

Stichting Sociaal Fonds Huisartsenzorg

te Utrecht

Rapport inzake de jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

BESTUURSVERSLAG	3
------------------------	----------

JAARREKENING 2023	14
--------------------------	-----------

1	Balans per 31 december 2023	15
2	Staat van baten en lasten over 2023	17
3	Kasstroomoverzicht over 2023	18
4	Algemene toelichting	19
5	Grondslagen voor financiële verslaggeving	20
6	Toelichting op balans	22
7	Toelichting op staat van baten en lasten	25
8	Overige toelichtingen	27

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT	28
--	-----------

BIJLAGE	33
----------------	-----------

9	Toelichting verantwoording verstrekte gelden stimuleringsregeling	34
---	---	----

BESTUURSVERSLAG

VOORWOORD

In het verslagjaar is het door SSFH in 2022 ingezette beleid geïntensiveerd om, na de beëindiging van de beperkingen als gevolg van COVID-19, het directe, persoonlijke contact met de medewerkers in de huisartsenzorg, opleiders aan ROC's en Hogescholen en zij-instromers en herintreders te herstellen.

Dit heeft geleid tot een aanzienlijke stijging van de regio's waarmee SSFH daadwerkelijk contacten onderhoudt en een beduidende stijging van het aantal zij- en herinstromers die als doktersassistent in opleiding aan de slag zijn gegaan. Alleen al om die reden wordt 2023 succesvol afgesloten.

In dit bestuursverslag wordt verslag gedaan van de vorderingen die zijn geboekt met de realisatie van het meerjarenbeleidsplan 2021-2025 dat in 2020 is vastgesteld.

De basis van het meerjarenbeleidsplan vormt de vaststelling dat er 4 belangrijke aandachtspunten zijn waarop de doelstellingen van SSFH zijn gebaseerd:

- Willen werken in de huisartsenzorg
- Blijven werken in de huisartsenzorg
- Anders werken
- Anders opleiden

Deze aandachtspunten zijn uitgewerkt in thema's en vraagstukken in de huisartsenzorg waar SSFH mee aan de slag gaat:

- Instroom en behoud van personeel in de huisartsenzorg (arbeidsmarkt)
- Duurzame inzetbaarheid
- Opleiding en stages
- Digivaardigheid

Jaarlijks worden de aandachtspunten geconcretiseerd in een activiteitenplan waarin alle projecten die SSFH uitvoert zijn opgenomen. Door uitvoering van de projecten geeft SSFH inhoud aan het doel waarvoor zij moet staan: Voldoende gekwalificeerd personeel in een gezond en veilig werkklimaat, nu en in de toekomst.

In het verslagjaar zijn veel activiteiten uitgevoerd die bijdragen aan het behalen van de geformuleerde doelstellingen.

Deze worden in dit bestuursverslag op hoofdlijnen toegelicht.

Het paritaire SSFH-bestuur bestaat uit acht leden: vier leden namens de Landelijke Huisartsen Vereniging (LHV) en InEen en vier leden namens Nederlandse Vereniging van Doktersassistenten (NVDA), Nederlandse Vereniging van Praktijkondersteuners en Praktijkverpleegkundigen (NVvPO), FNV Zorg & Welzijn en CNV Zorg & Welzijn.

Namens het bestuur SSFH,

Aard Verdaasdonk, voorzitter SSFH

Mitchell Hoogenhout, vicevoorzitter SSFH

WAT DOET SSFH?

Het meerjarenbeleidsplan 2021-2025 omschrijft het doel van SSFH als volgt: *Voldoende gekwalificeerd personeel in een gezond en veilig werkklimaat, nu en in de toekomst.*

De concrete projecten en activiteiten die hieruit voortvloeien en vanaf 2021 in het jaarplan zijn opgenomen, zijn verdeeld over 4 speerpunten:

- Stages / Arbeidsmarkt
- Duurzame inzetbaarheid
- (Anders) opleiden
- Digitaliseren / digivaardigheid

In het verslagjaar werden voor alle speerpunten activiteiten uitgevoerd. Uitgangspunt daarbij is dat om huisartsenpraktijken, huisartsenposten en zorggroepen in staat te stellen te kunnen voldoen aan de toenemende vraag naar meer en betere huisartsenzorg, we er samen voor moeten zorgen dat er nu en in de toekomst voldoende, goed opgeleide zorgprofessionals zijn. Daarom richt SSFH zich met en namens werkgevers en werknemers in de branche huisartsenzorg onder meer op:

- Het aantrekkelijk en toekomstbestendig maken en houden van beroepen en functies
- Het daarmee voorkomen van personeelstekorten
- Voorlichting en vergoedingen voor voldoende stageplaatsen
- Onderzoek binnen de arbeidsmarkt huisartsenzorg

SSFH is in 2012 opgericht. Het sociaal fonds wordt bestuurd door afgevaardigden van werknemers- en werkgeversorganisaties en beroepsorganisaties (de CAO-partijen). SSFH heeft een eigen CAO en financiert haar activiteiten via (verplichte) heffing onder werkgevers en werknemers die vallen onder de CAO SSFH. Waar mogelijk verwerft SSFH extra middelen via bijvoorbeeld projectvergoedingen.

