



Stichting Sociaal Fonds  
**Huisartsenzorg**

Stichting Sociaal Fonds Huisartsenzorg

Jaarverslag 2015

Vastgesteld door het bestuur: 15 juni 2016



## INHOUD

	<b>Pagina</b>
<b>Bestuursverslag</b>	3
<b>Jaarrekening</b>	
1. Balans en staat van baten en lasten	13
2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling	15
3. Toelichting op de balans	17
4. Toelichting op de staat van baten en lasten	21
<b>Overige gegevens</b>	28
- Voorstel verwerking exploitatiesaldo	
- Gebeurtenissen na balansdatum	
- Controleverklaring	

---

## Bestuursverslag

---

### Voorwoord

Het derde verslagjaar van SSFH tekent op dat het fonds geen gebrek aan ambities kent en zich stevig nestelt naast andere arbeidsmarktfondsen. Sociale partners kiezen er voor om de sector te ondersteunen met fondsactiviteiten rondom o.a.

- de aanpak van de stageproblematiek;
- de positionering van de praktijkondersteuner;
- het voorkomen van agressie en geweld;
- samenwerken aan een gezonde werkomgeving; en
- ondersteuning bij de uitvoering van personeelsbeleid.

Hierdoor kunnen werkgevers en werknemers in de huisartsenzorg zich maximaal richten op de kwaliteit van zorg, met een efficiënte bedrijfsvoering waar werknemers graag willen werken.

Het realiseren van de bovenstaande doelen is geen gemakkelijke opgave. Zeker niet daar waar goede initiatieven, zoals het rechtstreeks uitkeren van stagevergoeding aan stagiaires op fiscale dilemma's stuit of dat de uitvoering van een sectorplan door een bureaucratisch woud van strikte subsidieregelgeving een weg moet zien te vinden. Maar we boeken succes. We bereikten onlangs een POH akkoord, er melden zich meer dan 1.300 geïnteresseerden om te werken in onze sector, de Arbocatalogus voor dagpraktijken en posten zijn samengevoegd en stappen zijn gezet om stagevergoeding en praktijkvergoeding nog eenvoudiger aan te vragen. In dit bestuursverslag verantwoorden wij ons over onze activiteiten in 2015. Voor alle actuele informatie, kijk ook op [www.ssfh.nl](http://www.ssfh.nl).

Sociale partners hebben vertrouwen in het fonds en bekrachtigden dit voorjaar met een nieuwe cao SSFH, de basis voor ons bestaan, voor de komende vijf jaar. Werknemers en werkgevers zijn intussen ook meer en meer bekend met het fonds. SSFH is klaar voor de toekomst.

Wij danken allen die het fonds een warm hart toedragen. Ook dank aan ons uitvoerend bureau voor de enorme hoeveelheid werk in een sector met zoveel verschillende belangen, toekomstvisies en gedreven professionals.

Namens het bestuur SSFH,

Leon Vincken, voorzitter SSFH  
Kees Gillis, vice-voorzitter SSFH

## Over SSFH

SSFH is de afkorting van: Stichting Sociaal Fonds Huisartsenzorg. De stichting heeft als doel om activiteiten op het gebied van arbeidsmarkt, scholing en sociaal beleid in de branche Huisartsenzorg te ondersteunen en te ontwikkelen. Het fonds wordt bestuurd door werkgevers- en werknemersorganisaties (de cao-partijen) uit de branche Huisartsenzorg. De sociale partners willen activiteiten en projecten initiëren, (laten) uitvoeren en begeleiden, die geheel of gedeeltelijk financieren of subsidiëren, onderzoek initiëren en begeleiden en zorgen voor een goede informatie- en communicatievoorziening naar de branche. SSFH richt zich hierbij op de thema's arbeidsmarkt, duurzame inzetbaarheid, instroom, behoud en mobiliteit, veilig en gezond werken, de beroepenstructuur in de branche, scholing en opleidingen. I

SSFH is in november 2012 door cao-partijen opgericht. De SSFH heeft een eigen cao. De stichting financiert haar activiteiten via een (verplichte) heffing onder werkgevers die vallen onder de cao SSFH en door het verwerven van extra middelen via bijvoorbeeld projectsubsidies.

## Doelstellingen

Conform artikel 3 lid 2 van de Statuten heeft de SSFH ten doel het ontwikkelen en ondersteunen van activiteiten op het gebied van arbeidsmarkt, scholing en sociaal beleid in de branche huisartsenzorg.

De actuele statutaire doelstellingen van de stichting zijn:

a)	Het voeren van overleg, met uitzondering van het cao overleg, ter afstemming van het arbeidsmarktbeleid, scholing en sociaal beleid in de branche huisartsenzorg
b)	Het voeren van overleg, met uitzondering van het cao overleg, over de inzet van middelen die partijen voor het arbeidsmarktbeleid, scholing en sociaal beleid ter beschikking hebben
c)	Het initiëren, (laten) uitvoeren en begeleiden van activiteiten en projecten op het terrein van arbeidsmarkt, scholing en sociaal beleid
d)	Het geheel of gedeeltelijk financieren of subsidiëren van de activiteiten, die nader gespecificeerd zijn in een reglement
e)	Het initiëren, begeleiden en publiceren van onderzoek op het terrein van arbeidsmarkt, scholing en sociaal beleid voor alle werkgevers en werknemers in de branche
f)	Projecten gebaseerd op informatie- en communicatievoorziening op het terrein van arbeidsmarkt, scholing en sociaal beleid en onderzoek op deze thema's en het publiceren van deze onderzoeken voor alle werkgevers en werknemers in de branche
g)	het verwerven van middelen voor de financiering van de activiteiten a tot en met f, waaronder het optreden als aanvrager bij het ESF en/of andere subsidies

## Terugblik Bestuur SSFH over 2015

In december 2014 is door cao-partijen samen het bestuur SSFH een beleidsplan ontwikkeld voor 2015-2016. De activiteiten en ambities in dit plan worden uitgevoerd in 2015 en 2016. Het bestuur SSFH heeft de geformuleerde ambities omgezet in projecten en waar mogelijk is (reeds in 2014) aanvullende financiering aangevraagd en verkregen via subsidies vanuit het Ministerie van VWS en Ministerie van SZW. In 2015 zijn de volgende projecten opgestart en/of nader uitgevoerd (in willekeurige volgorde):

- Organiseren van de arbeidsmarktcampagne 'Nieuwe zorg, nieuwe kansen';
- Opstart project om 600 zorgprofessionals als DA, POH-S en POH-GGZ te laten instromen;
- Onderzoek naar de huidige en toekomstige beroepen en functies;
- Opstarten vier regio's om vraag en aanbod stages bij elkaar te brengen;

- Het bieden van kansen aan arbeidsgehandicapten om in de sector aan de slag te gaan;
- Aanpakken van de onduidelijkheid rondom de positie en toekomst van de POH-S;
- Ontwikkelen nieuwe website SSFH en nieuw vergoedingenportaal;
- Uitvoeren van het programma 'Veilig werken in de huisartsenzorg', bieden kennis en ervaring via de website rondom veiligheid en agressie op de werkvloer;
- Samenvoegen en actualiseren van de Arbocatalogus;
- Deelname aan het landelijk onderzoek AZW 2015-2017 om zo relevante arbeidsmarktinformatie te verzamelen en om de ontwikkelingen in de huisartsensector te vergelijken met andere zorgsectoren;
- Onderzoek naar de hoeveelheid en ontwikkeling van vacatures DA en POH in de sector;
- Verwerken, beoordelen en uitbetalen meer dan 5.000 stagevergoedingen en vergoedingen praktijkbegeleiding.

