijk toegelicht op de pagina's 4 tot en met 6.

Bij de toelichting op de programmalasten zijn de bedragen uit de vastgestelde begroting opgenomen. Projectbudgetten die na het vaststellen van de begroting worden toegekend, zijn niet opgenomen. Daarnaast is een aantal projecten in 2015 begroot die in 2016 zijn afgerond en waarover verantwoording heeft plaatsgevonden.

Een aantal projecten heeft geen doorgang gevonden of is niet gestart in 2016. De oorzaak hiervoor ligt veelal in het feit dat er nog geen concrete projectplannen zijn gerealiseerd of de uitrol van projectactiviteiten is opgeschort. De resterende budgetten blijven gehandhaafd voor uitvoering in 2017, tenzij het project inmiddels is afgerond.

Tevens zijn een aantal projecten als pm-post in de begroting opgenomen. Deze projecten zijn nog niet van start gegaan. In dit overzicht zijn ze dan ook nog niet opgenomen.

### *GGZ Ecademy*

In juli 2015 heeft OOfGGZ aan GGZ Ecademy een (laatste) subsidie van k€ 350 toegekend voor de inspanning op het gebied van het gebruik van de e-modules door meer medewerkers en betere implementatie in de instellingen. Daarnaast diende deze subsidie tevens voor de accreditatie van de opleidingen en samenwerking met het onderwijs, zodat de modules van de GGZ Ecademy een goede positie krijgen in het reguliere onderwijs. Het bestuur heeft, aan de hand van de door GGZ Ecademy opgesteld rapportage, op 3 oktober 2016 het bedrag definitief toegekend en uitgekeerd. Aangezien dit bedrag niet is opgenomen als last in de jaarrekening 2015 komt dit bedrag onder de "programmaliijn 2: arbeidsmarktfit blijven" volledig ten laste van 2016.

### *GGz Eindhoven*

In december 2016 heeft OOfGGZ aan GGz Eindhoven voor de "pilot Flexibiliteitsmonitor GGz teams" een subsidie toegekend van k€ 33,5, conform de regeling van maximale vergoeding van ingediende kosten van de aanvraag (k€ 67). De volledige toekenning is opgenomen onder "programmaliijn 3: eigen kracht". De uitbetaling van de eerste tranche heeft inmiddels plaatsgevonden. De tweede tranche wordt uitbetaald nadat de eindverantwoording positief is beoordeeld door het bestuur. De looptijd van dit project is tot augustus 2017.

### *GGZ Oost Brabant*

Het OOfGGZ heeft in december 2016 aan GGZ Oost-Brabant, voor het project "Participatie en medezeggenschap in triade", een subsidie van k€ 20 toegekend. De volledige toekenning is opgenomen onder "programmaliijn 3: eigen kracht". De eerste tranche is uitbetaald in 2017; uitbetaling van de tweede tranche vindt plaats nadat de eindverantwoording positief is beoordeeld door het bestuur. De looptijd van het project is tot eind 2017.

### *Sectorplan*

Samen met A+O VVT en StAG neemt de OOfGGZ deel aan het Sectorplan 'Zorg'. A+O VVT is penvoerder van dit project. De kosten ten behoeve van het Sectorplan ten laste van de sector geestelijke gezondheidszorg zijn tussentijds afgerekend. De definitieve lasten van het Sectorplan zijn in 2016 bekend geworden. De kosten zijn doorbelast aan OOfGGZ en waren afhankelijk van de gerealiseerde subsidieopbrengsten met betrekking tot het Sectorplan. Op 30 september 2016 is de einddeclaratie ingediend en goedgekeurd door SZW.



## **Overige gegevens**

---

### **Voorstel verwerking exploitatiesaldo**

Het voorstel is om het exploitatiesaldo te verwerken in de algemene reserve. Conform het besluit van het bestuur is het resultaat reeds op deze wijze verwerkt.

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van significante betekenis zijn voor het beeld van de jaarrekening 2016.