DOELSTELLINGEN

In de statuten van SSFH zijn de doelstellingen formeel opgenomen in artikel 3, lid 2. De 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 het Reglement vergoeding
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 Europees Sociaal Fonds en/of andere subsidies

TERUGBLIK BESTUUR 2023

SSFH werkt als een projectorganisatie. Het bestuur van SSFH bepaalt hierbij de koers, waarbij CAO-partijen belangrijke thema's aandragen vanuit de achterbannen. Het fondsmanagement stelt op basis van de bepaalde doelstelling projectvoorstellen op. Het bestuur van SSFH besluit vervolgens over de projectvoorstellen en de bijbehorende begrotingen en maakt bij goedkeuring hier middelen voor vrij. Indien van toepassing worden als extra financiering subsidies verworven bij bijvoorbeeld de ministeries van SZW en VWS.

Op basis van de geformuleerde ambities en goedgekeurde projectvoorstellen heeft SSFH in 2023 o.a. de onderstaande projecten/activiteiten uitgevoerd, vallend onder de vier speerpunten die in het meerjarenbeleidsplan 2021-2025 zijn bepaald.

Stages / Arbeidsmarkt

- Verbreding ervaringen instroomproject Haaglanden naar andere regio's
- Uitvoering Stimuleringsregeling en campagneplan om de regeling extra onder de aandacht te brengen

Duurzame inzetbaarheid

- Uitvoering programma 'Goed voor elkaar', o.a. via gesprekskaarten, de website mijnbaanindepraktijk.nl en webinars
- Uitvoering Activiteitenplan MDIEU, als basis voor aandacht voor werkdruk, agressie en ongewenst gedrag en loopbaanontwikkeling

(Anders) opleiden

- Organisatie van 1 'Onderwijstafel'

Digitaliseren / Digivaardigheid

- Ontwikkeling materiaal om medewerkers in de huisartsenzorg digitaal vaardiger te maken
- Uitvoering webinar Digivaardig in de huisartsenzorg

VERANTWOORDING ACTIVITEITEN

Het jaarverslag 2023 is opgebouwd langs de lijn van de statutaire doelstellingen van SSFH. Per statutaire doelstelling zijn de relevante activiteiten in 2023 gepresenteerd en is kort aangegeven of en op welke wijze deze doelstelling in 2023 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

Het SSFH-bestuur vergaderde in 2023 zes keer. In deze vergaderingen werden de financiën, projecten (zie o.a. doelstellingen c t/m g), voorstellen en operationele zaken besproken.

Met de cao-tafel vond afstemming plaats over het activiteitenplan 2023 en de daaruit voortvloeiende begroting.

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

In de bestuursvergaderingen van SSFH worden de projecten waar nodig op hoofdlijnen besproken, wordt de uitvoering gevolgd en geëvalueerd en worden besluiten genomen. Voor deze doelstelling zijn in 2023 de volgende projecten uitgevoerd:

Webinar Sociale veiligheid in de huisartsenzorg

Via het Webinar Sociale veiligheid in de huisartsenzorg is aandacht besteed aan de inzetbaarheid van de medewerkers.

Financiële stimuleringsregeling opleidingsplaatsen

De huisartsenzorg kan SSFH een stimuleringsbijdrage vragen voor het creëren van meer en goede stageplaatsen. Het gaat om plannen van (kleine) regionale samenwerkingsverbanden waarvan minimaal één partij, de hoofdaanvrager, een huisartsenorganisatie is. Denk hierbij aan plannen voor de realisatie of doorontwikkeling van een vernieuwende aanpak of instrument op bijvoorbeeld de volgende terreinen:

- Het opzetten of verbeteren van de samenwerking tussen onderwijs en huisartsenorganisaties.
- Het inzetten van promotionele activiteiten.
- Het ontlasten van werkgevers door bijvoorbeeld innovatieve stagevormen, stagebegeleiding of alternatieve opleidingslocaties.
- Het verbeteren van de werving van stagiairs/matching van de stages.
- Het verbeteren van de kwaliteit van stageplaatsen door begeleiders op te leiden.

Als een plan aan de voorwaarden van deelname van de stimuleringsregeling voldoet, ontvangen samenwerkingsverbanden voor de helft van de uitvoeringskosten medefinanciering. Hierbij geldt een maximum van € 25.000,-. Om het aantal stimuleringsaanvragen te vergroten, en daarmee regionale initiatieven voor het creëren van meer en goede stageplaatsen te stimuleren, is de stimuleringsregeling in 2023 wederom nadrukkelijk en gericht onder aandacht van de doelgroep gebracht. Dit heeft in 2023 geresulteerd in 13 aanvragen voor een bijdrage. Hiervan werden er tien gehonoreerd.