De uitvoering van de activiteiten gaat over het algemeen goed, al mogen verschillende activiteiten een snellere doorlooptijd hebben. Partijen hebben haast en willen aan iedereen binnen en buiten de sector laten zien wat SSFH voor de sector betekent (en kan betekenen). SSFH wordt hierbij, als jong arbeidsmarktfonds, helaas bij sommige projecten geremd in haar ambities omdat externe juridische (subsidie)voorwaarden knellend blijken te zijn. Een deel van de aandacht van het bestuur richt zich dan ook op deze zaken. Grosso modo boekt SSFH voortgang en werkt samen met een team van uitvoerders aan de realisatie van haar doelen. Voor en door de sector.

#### **Verantwoording activiteiten 2015**

Het jaarverslag 2015 is opgebouwd langs de lijn van de statutaire doelstellingen van SSFH. Per statutaire doelstelling zijn de relevante activiteiten in 2015 gepresenteerd en is kort aangegeven of en op welke wijze de doelstelling in 2015 is ingevuld.

#### **Doelstelling a: Het voeren van overleg, met uitzondering van het cao overleg, ter afstemming van het arbeidsmarktbeleid, scholing en sociaal beleid in de branche huisartsenzorg**

Er wordt tussen de partijen goed samengewerkt en er is evenwicht in de bestuurlijke verhoudingen. Er is wel veel bestuurlijke drukte omdat er veel projecten gelijktijdig zijn opgestart. In de uitvoering bewaken de voorzitter en vicevoorzitter namens het bestuur de voortgang en dagelijkse continuïteit.

Het SSFH-bestuur vergaderde in 2015 zes keer onder leiding van de voorzitter. In deze vergaderingen worden de financiën, projecten (zie o.a. doelstellingen c t/m g), voorstellen en operationele zaken besproken en wordt over voorstellen besloten. Het bestuur evalueerde het eigen functioneren in een aparte sessie. In september 2015 was er een gezamenlijke bijeenkomst met cao-partijen en het SSFH-bestuur waar o.a. is gesproken over de toekomst van de POH-S en aanvullende ambities van SSFH rondom HRM beleid.

#### **Doelstelling b: Het voeren van overleg, met uitzondering van het cao overleg, over de inzet van middelen die partijen voor het arbeidsmarktbeleid, scholing en sociaal beleid ter beschikking hebben**

Zie de toelichting bij doelstelling a.

## **Doelstelling c: Het initiëren, (laten) uitvoeren en begeleiden van activiteiten en projecten op het terrein van arbeidsmarkt, scholing en sociaal beleid**

SSFH heeft in 2015 veel projecten opgestart, zij het soms met vertraging. Vooral in het programmamanagement zijn personele wisselingen geweest waardoor projecten rondom de arbeidsmarkt vertraging hebben opgelopen. Deze zijn in het voorjaar 2015 met extra snelheid opgepakt en via verschillende projectleiders in uitvoering genomen. Deze projecten lopen door in 2016. Resultaten zijn gehaald met de eerste instroom van werknemers uit andere zorgsectoren richting de huisartsensector. Verschillende projecten worden mede gefinancierd door subsidies vanuit VWS en SZW. Het bestuur heeft zich in 2015 veel bezig gehouden met een juiste compliance rondom deze projecten. Dit heeft er toe geleid dat de projecten met een solide plan en begroting worden uitgevoerd. De projecten worden door het bestuur inhoudelijk begeleid vanuit verschillende bestuurscommissies waarin minimaal twee bestuursleden SSFH zitting hebben. In de SSFH bestuursvergaderingen worden de projecten op hoofdlijnen besproken waar nodig en worden besluiten genomen.

Voor deze doelstelling zijn in 2015 de volgende activiteiten gecontinueerd:

- 1) Het organiseren van een goede arbeidsmarktstructuur voor ondersteunende beroepen
- 2) Veilig en gezond werken in de huisartsenzorg

### **Ad 1) Het organiseren van een goede arbeidsmarktstructuur voor ondersteunende beroepen**

Hieronder vallen de volgende projecten:

#### Regiostructuren

Eind 2015 zijn in vier regio's pilots gestart:

1. Regio Amsterdam in samenwerking met 1<sup>ste</sup> Lijn Amsterdam;
2. Regio Noord-Brabant in samenwerking met Transvorm;
3. Regio Friesland in samenwerking met Venturaplus;
4. Regio Noord-Holland-Noord in samenwerking met ZONH.

De doelen van deze pilots zijn:

- Het initiëren en aansturen van een overlegstructuur in de regio met de huisartsenvoorzieningen, huisartsenposten, zorggroepen, hbo-opleidingsinstituten (opleiding tot POH-S en POH-GGZ) en ROC's (opleiding tot DA). Ook de overkoepelende organisaties zoals de LHV-regio of -kring en de ROS worden hierbij betrokken. Zij komen minimaal vier keer per jaar bijeen om:
  - in beeld te brengen van de vraag en het aanbod van stage-en leerwerkplaatsen DA en POH in de regio;
  - een plan van aanpak te maken om het tekort aan stageplaatsen op te lossen;
  - een toename te realiseren van een aantoonbaar en significant aantal stage-/leerwerkplaatsen in de huisartsenzorg voor zowel de DA, POH-S als POH-GGZ;
  - een regionaal platform te creëren waarin de activiteiten van de SSFH aan de orde komen.

Dit project wordt in 2016 vervolgd.

#### Arbeidsmarktcampagne en Instroom 600

De huisartsenzorg groeit. Voor ervaren tweedelijns zorgprofessionals die toe zijn aan een nieuwe stap biedt dit volop uitdaging, zelfstandigheid en

verantwoordelijkheid. Op 14 oktober 2015 is daarom de arbeidsmarktcampagne met bijbehorende website 'Nieuwe Zorg, Nieuwe Kansen' van start gegaan. Doel van deze campagne is het bevorderen van de instroom van doktersassistenten, POH-Somatiek en POH-GGZ. Met name met de inzet van sociale media is er aandacht gegenereerd voor deze campagne. Eind 2015 hebben al meer dan 10.000 unieke bezoekers de website [www.zorgkansen.nl](http://www.zorgkansen.nl) bezocht. Ruim 900 kandidaten hebben een interesseformulier ingevuld en hebben zich gemeld bij de opleiders. Een deel daarvan is ook gestart in 2015 met de opleiding.

Om de geïnteresseerde kandidaten te stimuleren om over te stappen heeft SSFH een tijdelijke subsidieregeling tegemoetkoming scholingskosten (Instroom 600) opgezet, met terugwerkende kracht van 1 oktober 2014 tot 1 oktober 2016. In 2015 zijn er ruim 100 aanvragen binnengekomen. Doel is dat 600 kandidaten met stimulering van SSFH instromen.

#### Beroepenstructuur

Stichting KOH is in opdracht van SSFH begonnen met het onderzoeken van de huidige beroepen (en functies) in de sector, als ook een beeld te schetsen van de toekomstige beroepen en functies in de sector. Met de resultaten van dit onderzoek kan SSFH als arbeidsmarktfonds beter inspelen op de (toekomstige) ontwikkelingen in de sector

#### Instroom arbeidsgehandicapten

In 2015 is een onderzoek gestart naar de mogelijkheden om arbeidsgehandicapten in de sector te laten instromen, vooral in huisartsenposten en grotere werkgevers in de sector die hiertoe verplicht zijn. Dit heeft in 2015 geleid tot één mogelijke pilot bij een huisartsenpost. De activiteiten worden voortgezet en uitgebreid in 2016.