Instroomprojecten

Ter verbreding van het project dat in Haaglanden is gestart, werden met ondersteuning van SSFH in totaal 14 regio's arbeidsmarktprojecten gestart om de instroom van herintreders en zij-instromers te stimuleren. Inmiddels lopen er 444 opleidingstrajecten.

'Goed voor elkaar'

Het programma 'Goed voor elkaar' is toegankelijk op de website van SSFH en via een link op de websites van alle bestuurspartijen en de Cao-app huisartsenzorg. Het programma richt zich op werkgevers en werknemers in de huisartsenzorg en beoogt de duurzame inzetbaarheid te bevorderen. Daartoe worden verschillende activiteiten ondernomen, waaronder de publicatie van diverse gesprekskaarten ('Goed voor elkaar' en 'Werkdruk'), uitvoering van diverse Webinars en de website mijnbaanindepraktijk.nl.

De gesprekskaart 'Goed voor elkaar' is een hulpmiddel voor het voeren van een constructief gesprek tussen de werknemer en de leidinggevende. De gesprekskaart kan gedownload worden via de website van SSFH. De gesprekskaart 'Werkdruk' is een hulpmiddel bij het bespreekbaar maken van werkdruk dat tevens oplossingsrichtingen bevat.

In het verslagjaar is een nieuwe gesprekskaart ontwikkeld: 'Agressie en ongewenst gedrag'. Ook deze gesprekskaart is als download beschikbaar via de website van SSFH.

Cao-app

In 2019 heeft SSFH, op verzoek van CAO-partijen, de CAO-tekst ook beschikbaar gesteld via een app. De app bevat naast de complete CAO-tekst praktische tools, FAQ's en informatie over het programma 'Goed voor elkaar'. Ook nuttige links naar externe websites en handige tools zodat men kan berekenen wanneer men recht heeft op AOW of om zwangerschaps- en bevallingsverlof te berekenen. De Cao-app huisartsenzorg is te downloaden in de [Apple Appstore](#) en [Google Playstore](#). De Cao-app bevat downloads van alle gesprekskaarten en video's die in het kader van de arbeidsmarktcampagne zijn gemaakt en die potentiële werknemers informeren over de aantrekkelijke kanten van het werken in de huisartsenzorg. Ook bevat de app verwijzingen naar het Webinar 'Vitaliteit in de praktijk'. Dit Webinar bevat 2 modules: Leefstijl en Mentaal fit.

Jongeren interesseren

YouChooz is een website (www.youchooz.nl) speciaal ontwikkeld voor jongeren om hen te interesseren in een carrière in de zorg. SSFH draagt samen met andere arbeidsmarktfondsen in zorg, sport en welzijn bij aan de inhoud en ontwikkeling van de website.

Digivaardigheid

Als uitvloeisel van aansluiting van SSFH bij de coalitie Digivaardig in de zorg namen medewerkers in de huisartsenzorg deel aan de verschillende activiteiten die door de coalitie in het verslagjaar werden georganiseerd: diverse events, zowel digitaal als offline. Daarnaast maakten medewerkers gebruik van de mogelijkheid de 'zelfscan' in te vullen om inzicht te krijgen in hun eigen digivaardigheid.

Onderwijstafels

Aan het speerpunt (Anders) Opleiden werd aandacht besteed via 1 Onderwijstafel in september. Met vertegenwoordigers uit de beroepspraktijk werd van gedachten gewisseld over 'Knelpunten en oplossingsrichtingen; de huisartsenpraktijk en het huisartsenteam nu en in de toekomst'.

Veilig werken in de huisartsenzorg

In 2023 is veel tijd besteed aan de overgang naar een nieuwe aanbieder van de Branche RI&E. Dit werd noodzakelijk nadat de bestaande aanbieder besloot zijn activiteiten te beëindigen. Via een intensieve communicatiecampagne, waarvan een Webinar onderdeel uitmaakte, werden alle bestaande gebruikers geïnformeerd en succesvol aangesloten op de nieuwe RI&E-manager.

Doelstelling d: Het geheel of gedeeltelijk financieren of subsidiëren van de activiteiten die nader gespecificeerd zijn in het Reglement vergoeding

Voor deze doelstelling zijn in 2023 de volgende activiteiten uitgevoerd:

Investeren in de toekomst

Sinds 1 september 2016 kunnen huisartspraktijken die stages aanbieden terecht op het vergoedingenportaal www.mijnssf.nl.

- Vergoeding praktijkbegeleiding

Huisartsenorganisaties die een stagiair aannemen en begeleiden hebben recht op:

- € 115,- bruto p/m voor stages van minstens 15 uur per werkweek.
- € 80,- bruto p/m voor stages korter dan 15 uur per werkweek.

- Stagevergoeding

Stagiairs die stagelopen in de huisartsenzorg hebben recht op:

- € 150,- bruto p/m voor stages van minstens 15 uur per werkweek.
- € 100,- bruto p/m voor stages korter dan 15 uur per werkweek.

Alleen gecombineerde aanvragen voor beide vergoedingen worden behandeld, mits ze binnen vier maanden na afronding van de stage worden ingediend. Stagiairs mogen van de Belastingdienst zelf geen stagevergoeding aanvragen en ontvangen deze daarom via de huisartsenorganisatie.

- Toekenning, betaling en controle

SSFH is verantwoordelijk voor de toekenning en uitkering van de vergoedingen.

- Feiten en cijfers 2023 (2022)

- | | |
|-----------------------------------|---------------------|
| • Aantal vergoedingsaanvragen | 2.320 (2.488) |
| • Totaal uitgekeerde vergoedingen | € 3.295k (€ 3.450k) |

SSFH heeft statutair de mogelijkheid in doelstelling d tot subsidieverstrekking, maar heeft in 2023 geen subsidies verstrekt.

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

Voor deze doelstelling zijn in 2023 de volgende projecten uitgevoerd:

Persoonlijk loopbaan budget (PLB)

In het verslagjaar werd een bijdrage geleverd aan de communicatie over het besluit van cao-partijen om een persoonlijk loopbaan budget in te voeren.

AZW 2023-2027

Het onderzoeksprogramma 'Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn' (AZW) is erop gericht om partijen in zorg en welzijn te voorzien van eenduidige en betrouwbare informatie over ontwikkelingen op de arbeidsmarkt. SSFH en de overige arbeidsmarktfondsen in zorg en welzijn en het ministerie van VWS financieren dit programma samen. Met ingang van het verslagjaar is een nieuwe overeenkomst voor de periode 2023-2027 gesloten.

In het opdrachtgeversberaad dat het programma aanstuurt neemt vanuit SSFH dhr. A.L. Verdaasdonk deel.

Skillmix

Het project 'Huisartsenzorg anders organiseren' dat door KOH en Nivel wordt uitgevoerd, omvat o.a. het deelproject 'Skillmixinstrument 2.0 voor de huisartsenzorg'. SSFH is medefinancier van dit onderzoek. Het skillmixinstrument beoogt een hulpmiddel te zijn voor visievorming en strategisch personeelsmanagement in de eerste lijn. Het helpt de zorg slimmer en meer persoonsgericht te organiseren.

Het skillmixinstrument is in het verslagjaar opgeleverd.

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

In 2023 zijn de onderstaande activiteiten uitgevoerd:

Communicatie

In 2023 is de website gebruikt als bron vanuit SSFH voor publicaties, informatie en voorlichting. Voorbeelden hiervan zijn de terugblikken op diverse webinars die in 2023 zijn gehouden, maar ook de berichtgeving rondom de campagne van de stimuleringsregeling. Via communicatiekanalen als de cao-app en de social media van SSFH (LinkedIn en Twitter) is er veelvuldig met de huisartsenzorg gecommuniceerd over de activiteiten van SSFH.

Nieuws is direct op de website geplaatst. In 2023 zijn diverse nieuwsbrieven van SSFH verschenen met actuele informatie. De nieuwsbrief wordt verstuurd naar huisartsen, ondersteunende medewerkers in de huisartsenzorg en andere geïnteresseerden die zich hebben aangemeld voor de nieuwsbrief. Ook heeft SSFH-publicaties verzorgd en/of meegewerkt in tijdschriften van de LHV, InEen, de NVDA en de NVvPO.

Magazines

Het besluit om de activiteiten van SSFH meer onder de aandacht van haar stakeholders te brengen, resulteerde in het verslagjaar in de publicatie van één Magazine waarin aandacht werd geschonken aan vergoedingen die SSFH verstrekt.

Publieksverslag

Om verantwoording aan haar stakeholders af te leggen over de besteding van de premie-inkomsten, werd wederom een publieksverslag gepubliceerd.

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 (Europees Sociaal Fonds) en/of andere subsidies

In 2023 zijn de volgende activiteiten uitgevoerd:

Heffing en inning werkgeversbijdragen

Om de activiteiten van SSFH te financieren hebben werkgevers die vallen onder de cao SSFH 0,6% van de brutoloon som afgedragen aan het fonds in 2023. Werkgevers kunnen 0,086% van de brutoloon som van de medewerkers die vallen onder de cao SSFH bij de medewerkers maandelijks in mindering brengen. Op deze manier dragen zowel werkgevers als werknemers bij aan SSFH. De facturen zijn in mei 2023 verstuurd. Voor de berekening van de bijdrage wordt gebruik gemaakt van de gegevens van het pensioenfonds zorg & welzijn (PFZW), met als uitvoerder PGGM. Hiermee wordt de administratieve last voor zowel de huisarts als SSFH beperkt. Een SSFH-helpdesk beantwoordt vragen van huisartsen over de heffing en inning van de werkgeversbijdrage.