Een deel van deze projecten worden gefinancierd vanuit het Ministerie van SZW (Sectorplan Huisartsenzorg) en het Ministerie van VWS.

#### Overzicht alle opleidingen doktersassistent, praktijkondersteuner somatiek en praktijkondersteuner GGZ

In opdracht van SSFH heeft Stichting KOH in 2015 een onderzoek uitgevoerd naar de opleidingen tot doktersassistent (DA), praktijkondersteuner huisartsenzorg somatiek (POH-S) en de praktijkondersteuner GGZ (POH-GGZ). In het rapport wordt een overzicht gegeven van alle opleidingen in Nederland tot DA, POH-S en POH-GGZ. Het rapport, met aanbevelingen is op 4 november 2015 in ontvangst genomen door het bestuur SSFH. Dit onderzoek wordt geactualiseerd in 2016.

#### Toekomst POH-S

Rondom de toekomst van de POH-S is in 2015 veel gebeurd. Allereerst is begin 2015 onder regie van SSFH de 'Eindrapportage Project Transitiefase POH-S' gepubliceerd, waarin acht aanbevelingen staan die het bestuur SSFH heeft overgenomen. Aanleiding van dit onderzoek was de visie van LHV en NHG dat de functie van Praktijkondersteuner-Somatiek (POH-S) zich ontwikkelt naar een functie van praktijkverpleegkundige.

Er zijn in 2015 veel gesprekken gevoerd met opleiders, beroepsorganisaties en werkgevers waaruit bleek dat de positie van de POH-S nader genuanceerd moest worden. Dit heeft er toe geleid dat begin 2016 een akkoord is gesloten tussen cao partijen SSFH, V&VN, NHG en Samenwerkende Hogescholen waarin een blijvende positie van de POH-S naast die van de Verpleegkundige Huisartsenzorg is afgesproken. SSFH heeft hierin de regie. De uitwerking hiervan volgt in 2016.

### Tekort stageplaatsen

Het aantal taken voor de huisarts is de laatste jaren fors gegroeid en die groei zet door. De vraag naar ondersteunend personeel neemt daarmee evenredig toe. Maar nu al zijn er tekorten aan DA, POH-S en POH-GGZ. Daarom is SSFH in 2015 gestart met het ondersteunen en matchen van stagebieders en stagezoekers rondom het project 600-instroom. De ervaringen die hiermee worden opgedaan worden in 2016 gebruikt om de reguliere instroom en stageplaatsen te verbeteren.

### **Ad 2) Veilig en gezond werken in de huisartsenzorg**

Met het project Veilig werken in de huisartsenzorg wil SSFH randvoorwaarden scheppen zodat medewerkers in de branche een veilige werkplek hebben om te werken. De SSFH-website is daarom uitgebreid met een module 'Veilig Werken' waarin bestaande, maar ook nieuwe handvatten, richtlijnen en praktische tips zijn opgenomen rondom het onderwerp 'Veilig werken'. Tevens is er een mogelijkheid opgenomen om incidenten te melden zodat de aard en omvang van incidenten in de sector kan worden gemonitord. In 2015 zijn de voorbereidingen voor workshops 'Veilig Werken' getroffen. Deze zullen in 2016 breed over het land worden uitgerold. Daarnaast heeft de NVDA acht keer de training 'Veilig Werken, Voorkom Agressie' gegeven met ondersteuning vanuit het project. De activiteiten in dit programma worden mede gefinancierd door het Ministerie van VWS. Financiering loopt tot en met 31 december 2016.

### Samenvoegen Arbocatalogus

Eind 2015 zijn de Arbocatalogi van LHV en InEen samengevoegd, een veelgehoorde wens in de sector. In 2016 wordt de samengevoegde Arbocatalogus inhoudelijk geactualiseerd. Hiermee heeft de sector voor het eerst één Arbocatalogus voor de hele sector Huisartsenzorg.

### **Doelstelling d) Het geheel of gedeeltelijk financieren of subsidiëren van de activiteiten die nader gespecificeerd zijn in een reglement**

De vergoedingen van SSFH worden bekender bij stagiairs en werkgevers. Zowel het aantal aanvragen voor stagevergoedingen en vergoedingen praktijkbegeleiding is 2015 gestegen. Ook is in 2015 de stagevergoeding verhoogd. Dit heeft geleid tot een hogere besteding van de middelen van SSFH. Dit is goed nieuws, want daar is een aanzienlijk deel van het SSFH jaarbudget voor gereserveerd. De vooruitstrevende rol van SSFH rondom het direct uitbetalen en verlonen van de stagevergoeding aan stagiairs is op aangeven van de Belastingdienst medio 2015 heroverwogen. Dit heeft ertoe geleid dat SSFH niet meer per 2016 de stagevergoedingen direct kan uitbetalen. Over de jaren 2014 en 2015 zal niet worden teruggevorderd. Het bestuur is teleurgesteld dat deze administratieve last toch weer bij de werkgever komt te liggen. Om alles makkelijker te maken zal in 2016 de stagevergoeding en praktijkbegeleidingsvergoeding worden gecombineerd en wordt het aanvragen een stuk makkelijker gemaakt. Zodra er fiscale mogelijkheden liggen om toch een stagevergoeding direct aan werknemers uit te kunnen betalen, zal het SSFH bestuur dit direct weer onderzoeken.

Voor deze doelstelling zijn in 2015 de volgende activiteiten uitgevoerd:

- 1) Vergoedingen
- 2) Bezwaarcommissie

### **Ad 1) Vergoedingen**

Eén van de belangrijkste doelen voor SSFH is het stimuleren van voldoende stageplaatsen voor ondersteunende functies in de huisartsenzorg. Hiervoor verstrekt SSFH vergoedingen aan stagiairs en voor de begeleiding van stagiairs



van ondersteunende beroepsopleidingen in de huisartsenzorg, zoals doktersassistent, praktijkondersteuner en apothekersassistent. Per 1 mei 2015 heeft het SSFH-bestuur op verzoek van de cao partijen besloten de stagevergoeding te verhogen van 100 naar 150 euro bruto per maand. Het bestuur heeft dit besloten na afweging van de impact op de vermogenspositie van SSFH. De aanvraagwijze van vergoedingen verandert in 2016.

#### Overzicht vergoedingen 1-1-2015 t/m 31-12-2015

	# Aangevraagd	# Uitgekeerd	k€ Uitgekeerd
<b>Stagevergoeding aan stagiair*</b>	2.676	2.576	1.184
<b>Vergoeding praktijkbegeleiding*</b>	2.530	2.256	759

\* uitkering van diverse aanvragen in 2015 vindt in 2016 en/of 2017 plaats omdat dan pas de stage is afgelopen. De uitkering vindt plaats na afloop van de stage. Helaas worden er aanvragen ook afgewezen. Redenen zijn o.a. het niet hebben betaald van de werkgeversbijdrage aan SSFH<sup>1</sup>, de werkgever valt niet onder de reikwijdte van SSFH (bijvoorbeeld doordat ze vallen onder een andere cao), de aanvraagperiode valt buiten de regeling, het niet of onvolledig aanleveren van bewijsdocumenten of het indienen van een dubbele aanvraag. In 2016 zal de aanvraagprocedure worden aangepast zodat zoveel mogelijk verkeerde aanvragen kunnen worden voorkomen.