De premie die verschuldigd is door de gezondheidscentra wordt door het fondsmanagement zelf geïnd, aangezien PGGM onvoldoende in staat is vast te stellen welke bijdrage door deze centra verschuldigd is, omdat het personeel dat werkzaam is in de centra onder verschillende CAO's valt.

Aanvullende subsidies

Er is in 2023 MDIEU-subsidie benut voor het uitvoeren van het Activiteitenplan MDIEU.

Gescheiden incasso administratie

Voor de heffing en inning wordt gebruik gemaakt van de gegevens van het pensioenfonds PFZW via PGGM. Binnen PGGM is er sprake van een gescheiden incasso administratie, zodat er premie bij de juiste werkgevers kan worden geheven indien de CAO niet meer algemeen verbindend is verklaard.

BESTUUR EN ORGANISATIE

Het paritaire SSFH-bestuur bestaat uit vier leden namens de Landelijke Huisartsenvereniging (LHV) en InEen en vier leden namens de Nederlandse Vereniging van Doktersassistenten (NVDA), de Nederlandse Vereniging van Praktijkondersteuners en Praktijkverpleegkundigen (NVvPO), FNV Zorg & Welzijn en CNV Zorg & Welzijn.

In het verslagjaar hebben zich de volgende bestuurswisselingen voorgedaan:

Sonia Jennings is op 9 november 2023 benoemd als bestuurslid namens LHV op een bestaande vacature.

Gerben Welling is op 31 december 2023 opgevolgd door Mariëlle Bothof. Petra Portengen is op 31 december 2023 opgevolgd door Anika Corpeleijn.

Op 31 december 2023 bestaat het bestuur SSFH uit:

Dhr. A.L. Verdaasdonk, LHV, voorzitter, NVvPO

Dhr. M.C. Hoogenhout, vicevoorzitter, FNV Zorg en Welzijn

Mw. H. ter Veer, LHV

Dhr. A. Spieseke, CNV

Mw. L. Gonggrijp, NVDA

Mw. S. Jennings, LHV

Mw. M. Bothof, InEen

Mw. A. Corpeleijn, NVvPO

Voor de ambtelijke ondersteuning, secretariaat, projectleiding, projectondersteuning, financieel beheer en communicatie maakte het bestuur gebruik van een externe dienstverlener: Wissenraet Van Spaendonck (WVS) te Tilburg. WVS levert een fondsmanager die alle bovengenoemde activiteiten voor het SSFH uitvoert. De fondsmanager fungeert in het bestuur als ambtelijk secretaris. Deze rol is ingevuld door dhr. G. Schikhof. Hij wordt daarbij ondersteund door mw. A. Blok.

Vergoedingen/verstrekkingen aan instellingen

In 2023 heeft SSFH vergoedingen verstrekt aan organisaties als uitvloeisel van de Stimuleringsregeling stageplaatsen.

Er werd geen subsidie verstrekt aan CAO-partijen.

Het jaar 2024

De activiteiten die in 2024 worden uitgevoerd vallen onder de statutaire doelen van het fonds.

Utrecht, 20 juni 2024

Het bestuur van de Stichting Sociaal Fonds voor de Huisartsenzorg,

A.L. Verdaasdonk

M.C. Hoogenhout

H. ter Veer

A. Spieseke

L. Gonggrijp

S. Jennings

M. Bothof

A. Corpeleijn

BEGROTING 2024 EN RESULTAATANALYSE 2023
(in euro)

	Begroting 2024	Realisatie 2023	Begroting 2023	Vershil 2023
BATEN				
Werkgeversbijdrage	6.155.800	6.191.274	5.310.000	881.274
Subsidie Duurzame inzetbaarheid voor de Huisartsenzorg	453.995	-		
	6.609.795	6.191.274	5.310.000	881.274
LASTEN				
Arbeidsmarkt (c)	3.126.991	2.381.696	1.346.500	1.035.196
Vergoeding (d)	4.075.000	3.400.620	4.165.000	-764.380
Onderzoek (e)	40.000	39.836	55.000	-15.164
Communicatie (f)	220.000	157.885	156.640	1.245
Fonds gerelateerde zaken (b)	530.000	456.849	639.400	-182.551
Financiële baten en lasten	15.000	-26.991	15.001	-41.992
	8.006.991	6.409.895	6.377.541	32.354
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	-1.397.196	-218.621	-1.067.541	848.920
EIGEN VERMOGEN				
ALGEMENE RESERVE				
Saldo 1 januari	5.858.747	6.926.288	6.926.288	
Resultaatbestemming boekjaar	-1.397.196	-218.621	-1.067.541	
Saldo 31 december	4.461.551	6.707.667	5.858.747	

JAARREKENING 2023

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

		31 dec 2023		31 dec 2022
	€	€	€	€
Vlottende activa				
Vorderingen (1)				
Handelsdebiteuren	90.260		118.343	
Overige vorderingen en Overlopende activa	217.133		4.467	
		307.393		122.810
Liquide middelen (2)		7.143.255		7.245.952
Totaal		7.450.648		7.368.762

PASSIVA

(Na voorstel resultaatbestemming)

		31 dec 2023		31 dec 2022
	€	€	€	€
Eigen vermogen (3)				
Algemene reserve	6.457.667		6.676.288	
Bestemmingsreserve	250.000		250.000	
		6.707.667		6.926.288
Kortlopende schulden (4)				
Schulden aan leveranciers	550.623		145.984	
Overige schulden en Overlopende passiva	192.358		296.490	
		742.981		442.474
Totaal		<u>7.450.648</u>		<u>7.368.762</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Begroting 2023	2023	2022
	€	€	€
Baten (5)			
Werkgeversbijdrage	5.310.000	6.191.274	5.693.922
	<u>5.310.000</u>	<u>6.191.274</u>	<u>5.693.922</u>
Lasten (6)			
Arbeidsmarkt (c)	1.346.500	2.381.696	846.115
Vergoeding (d)	4.165.000	3.400.620	3.552.026
Onderzoek (e)	55.000	39.836	-
Communicatie (f)	156.640	157.885	118.908
Fonds gerelateerde zaken (b)	639.400	456.849	-978.975
	<u>6.362.540</u>	<u>6.436.886</u>	<u>3.538.074</u>
Saldo baten en lasten	<u>-1.052.540</u>	<u>-245.612</u>	<u>2.155.848</u>
Financiële baten en lasten (7)			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	26.991	-14.272
Rentelasten en soortgelijke kosten	-15.001	-	7.569
Resultaat	<u>-1.067.541</u>	<u>-218.621</u>	<u>2.149.145</u>
<i>Resultaatbestemming</i>			
Algemene reserve	<u>-1.067.541</u>	<u>-218.621</u>	<u>2.149.145</u>
Bestemd resultaat	<u>-1.067.541</u>	<u>-218.621</u>	<u>2.149.145</u>

3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023

Indirecte methode

	2023	2022
	€	€
Exploitatieresultaat	-245.612	2.155.848
Mutatie van voorzieningen	-	-1.511.689
Mutatie van debiteuren	28.083	-98.747
Mutatie van overige vorderingen	-212.666	-2.041
Mutatie van crediteuren	404.639	116.700
Mutatie van overige kortlopende schulden (excl. schulden kredietinstellingen)	-104.132	-12.151
	-129.688	647.920
Ontvangen interest	26.991	-14.272
Betaalde interest	-	7.569
Correcties via algemene reserves	-	8.195
Kasstroom uit operationele activiteiten	-102.697	649.412
Mutatie in liquide middelen	-102.697	649.412

4 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting Sociaal Fonds Huisartsenzorg
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Utrecht
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	56423535

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Sociaal Fonds Huisartsenzorg, statutair gevestigd te Utrecht, bestaan voornamelijk uit: het stimuleren van het bieden van stageplaatsen, brengt vraag en aanbod bij elkaar voor ondersteunende beroepen in de huisartsenzorg, werkt aan de verhoging van de kwaliteit van opleidingen, doet onderzoek naar de arbeidsmarkt nu en in de toekomst, biedt werkgevers HR-tools en bevordert veilig en gezond werken in de huisartsenzorg.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Tilburg.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur 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.

5 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

Op basis van artikel 2:360 BW is titel 9 van BW2 niet van toepassing op

Stichting Sociaal Fonds Huisartsenzorg. De jaarrekening is derhalve opgesteld op basis van door de stichting gekozen en omschreven grondslagen en relevante bepalingen van het Toetsingskader Algemeen Verbindend Verklaring CAO-bepalingen. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen. Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De definitieve heffingen van het verslagjaar, welke gedurende het navolgende verslagjaar nog in rekening worden gebracht, worden in het navolgende verslagjaar verantwoord.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

Vorderingen

Deze posten bestaan uit handels- en overige vorderingen. Deze posten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde.

Indien deze posten 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 deze posten gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Eigen vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

Deze posten bestaan uit leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Deze posten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde.

Indien deze posten 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 deze posten gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Baten

De definitieve heffingen van het verslagjaar, welke gedurende het navolgende verslagjaar nog in rekening worden gebracht, worden in het navolgende verslagjaar verantwoord.

Lasten

De onder de lasten opgenomen vergoedingen betreffen echter de in het jaar goedgekeurde aanvragen van stage- en praktijkvergoedingen, omdat stage- en praktijkvergoedingen aangevraagd kunnen worden tot 4 maanden na afloop van de stage en sprake is van een doorlooptijd tot goedkeuring stage- en praktijkvergoedingen.