#### Ad 2) Bezwaarcommissie SSFH

De bezwaarcommissie heeft als taak om over geschillen rondom de vergoedingen zwaarwegende adviezen aan het bestuur SSFH te geven. In 2015 zijn geen formele bezwaren voorgelegd aan de bezwaarcommissie omdat op bureau niveau eventuele onduidelijkheden en/of klachten over de uitvoer van de 'regeling vergoedingen' zijn afgehandeld. In 2015 bestond de bezwaarcommissie SSFH uit:

- dhr. P.J. Koeslag - onafhankelijk voorzitter;
- dhr. M.P. Frankenhuys, namens de werkgeverspartijen;
- mw. M.J. Lampert, namens werknemerspartijen.

In 2015 is op het verzoek van het SSFH bestuur met de bezwaarcommissie een aanvulling van de rol besproken, vooral rondom het Reglement Heffen en Innen. Daarnaast zou de bezwaarcommissie klachten rondom SSFH kunnen beoordelen en zwaarwegende adviezen aan het bestuur kunnen doen. De uitwerking daarvan zal verder in 2016 plaatsvinden, ook omdat de Reglementen in 2016 nog verder aangepast zullen worden.

#### **Doelstelling e) Het initiëren, begeleiden en publiceren van onderzoek op het terrein van arbeidsmarkt, scholing en sociaal beleid voor alle werkgevers en werknemers in de branche**

Onderzoek is de basis om sociaal beleid te kunnen uitvoeren. Het bestuur heeft actief in 2015 het AZW Onderzoek gestuurd en met de projectleiding de prioriteiten bepaald. In het onderzoeksprogramma is de positie van de huisartsenzorg nieuw. Dit betekent dat onderzoeksdata nog niet altijd verzameld zijn of te vergelijken zijn. Ook is het voor het bestuur een dilemma dat de huisartsenzorg relatief veel werkgevers heeft in vergelijking met andere zorgsectoren. Dit leidt ertoe dat relatief veel werkgevers moeten worden benaderd om statistisch verantwoorde uitspraken te kunnen doen via de werkgeversenquête. Het bestuur SSFH overweegt om in 2016 een aantal nadere onderzoeken uit te voeren. De vacaturemonitor is in 2015 voor het laatst in deze vorm. Het bestuur SSFH probeert werkgevers zo min

<sup>1</sup> Dit is een vereiste voor het aanvragen van de vergoeding praktijkbegeleiding.

mogelijk te belasten met enquêtes en interviews. Onderzocht zal daarom worden of dit kan worden opgenomen in het AZW onderzoek.

Voor deze doelstelling zijn in 2015 de volgende activiteiten ontplooid:

- 1) Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn;
- 2) Vacaturemonitor in de huisartsenzorg.

#### **Ad 1) Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn**

SSFH en daarmee de sector Huisartsenzorg doet sinds eind 2014 mee aan het Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn. Dit brede onderzoeksprogramma in de zorg wordt gecoördineerd vanuit het Ministerie van VWS. Dit programma doet onderzoek naar de arbeidsmarkt in de sectoren zorg en welzijnssectoren. Dit geeft de sector en het bestuur SSFH stuurinformatie om tijdig in te spelen op mogelijke toekomstige arbeidsmarktknelpunten. In 2015 zijn de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Ontsluiten informatie op de website [www.azwinfo.nl](http://www.azwinfo.nl);
- Publicatie rapportage Toekomstverkenning;
- Uitvoeren werkgeversenquête;
- Uitvoeren werknemersenquête;
- Opstellen integraal Rapport;
- Uitvoeren van continue dataverzameling.

Met uitzondering van de website en de toekomstverkenning, heeft SSFH een vertegenwoordiger in de begeleidingscommissies. In de Stuurgroep is SSFH op alle onderdelen betrokken. SSFH participeert voor drie jaar in dit programma. De huidige vertegenwoordiging van SSFH wordt in 2016 voortgezet in de commissies en Stuurgroep. De resultaten staan ook op [www.ssfh.nl](http://www.ssfh.nl).

#### **Ad 2) Vacaturemonitor in de huisartsenzorg**

De vacaturemonitor van SSFH meet het aantal vacatures onder doktersassistenten en praktijkondersteuners in de huisartsenzorg, evenals het aantal vervulde vacatures en in welk tijdsbestek deze zijn vervuld. De monitor geeft een beeld van de reikwijdte van het vacatureprobleem en geeft daarmee ook inzicht in de arbeidsmarkt. De periodieke metingen vormen op systematische wijze een permanente vinger aan de pols van de arbeidsmarkt van doktersassistenten en praktijkondersteuners. De uitkomsten zijn eventueel aanleiding voor vervolgstappen of maatregelen. In 2015 is de monitor twee keer uitgevoerd, in mei en in oktober. De resultaten staan op [www.ssfh.nl](http://www.ssfh.nl).

#### **Doelstelling f) Projecten gebaseerd op informatie- en communicatievoorziening op het terrein van arbeidsmarkt, scholing en sociaal beleid en onderzoek op deze thema's en het publiceren van deze onderzoeken voor alle werkgevers en werknemers in de branche**

Het SSFH bestuur heeft in 2015 actief gestuurd om ook bekendheid in de sector te krijgen over de activiteiten van het fonds en de behaalde resultaten. De bekendheid groeit, maar niet hard genoeg. In 2015 is gestart om de website van SSFH aantrekkelijker te maken en beter vindbaar. De resultaten volgen in 2016. Om verdere bekendheid te krijgen is SSFH actief aanwezig bij congressen van bestuurspartijen en wordt vanaf 2015 jaarlijks bij de factuur SSFH een flyer van SSFH bijgevoegd met informatie over het fonds en de activiteiten.

#### **Communicatie van activiteiten**

SSFH gebruikt een mix aan instrumenten om zijn activiteiten goed te presenteren in de branche. Een belangrijke en actuele communicatiebron is de website

[www.ssfh.nl](http://www.ssfh.nl). Een vernieuwing van de website is gestart in 2015 en wordt in 2016 afgerond.

De SSFH stemt zijn communicatieactiviteiten af met de communicatie adviseurs van de bestuurspartijen. Naast het regelmatig raadplegen per e-mail en telefoon over de communicatiemiddelen, zijn deze adviseurs twee maal bij elkaar geweest.

In 2015 zijn vier nieuwsbrieven van SSFH verschenen met o.a. actuele informatie over de projecten van SSFH. Deze staan ook op [www.ssfh.nl](http://www.ssfh.nl). De nieuwsbrief wordt verstuurd naar huisartsen, doktersassistenten en andere geïnteresseerden die zich hebben aangemeld voor de nieuwsbrief. Tevens zijn het afgelopen jaar drie persberichten verschenen. Deze gingen over de arbeidsmarktcampagne, over het Eindrapport Verkenning van het opleidingsaanbod voor de POH-S, POH-GGZ en doktersassistent, en over de eindrapportage project transitiefase POH-S. Daarnaast is op 5 oktober 2015 een artikel verschenen in vakblad 'De Eerstelijns': *Zij-instromers uit tweede lijn voor versterking van de huisartsenpraktijk*.

Het persoonlijke contact met huisartsen, ondersteunend personeel en stagiairs is belangrijk voor de beeldvorming over SSFH. Contact via telefoon of e-mail draagt hieraan bij. Ook de aanwezigheid van SSFH op het NVDA-congres in 7 november 2015 bood veel mogelijkheden om bezoekers te informeren over de nut en noodzaak van SSFH. Daarnaast is een informatieve flyer opgesteld voor werkgevers die mee is gestuurd bij de heffingsbrief en –factuur in juni 2015.

### **Doelstelling g) het verwerven van middelen voor de financiering van de activiteiten a tot en met f, waaronder het optreden als aanvrager bij het ESF en/of andere subsidies**

Het bestuur SSFH is tevreden over de wijze van inning, zoals deze ook in 2015 heeft plaatsgevonden.