GRONDSLAGEN VOOR KASSTROOMOVERZICHT

Algemene grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

6 TOELICHTING OP BALANS

VORDERINGEN (1)

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Vorderingen op debiteuren		
Debiteuren	90.260	140.514
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-22.171
	<u>90.260</u>	<u>118.343</u>
Overige vorderingen en Overlopende activa		
Vooruitbetaald Arbeidsmarkt	138.639	-
Vooruitbetaald Communicatie	3.535	4.262
Nog te factureren premiebijdragen	63.991	-
Nog te ontvangen rente	10.968	205
	<u>217.133</u>	<u>4.467</u>
Totaal	<u><u>307.393</u></u>	<u><u>122.810</u></u>

LIQUIDE MIDDELEN (2)

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Banktegoeden		
Rabobank, rekening-courant	1.032.040	3.642.682
Rabobank, rekening-courant	2.178	2.050
Rabobank, deposito	2.500.000	-
Rabobank, spaarrekening	1.100.691	1.103.362
ABN AMRO Bank, rekening-courant	2.545	2.838
ABN AMRO Bank, spaarrekening	2.504.514	2.495.020
	<u>7.141.968</u>	<u>7.245.952</u>
Kruisposten	1.287	-
Totaal	<u><u>7.143.255</u></u>	<u><u>7.245.952</u></u>

Toelichting

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

In 2023 is een depositorekening geopend om renteopbrengsten te bewerkstelligen.

EIGEN VERMOGEN (3)

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Algemene reserve	6.457.667	6.676.288
Bestemmingsreserve	250.000	250.000
Totaal	6.707.667	6.926.288
<i>Algemene reserve</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
	€	€
Stand 1 januari	6.676.288	4.518.948
Resultaatbestemming	-218.621	2.149.145
	6.457.667	6.668.093
Correctie vergelijkende cijfers	-	8.195
Stand 31 december	6.457.667	6.676.288
<i>Bestemmingsreserve</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
	€	€
Stand 1 januari	250.000	250.000
Stand 31 december	250.000	250.000

De bestemmingsreserve is gevormd om eventuele afwikkelingen van SSFH te bekostigen indien cao-partijen besluiten geen premie meer te heffen.

KORTLOPENDE SCHULDEN (4)

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Schulden aan leveranciers		
Crediteuren	550.623	145.984
Overige schulden en Overlopende passiva		
Projectkosten	-	96.252
Verplichtingen stimuleringsregeling	-	101.390
Arbeidsmarkt	74.806	-
Fonds gerelateerde zaken / Bestuurskosten	46.780	209
Te crediteren premiebijdragen	36.457	-
Accountantskosten	15.000	14.360
Communicatie	10.534	-
Vergoeding	8.699	-
Zetelvergoedingen	-	28.150
Vacatiegelden	-	7.941
Bankkosten	82	106
Vooruit ontvangen debiteuren	-	15.057
Overige	-	33.025
	192.358	296.490
Totaal	742.981	442.474

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Overige niet in de balans opgenomen verplichtingen

De overeenkomst voor secretariaats- en administratiewerkzaamheden is aangegaan voor onbepaalde tijd, met een opzegtermijn van 6 maanden.

7 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN (5)

	2023	2022
	€	€
Werkgeversbijdrage	6.191.274	5.693.922
	6.191.274	5.693.922
	<u>6.191.274</u>	<u>5.693.922</u>

Baten

De heffing 2023 bedraagt 0,6% van het totale pensioengevend salaris 2022 van de medewerkers die vallen onder de CAO Huisartsenzorg en CAO Stichting Sociaal Fonds Huisartsenzorg.

LASTEN (6)

	2023	2022
	€	€
Arbeidsmarkt (c)		
Stimuleringsregeling	199.877	153.740
Branche brede RI&E	118.476	88.111
Deelname YouChooz	17.049	13.300
Duurzame inzetbaarheid	22.144	54.970
Onderwijstafel	23.108	60.683
Skill-mix	10.884	11.188
CAO-app	12.705	18.622
Voortraject Implementatie PVH	17.623	31.447
Digivaardig in de Zorg	35.712	92.511
Bevordering instroom, uitrol regio's	1.272.867	279.992
Werk-privé balans	-	1.815
Ondersteunen beroepspraktijkopleiding	171.393	54.920
Ondersteunen werkgroep PLB	9.541	-
Agressie en ongewenst bedrag	34.366	18.990
Werkbeleving triagisten	3.249	47.268
Verzoeken Cao Tafel	6.953	6.632
Overige	2.542	-
Activiteitenplan MDIEU	421.596	-88.074
Sectoranalyse MDIEU	1.611	-
	<u>2.381.696</u>	<u>846.115</u>
Vergoeding (d)		
Stage- en praktijkvergoedingen	3.294.923	3.449.902
Uitvoeringskosten	105.697	102.124
	<u>3.400.620</u>	<u>3.552.026</u>