#### **Heffing en inning werkgeversbijdragen**

Om de activiteiten van SSFH te financieren hebben werkgevers die vallen onder de cao SSFH 0,8% van de bruto loonsom afgedragen aan het fonds. Vanaf 2014 wordt voor de berekening, heffing en inning gebruik gemaakt van de gegevens van het pensioenfonds PFZW, met als uitvoerder PGGM. Hiermee wordt de administratieve last voor zowel de huisarts als SSFH beperkt. Een SSFH-helppesdesk beantwoordt vragen van huisartsen over de heffing en inning van de werkgeversbijdrage.

#### **Gescheiden incasso administratie**

Voor de heffing en inning wordt vanaf 2014 gebruik gemaakt van de gegevens van het pensioenfonds PFZW via PGGM. Binnen PGGM is er sprake van een gescheiden incasso administratie, zodat het mogelijk is dat er premie bij de juiste werkgevers kan worden geheven indien er een avv-loze periode is.

#### **Bestuur en organisatie SSFH**

Het paritaire SSFH-bestuur bestaat uit acht leden: vier leden namens de LHV en InEen en vier leden namens NVDA, NVvPO, FNV Zorg & Welzijn en CNV Zorg & Welzijn.

#### **Bestuur SSFH 2015**

- Dhr. L.H.C. Vincken, InEen, voorzitter
- Dhr. K. Gillis, NVDA, vice-voorzitter
- Mw. Y.A. Kok-de Viet, LHV
- Dhr. R.H.L. Morshuis, LHV

- Dhr. B. Stegeman, LHV
- Mw. I. Kuilder (tot 9 juni 2015), NVvPO
- Dhr. J. Kramer (vanaf 9 juni 2015), NVvPO
- Dhr. J.A. Wagenaar, FNV Zorg & Welzijn
- Dhr. R. Meenink-Bouwman, CNV Zorg & Welzijn

### **Subsidieverstrekingen aan instellingen**

In 2015 heeft SSFH geen subsidies verstrekt aan instellingen of cao partijen.

### **Ondersteuning**

Voor de ambtelijke ondersteuning, secretariaat, projectleiding en projectondersteuning, financieel beheer en communicatie heeft het bestuur SSFH gekozen gebruik te maken van een externe dienstverlener. Dit is het CAOP. Het CAOP levert een fondsmanager die alle bovengenoemde taken vanuit CAOP voor SSFH coördineert. De fondsmanager fungeert in het bestuur SSFH als ambtelijk secretaris. Deze rol is in 2015 ingevuld door de heer I. Zuidervaart.

### **2016**

De activiteiten in 2016 zullen gefinancierd worden door de bestemmingsreserve, de werkgeversbijdragen 2016 en de projectsubsidies. De activiteiten die in 2016 worden uitgevoerd vallen onder de statutaire doelen van het fonds. Vrijwel alle projecten van 2015 lopen over meerdere jaren en worden in 2016 gecontinueerd. Ook zullen enkele nieuwe projecten in 2016 worden opstart.

Utrecht, 15 juni 2016

Het bestuur van de Stichting Sociaal Fonds voor de Huisartsenzorg,

L.H.C. Vincken

C.F.M. Gillis

Y.A. Kok

R.H.L. Morshuis

P. Lips

J.A. Wagenaar

R. Meenink-Bouwman

J. Kramer

---

## 1 Balans en staat van baten en lasten

---

### Balans per 31 december 2015 na verwerking exploitatiesaldo

	<u>nr. *</u>	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
		k€	k€
<b>Activa</b>			
Vorderingen	1	68	45
Liquide middelen	2	4.923	3.778
<b>Totaal activa</b>		<u>4.991</u>	<u>3.823</u>
<b>Passiva</b>			
Eigen vermogen	3	4.051	3.234
Kortlopende schulden	4	940	589
<b>Totaal passiva</b>		<u>4.991</u>	<u>3.823</u>

\* de nummering is toegevoegd voor de verwijzing naar de toelichting op de betreffende posten uit de balans en de staat van baten en lasten.

## Staat van baten en lasten 2015

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	k€	k€	k€
<b>Baten</b>			
Werkgeversbijdragen	4.026	3.895	3.676
Projectsubsidie Ministerie van VWS - Arbeidsmarkt	252	119	26
Projectsubsidie Ministerie van VWS - WWiHZ	38	157	78
Projectsubsidie Ministerie van SZW	-	187	-
Rentebaten	33	-	13
<b>Totaal baten</b>	<b>4.349</b>	<b>4.358</b>	<b>3.793</b>
<b>Lasten</b>			
Arbeidsmarkt	730	1.056	234
(onderdeel c van de statutaire doelen)			
Vergoedingen	2.138	2.630	1.004
(onderdeel d van de statutaire doelen)			
Onderzoek	60	132	19
(onderdeel e van de statutaire doelen)			
Communicatie	78	77	69
(onderdeel f van de statutaire doelen)			
Fondsgerelateerde Zaken			
- Het voeren van overleg over de inzet van de beschikbare middelen	440	393	259
(onderdeel b van de statutaire doelen)			
- Het verwerven van middelen voor de financiering van de activiteiten	86	70	335
(onderdeel g van de statutaire doelen)			
<b>Totaal lasten</b>	<b>3.532</b>	<b>4.358</b>	<b>1.920</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>817</b>	<b>-</b>	<b>1.873</b>

---

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

---

### Algemeen

Bij het opstellen van het financieel jaarverslag zijn de grondslagen van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" gevolgd.

Als vergelijkende cijfers zijn de cijfers van de begroting opgenomen, alsmede de cijfers van het voorgaande boekjaar. De begroting is vastgesteld 11 maart 2015. De indeling van de staat van baten en lasten is conform de vormvereisten die het Ministerie van SZW stelt aan een Arbeidsmarktfonds met een algemeen verbinden verklaarde CAO. De indeling is overeenkomstig de bestedingsdoelen/activiteiten uit de statuten en reglementen van het fonds gespecificeerd.

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 staat van baten en lasten 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. Voor de lasten inzake het reglement vergoeding geldt dat deze worden opgenomen in het jaar dat deze worden uitbetaald.

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.

Herzelingen 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. De 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 staat van baten en lasten 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 effectieve-rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindingsverliezen.

#### *Kortlopende schulden*

Kortlopende schulden worden tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd op basis van de effectieve-rentemethode.

### **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 werkgeversbijdragen en de door financiers toegekende subsidies en de directe projectkosten.

### **Omzet**

#### *Werkgeversbijdragen*

**De werkgeversbijdragen worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.**

#### *(Project)subsidies*

De toegekende (project)subsidies voor projecten worden opgenomen als omzet voor de som van de voor de projecten gemaakte kosten (inclusief ondersteuningskosten).

### **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.



---

### 3 Toelichting op de balans

---

In dit hoofdstuk worden de balansposten toegelicht.

#### 1. Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	k€	k€
Debiteuren	57	134
Voorziening oninbaarheid	<u>(46)</u>	<u>(103)</u>
	11	31
Te vorderen subsidie VWS - versterken arbeidsmarkt	18	-
Rente	38	13
Overige vorderingen	<u>1</u>	<u>1</u>
<i>Totaal vorderingen</i>	<u><u>68</u></u>	<u><u>45</u></u>

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

De post debiteuren heeft betrekking op de werkgeversbijdragen 2015 (k€ 14) en 2014 (k€ 43). De invorderbaarheid van deze vorderingen is beoordeeld op basis van de ontvangsten in 2016. Voorzichtigheidshalve is een voorziening gevormd groot k€ 46.

Te vorderen subsidie VWS – verstevigen arbeidsmarkt. De kosten inzake gesubsidieerde projecten worden door de Ministeries bevoorschot. Als per balansdatum de subsidiabele kosten hoger zijn dan de ontvangen subsidie wordt het verschil als vordering in de balans opgenomen.

#### 2. Liquide middelen

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	k€	k€
Bank rekening courant	36	163
Bank spaarrekening	<u>4.887</u>	<u>3.615</u>
<i>Totaal liquide middelen</i>	<u><u>4.923</u></u>	<u><u>3.778</u></u>

### 3. Eigen vermogen

De opbouw van het eigen vermogen is als volgt:

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	k€	k€
Algemene reserve	4.051	2.703
Bestemmingsreserve	-	531
Totaal	<u>4.051</u>	<u>3.234</u>

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	k€	k€
Stand per 1 januari	2.703	1.361
Verwerking exploitatiesaldo	817	1.873
Toevoeging aan bestemmingsreserve	(18)	(531)
Vrijval bestemmingsreserve	549	-
Stand per 31 december	<u>4.051</u>	<u>2.703</u>

Het verloop van de bestemmingsreserve is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	k€	k€
Stand per 1 januari	531	-
Dotatie uit algemene reserve	18	531
Vrijval bestemmingsreserve	(549)	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>531</u>

De bestemmingsreserve is in 2014 gevormd ter hoogte van de maximale subsidie die kan worden verkregen van het Ministerie van SZW in het kader van het sectorplan. Indien bij definitieve vaststelling blijkt dat er (om wat voor reden dan ook) geen subsidie zal worden verkregen zijn er toch voldoende middelen gereserveerd indien kosten ervoor wel zijn uitgegeven. Op 9 juni 2015 is een herziene subsidiebeschikking ontvangen, waarin de maximale subsidie verhoogd is tot k€ 549 (verschil k€ 18). De verhoging is het gevolg van het aanpassen van de overheadstaffel door het Ministerie van SZW.

Met het Ministerie van SZW is discussie ontstaan over de doelstelling en de daarbij behorende vereiste wijze van administreren van het sectorplan. Dit kan leiden tot het niet verkrijgen van de subsidie. Voorzichtigheidshalve is ervoor gekozen de reeds bij wijze van voorschot ontvangen subsidie geheel als schuld op te nemen op de balans en derhalve ook geen subsidiebate in de staat van baten en lasten. Het aanhouden van een bestemmingsreserve is als gevolg hiervan niet meer nodig. De bestemmingsreserve valt vrij en is aan de algemene reserve toegevoegd.

#### 4. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	k€	k€
Crediteuren	86	197
Belastingen en premies sociale verzekeringen	84	27
Vooruitontvangen subsidie VWS - VWidHZ	84	22
Vooruitontvangen subsidie VWS - versterken arbeidsmarkt	-	61
Vooruitontvangen subsidie SZW - Sectorplan	306	53
Nog te ontvangen facturen	380	226
Overige schulden	-	3
<i>Totaal kortlopende schulden</i>	<u>940</u>	<u>589</u>

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

##### *Crediteuren*

De crediteuren hebben betrekking op facturen met betrekking tot projecten en bedrijfskosten. Schuld voor belastingen en premies sociale verzekeringen hebben betrekking op de inhoudingen stagevergoedingen.

##### *Vooruitontvangen subsidies*

De kosten inzake gesubsidieerde projecten worden door de Ministeries bevoorschot. Als de subsidiabele kosten lager zijn dan de ontvangen voorschotten (subsidie) wordt het verschil als schuld in de balans opgenomen. Voor de subsidie van het Ministerie van SZW voor het sectorplan is gekozen voor het volledig opnemen van de ontvangen voorschotten als schuld (zie toelichting bij 3).

##### *Nog te ontvangen facturen*

De post nog te ontvangen facturen betreft o.a. de factuur over het vierde kwartaal van de dienstverlening door CAOP, facturen van projectuitvoerders en de bijdrage aan het Arbeidsmarktonderzoek Zorg en Welzijn.

#### 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 verplichtingen

##### *Contract CAOP*

Met het CAOP is een contract afgesloten waarin is overeengekomen dat het CAOP zorg draagt voor de diverse werkzaamheden ten behoeve van de stichting. De overeenkomst is gesloten tot en met 31 december 2014. Begin 2015 is een nieuwe overeenkomst gesloten

inzake de basisondersteuning voor de jaren 2015 – 2019. De hiermee gepaard gaan de kosten bedragen jaarlijks circa k€ 305 inclusief btw.

#### *Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn*

Het onderzoeksprogramma Zorg en Welzijn wordt bekostigd door zeven partijen (waaronder SSFH) en het Ministerie van VWS. De bijdrage van SSFH voor drie jaren 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).

#### *Reglement Vergoeding Sociaal Fonds Huisartsenzorg*

Stagiaires en praktijkbegeleiders kunnen op basis van het Reglement Vergoeding Sociaal Fonds Huisartsenzorg een vergoeding aanvragen. Het reglement vergoeding heeft als doel om stagebieders, tot 1 januari 2014 tegemoet te komen in de kosten van de stagevergoeding van stagiairs en vanaf 1 januari 2014 tegemoet te komen in de kosten van de praktijkbegeleiding. Vanaf 1 januari 2014 wordt de stagevergoeding door SSFH uitgekeerd.

In de jaarrekening zijn als lasten opgenomen alle aanvragen die in 2015 zijn uitbetaald. Ook in 2016 kunnen en worden aanvragen gedaan en uitbetaald die betrekking hebben op het voorafgaande boekjaar. De hoogte van het bedrag van de hiermee samenhangende verplichting kan nu niet met voldoende betrouwbaarheid worden vastgesteld. Dat is de reden waarom de verplichting is opgenomen bij de “niet in de balans opgenomen verplichtingen”.

#### *Mogelijk correctie ingehouden loonheffing 2014 en 2015*

De belastingdienst heeft zich op het standpunt gesteld dat de wijze waarop door SSFH de stagevergoedingen werden uitbetaald fiscaal niet correct is. In 2014 en 2015 heeft SSFH stagevergoeding uitbetaald direct aan de stagiaires en daarbij loonheffing ingehouden. Het inhouden van de loonheffing dient echter bij de werkgever (de stagebieder) te geschieden en door de werkgever te worden afgedragen. Afhankelijk van de door de Belastingdienst in te toekomst verlangde correctie maatregelen zullen administratieve werkzaamheden moeten worden verricht om enkele inhoudingen door SSFH terug te draaien. De hoeveelheid van deze werkzaamheden alsmede de daarmee samenhangende kosten zijn afhankelijk niet op een aanvaardbare wijze vast te stellen waardoor er geen voorziening is opgenomen in de jaarrekening.

---

## 4 Toelichting op de staat van baten en lasten

---

### 7. Baten

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	k€	k€	k€
Werkgeversbijdragen	4.026	3.895	3.676
Projectsubsidie Ministerie van VWS - Arbeidsmarkt	252	119	26
Projectsubsidie Ministerie van VWS - WWiHZ	38	157	78
Projectsubsidie Ministerie van SZW	-	187	-
Rentebaten	33	-	13
Totaal baten	<u>4.349</u>	<u>4.358</u>	<u>3.793</u>

#### *Werkgeversbijdragen*

Om de activiteiten van het fonds te kunnen financieren en de lasten binnen de sector te verdelen, wordt een bijdrage van de werkgevers gevraagd. In de [CAO-SSFH](#) is - voor de periode 1 april 2013 tot en met 31 maart 2016 - afgesproken een werkgeversbijdrage van 0,8% van de bruto loonsom te reserveren voor het uitvoeren van activiteiten van SSFH.