	2023	2022
	€	€
Onderzoek (e)		
Deelname AZW	39.836	-
Communicatie (f)		
Beurscommunicatie	466	-
Update website	3.761	4.576
Overige communicatie	153.658	114.332
	<u>157.885</u>	<u>118.908</u>
Fonds gerelateerde zaken (b)		
Vacatiegelden	65.676	47.398
Vergoedingen bestuurspartijen	34.200	28.150
Overige bestuurskosten	8.980	15.385
Heffingen en inning	65.999	63.058
Bezwaarcommissie	-	736
Incassokosten	-330	-8
Bestuursondersteuning	271.597	336.380
Vergaderkosten	6.560	3.304
Fiscaal en juridisch advies	497	10.178
Strategische sessie	-	3.690
Transitiekosten/onvoorzien	-12.844	-1.497.740
Accountantskosten	16.514	10.494
	<u>456.849</u>	<u>-978.975</u>
Totaal	<u><u>6.436.886</u></u>	<u><u>3.538.074</u></u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN (7)

	2023	2022
	€	€
Rentebaten banken	26.991	-14.272
Rentelasten banken	-	7.569
Financiële baten en lasten (saldo)	<u><u>26.991</u></u>	<u><u>-6.703</u></u>

8 OVERIGE TOELICHTINGEN

BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN

De bezoldiging van bestuurders omvat vergoedingen voor de voorzitter en vicevoorzitter en de vacatiegelden die de bestuursleden hebben ontvangen voor de vervulling van hun functie (voorbereiden en bijwonen van vergaderingen). In 2023 bedroeg de bezoldiging van bestuurders € 65.676 (2022: € 47.398)

ONDERTEKENING

Tilburg, 20 juni 2024

Naam

Handtekening

A.L. Verdaasdonk

M.C. Hoogenhout

H. ter Veer

A. Spieseke

L. Gonggrijp

S. Jennings

M. Bothof

A. Corpeleijn

**CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE
ACCOUNTANT**

BIJLAGE

9 TOELICHTING VERANTWOORDING VERSTREKTE GELDEN STIMULERINGSREGELING (BIJLAGE BIJ JAARREKENING 2023)

1. Inleiding

Door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid is, naar aanleiding van de beoordeling van de jaarstukken 2022, vastgesteld dat de in het kader van de stimuleringsregeling verstrekte gelden in de jaarstukken 2023 op de juiste wijze verantwoord moeten worden, tenzij afdoende onderbouwd kan worden waarom dit niet het geval is.

SZW verwees in dat kader naar paragraaf 2.1 van de praktische handreiking jaarverslagen over de reikwijdte van het begrip subsidieverlening. E.e.a. is afgestemd met de accountant van SSFH.

Het bestuur van SSFH heeft vastgesteld dat noch de situatie sub a van toepassing is (fondsbijdrage aan werknemers- en/of werkgeversorganisaties), noch die sub b ((na acquisitie) aan een bepaalde instelling een concrete opdracht verstrekken).

De stimuleringsregeling voorziet daarentegen in de mogelijkheid samenwerkende organisaties binnen de huisartsenzorg een tegemoetkoming in de kosten te verstrekken van het uitvoeren van projecten door die samenwerkende organisaties die een bijdrage kunnen leveren aan het beter functioneren van de arbeidsmarkt in de huisartsenzorg.

Om toch te kunnen voldoen aan het vereiste van transparantie is besloten aan de jaarrekening deze 'Toelichting verantwoording verstrekte gelden stimuleringsregeling' toe te voegen.

2. Uitgevoerde projecten in het kader van de stimuleringsregeling

In het verslagjaar zijn onderstaande projecten uitgevoerd in het kader van de stimuleringsregeling.

Stimuleringsregeling 2023	Aanvragen 2023
HCDO	€ 24.890,00
HOZL (Zuid-Limburg)	€ 13.625,00
NEO	€ 25.000,00
Huisartsen Eemland	€ 15.057,50
Regio Amsterdam (SIGRA) Stichting GAZO (2021)	€ -21.575,00
Amstelland	€ 25.000,00
Gelderse Vallei	€ 16.640,00
NurseOne praktijkschool (2021)	€ -12.500,00
Rijnmond dokters	€ 25.000,00
Huisartsenzorg Jeroen Bosch (HUMO)	€ 25.000,00
Coöperatie Amstellandzorg	€ 25.000,00
Totaal 2023	€ 161.137,50

Daarnaast zijn door het fondsmanagement werkzaamheden verricht voor de stimuleringsregeling. De kosten daarvan bedroegen € 38.739,06.

In de jaarrekening is een bedrag van € 199.877 verantwoord.