De inning van de werkgeversbijdrage vindt plaats op basis van de opgave van de loonsom door de werkgevers bij het pensioenfonds Zorg & Welzijn, met als uitvoerder PGGM. De inkomsten vanuit werkgeversbijdragen is hoger dan begroot doordat de totale loonsom is gestegen en doordat over voorgaande jaren nog werkgeversbijdragen zijn geïnd.

#### *Projectsubsidie ministerie van VWS: 'Plan Arbeidsmarktinfrastructuur Huisartsenzorg'*

Bij het Ministerie van VWS is subsidie aangevraagd voor het verstevigen van de infrastructuur arbeidsmarkt in de Huisartsenzorg. De subsidie is toegekend voor een bedrag van k€ 434 (57,4% van de projectkosten ad. k€ 764). De subsidieperiode is 1 juli 2014 tot en met 31 december 2016. De subsidie-bate in deze rapportage betreft de subsidie die verband houdt met de subsidiabele kosten 2015.

De bate is in 2015 hoger dan was begroot. De oorzaak hiervan is dat het project in 2014 vertraging had opgelopen in de uitvoering. Deze vertraging was nog niet voorzien ten tijde van het opstellen van de begroting en is in 2015 ingehaald. Het project loopt tot eind 2016.

#### *Projectsubsidie ministerie van VWS: 'Veilig Werken in de Huisartsenzorg'*

Voor het project 'Veilig Werken in de Huisartsenzorg' is een projectsubsidie aangevraagd en toegekend door het ministerie van VWS. De totale subsidie bedraagt k€ 300 en heeft een looptijd van 1 april 2012 tot 1 april 2016. Een verlenging is aangevraagd bij VWS tot en met 31 december 2016. De subsidie wordt opgenomen voor zover daar subsidiabele kosten tegenover staan.

De uitvoering van het project zal voor een groot deel in 2016 plaatsvinden. Dat was ten tijde van het opstellen van de begroting niet voorzien. Derhalve is er een lagere bate in 2015.

*Projectsubsidie ministerie van SZW: "Zeshonderd extra banen in de huisartsenzorg"*

De bijdrage SZW ten behoeve van het sectorplan is gebaseerd op de subsidiebeschikking 'Sectorplan voor de Huisartsenzorg' en bedraagt de schatting van de subsidie die verband houdt met de subsidiabele kosten 2015. Het sectorplan heeft een totale omvang van k€ 1.098. De maximale subsidie bedraagt 50% van dit bedrag: k€ 549. Bij SZW is een verzoek ingediend de looptijd te veranderen in 1 oktober 2014 tot en met 30 september 2016. De wijzigingen worden éénmaal per jaar door SZW verwerkt in een nieuwe beschikking.

Met het Ministerie van SZW is discussie ontstaan over de doelstelling en de daarbij behorende vereiste wijze van administreren van het sectorplan. Dit kan leiden tot het niet verkrijgen van de subsidie. Voorzichtigheidshalve is ervoor gekozen de reeds bij wijze van voorschot ontvangen subsidie geheel als schuld op te nemen op de balans en derhalve ook geen subsidiebate in de staat van baten en lasten.

### **Lasten**

De lasten zijn gepresenteerd conform de vormvereisten die het Ministerie van SZW stelt aan een Arbeidsmarktfonds met een algemeen verbindend verklaarde CAO. De indeling is overeenkomstig de bestedingsdoelen/activiteiten uit de statuten en reglementen van het fonds gespecificeerd.

Inhoudelijk wordt op de projecten nader ingegaan in het bestuursverslag dat voorin het jaarverslag is opgenomen. Hier in de jaarrekening wordt een financiële toelichting gegeven.

### **8. Arbeidsmarkt (onderdeel c van de statutaire doelen)**

	Realisatie 2015 k€	Begroting 2015 k€	Realisatie 2014 k€
a. Ontwikkelen van regiostructuren	216	72	45
b. Bevorderen instroom doktersassistenten, POH-S en POH-GGZ	200	270	84
c. Ontwikkelen assessment en verkort opleidingstraject zittende POH	55	33	20
d. Ontwikkelen van een beroepenstructuur in de huisartsenzorg	34	77	-
e. Pilots instroom arbeidsgehandicapten	33	66	-
f. Bieden overzicht subsidiemogelijkheden voor arbeidsgehandicapten	-	5	-
g. Veilig en Gezond Werken in de Huisartsenzorg	112	210	85
h. Vacaturebank speciaal voor de Huisartsenzorg	-	27	-
i. Werkgevers- en werknemersportal 'Mijn SSFH'	66	65	-
j. Inzicht in de opleidingsstructuur van de huisartsenzorg	-	20	-
k. Overige	14	211	-
Totaal	<u>730</u>	<u>1.056</u>	<u>234</u>

Ad a. De kosten in deze post zijn opgebouwd uit de onderdelen 'Landelijk Centrum Projectmanagement' en de organisatie van de 'Regiostructuren'. De kosten zijn in 2015 hoger dan was begroot. De oorzaak hiervan is dat het project in 2014 vertraging had opgelopen in de uitvoering. De uitvoering van de werkzaamheden is in 2015 geïntensiveerd. Deze uitbreiding van werkzaamheden was nog niet voorzien ten tijde van het opstellen van de begroting.

Ad b. Dit kosten zijn lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt enerzijds door een lagere instroom dan verwacht en anderzijds door het later starten van de instroomregeling (per september 2015) dan was verwacht ten tijde van het opstellen van de begroting.

Ad c. De kosten in deze post bestaan o.a. uit de werkzaamheden rondom de transitiefase POH0-S. De kosten zijn hoger dat begroot, omdat er in 2015 meer werkzaamheden hebben plaatsgevonden rondom dit project dan vooraf kon worden begroot. De kosten van het opleiden en organiseren assessments zijn lager dan begroot.

Ad d. De kosten zijn lager dan begroot. Dit komt omdat het project met vertraging is opgestart, waardoor een deel van de kosten in 2016 zal vallen. Dit was niet te voorzien bij het opstellen van de begroting voor 2015.

Ad e. De kosten zijn lager dan begroot. Dit komt enerzijds omdat het project met vertraging is opgestart, waardoor een deel van de kosten in 2016 zal vallen. Ook is de uitvoering van het project complexer dan voorzien. Dit was nog niet bekend bij het opstellen van de begroting voor 2015.

Ad f. Dit onderdeel is in 2015 niet uitgevoerd en is doorgeschoven naar 2016.

Ad g. Veilig en Gezond Werken in de Huisartsenzorg. De uitvoering van het project zal voor een groot deel in 2016 plaatsvinden. Dat was ten tijde van het opstellen van de begroting niet voorzien.

Ad h. Dit onderdeel is in 2015 niet uitgevoerd en is ook niet opgenomen in de begroting 2016.

Ad k. De overige kosten bestaan uit projectkosten voor juridisch advies rondom de regelingen van SSFH, commissiewerk en de kosten voor een strategiesessie.

## 9. Vergoedingen (onderdeel d van de statutaire doelen)

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	k€	k€	k€
Stagevergoedingen	1.184	1.215	460
Vergoeding praktijkbegeleiding	759	1.215	368
Administratie	195	200	176
Totaal	<u>2.138</u>	<u>2.630</u>	<u>1.004</u>

Stagiaires en praktijkbegeleiders kunnen op basis van het Reglement Vergoeding Sociaal Fonds Huisartsenzorg een vergoeding aanvragen. Het reglement vergoeding heeft als doel om stagebieders, tot 1 januari 2014 tegemoet te komen in de kosten van de stagevergoeding van stagiairs en vanaf 1 januari 2014 tegemoet te komen in de kosten

van de praktijkbegeleiding. Vanaf 1 januari 2014 wordt de stagevergoeding door SSFH uitgekeerd.

De voor 2015 gepresenteerde lasten betreffen de in 2015 uitbetaalde vergoedingen. De kosten met betrekking tot de uitvoering van het Reglement Vergoeding (stage en praktijkbegeleiding) worden bepaald op basis van een bedrag per ontvangen aanvraag. Het bestuur SSFH heeft besloten per 1 mei 2015 de stagevergoeding te verhogen van 100 naar 150 euro bruto per maand. Dit heeft ertoe geleid dat er een hogere realisatie is geweest in 2015 dan in 2014. Ook komt dit door een verhoogd aantal aanvragen. Ook zijn in 2015 meer praktijkvergoedingen uitbetaald doordat de regeling meer bekend is geworden bij werkgevers.



## 10. Onderzoek (onderdeel e van de statutaire doelen)

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	k€	k€	k€
Procesmonitor en evaluatie arbeidsmarkt	-	7	-
Arbeidsmarktonderzoek Zorg en Welzijn	35	42	-
Nulmeting Veilig Werken in de Huisartsenzorg	-	-	19
Vacaturemonitor in de huisartsenzorg	25	33	-
Uitvoeren onderzoeken voor cao partijen HZ	-	50	-
Totaal	<u>60</u>	<u>132</u>	<u>19</u>

Het onderzoeksprogramma Zorg en Welzijn wordt bekostigd door zeven partijen (waaronder SSFH) en het Ministerie van VWS. De bijdrage van SSFH is in totaal k€ 75 (jaarlijks k€ 25). Het onderzoek is gestart in 2015. De totale kosten van het project zijn hoger omdat hier ook de kosten projectleiding zijn opgenomen.

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).

De nulmeting valt binnen het project Veilig Werken in de Huisartsenzorg (gefinancierd door het Ministerie van VWS) en is uitgevoerd in 2014.

De procesmonitor en evaluatie arbeidsmarkt is in 2015 niet uitgevoerd, maar de planning is doorgeschoven naar 2016. De onderzoeken voor cao partijen HZ zijn ook doorgeschoven naar 2016.

## 11. Communicatie (onderdeel f van de statutaire doelen)

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	k€	k€	k€
a. Projecten			
Arbeidsmarktcampagne huisartsenzorg	68	50	52
b. Overige communicatie	10	27	17
Totaal	<u>78</u>	<u>77</u>	<u>69</u>

Ad a. De kosten zijn in 2015 hoger dan was begroot. De oorzaak hiervan is dat het project "versterken Arbeidsmarktinfrastructuur Huisartsenzorg" in 2014 vertraging had opgelopen in de uitvoering. Deze vertraging was nog niet voorzien ten tijde van het opstellen van de begroting en is in 2015 ingehaald. Het project loopt tot eind 2016. Ook zijn in deze post de communicatiekosten opgenomen van het project 'Veilig en gezond werken in de huisartsenzorg'.

Ad b. De overige communicatie betreft onder andere kosten van drukwerk, standhuur, fotografie, teksten en redactie.

## 12. Fondsgerelateerde zaken (onderdelen b en g van de statutaire doelen)

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	k€	k€	k€
- Het voeren van overleg over de inzet van de beschikbare middelen			
Basisondersteuning	305	275	95
Extra werkzaamheden	-	-	46
Bestuurskosten	117	80	90
Strategische sessies	6	10	23
Commissies	8	10	2
Overige organisatiekosten	4	18	3
<b>Totaal</b>	<b>440</b>	<b>393</b>	<b>259</b>
- Het verwerven van middelen voor de financiering van de activiteiten			
Kosten heffing en inning	93	65	63
Kosten heffing en inning 2013-2014	50	5	141
Dotatie/ vrijval voorziening oninbaarheid	(57)	-	58
Informatievoorziening reglementen	-	-	73
<b>Totaal</b>	<b>86</b>	<b>70</b>	<b>335</b>
<b>Totaal Fondsgerelateerde Zaken</b>	<b>526</b>	<b>463</b>	<b>594</b>

### Organisatiekosten

De basisondersteuning betreft een bedrag dat op basis van een fixed fee is afgesproken. Na het opstellen van de begroting is deze afspraak herzien vanwege de toename van de werkzaamheden en een hoger bedrag overeengekomen. De basisondersteuning bestaat uit fondsmanagement, secretariaat, financieel beheer en bestuursondersteuning en wordt verzorgd door het CAOP.

De bestuurskosten bestaan uit vacatiegelden voor vergaderingen en bijeenkomsten (k€ 67), een vergoeding aan de organisaties die bestuursleden leveren voor de ondersteuning van die bestuursleden k€ 45, kosten van zaalhuur, reiskosten en de kosten van een bestuursaansprakelijkheidsverzekering. De bestuurskosten zijn hoger dan begroot omdat in 2015 veel projecten zijn opgestart waarbij bestuurders SSFH veel betrokken zijn geweest.

PGGM verzorgt de heffing en inning. Hiervoor is een fixed fee afgesproken. Daarboven betaalt SSFH ook de kosten van de accountantscontrole inzake de controle op de juistheid en volledigheid van de heffing en inning. Deze post was nog niet begroot. In 2015 zijn nog veel werkzaamheden verricht voor de inning van de bijdragen 2013 en 2014. Deze kosten zijn daarom apart gepresenteerd.

In 2015 is een deel van de voorziening oninbaarheid debiteuren vrijgevallen. Reden hiervoor is dat meer vorderingen konden worden geïnd dan verwacht was ten tijde van het opstellen van de jaarrekening 2014.

### **13. Personeel**

De stichting heeft geen personeel in dienst.

Utrecht, 15 juni 2016

Het bestuur van de Stichting Sociaal Fonds voor de Huisartsenzorg,

L.H.C. Vincken

C.F.M. Gillis

Y.A. Kok

R.H.L. Morshuis

P. Lips

J.A. Wagenaar

R. Meenink-Bouwman

J. Kramer

---

## Overige gegevens

---

### **Voorstel verwerking exploitatiesaldo**

Het voorstel is om het exploitatiesaldo te verwerken in de algemene reserve.

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van significante betekenis zijn voor het beeld van de jaarrekening 2015.

### **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Aan: het bestuur van Stichting Sociaal Fonds Huisartsenzorg

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Sociaal Fonds Huisartsenzorg (de stichting) te Utrecht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### ***Verantwoordelijkheid van het bestuur***

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640 organisaties zonder winststreven en de relevante bepalingen van het Toetsingskader Algemeen Verbindend Verklaring CAO-bepalingen. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekeningen mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### ***Verantwoordelijkheid van de accountant***

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

**Oordeel**

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van de Stichting Sociaal Fonds Huisartsenzorg per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640 organisaties zonder winststreven.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in de jaarrekening weergegeven uitsplitsing van de lasten naar bestedingsdoelen/activiteiten juist is en aansluit bij de statuten en/of reglementen van de stichting, in overeenstemming met de relevante bepalingen van het Toetsingskader Algemeen Verbindend Verklaring CAO-bepalingen.

Oud-Beijerland, 15 juni 2016,

Troost Accountantskantoor v.o.f.

M.R. Ruivenkamp AA