2022 JAARVERSLAG

STICHTING JEUGDTEAMS LEIDSE REGIO

Voorwoord

Hierbij presenteren wij het jaarverslag van de Stichting Jeugdteams Leidse regio. De stichting is in juni 2021 opgericht en wordt sinds 1 juli 2021 gefinancierd door de gemeenten Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude. De stichting is de gemeentelijke toegang tot jeugdhulp voor kinderen en gezinnen die wonen in de Leidse regio.

De opdracht voor de jeugdteams is tweeledig, namelijk:

- Het inrichten en uitvoeren van herkenbare, laagdrempelige gemeentelijke toegang tot jeugdhulp, waarbij we anticiperen op de bredere context waarbinnen wij werken.
- onze taak zodanig uitvoeren dat onze inzet bijdraagt aan de maatschappelijke resultaten die de gemeenten willen bereiken zoals 'kind centraal', 'hulp dichtbij huis' en 'normaliseren'.

De uitvoering van de opdracht doen we in nauwe samenwerking met verschillende partners in de regio zoals voorschoolse voorzieningen, onderwijs, jongerenwerk, sociale wijkteams, politie en huisartsen.

De coronapandemie en -maatregelen hadden vanzelfsprekend in 2021 grote invloed op het werk. Door het thuiswerkdevies was fysieke samenwerking beperkt, zowel in- als extern. Een deel van het cliëntcontact vond plaats via beeldbellen of tijdens een wandeling. Groepstrainingen werden door de maatregelen regelmatig afgezegd. Daarnaast moest er ook organisatorisch veel gebeuren omdat Jeugdteams Leidse regio een nieuwe organisatie is.

Ondanks al deze omstandigheden en veranderingen, hebben we in 2021 flinke stappen gezet. Het 1e jaar halfjaar was hiermee voor iedereen intens en intensief. We zijn tevreden met waar we nu staan, wat al is neergezet en waar we nog verder aan gaan bouwen met elkaar.

Namens de Stichting Jeugdteams Leidse regio

Annemarije van Overschot

Directeur- bestuurder

1. Inleiding 4
2. Profiel van de organisatie 6
2.1. Structuur van de organisatie 7
3. Activiteiten 10
3.1. Opdracht en ontwikkelopgave 11
3.2. Samenwerking gemeenten 11
4. Resultaten 12
4.1. Cliënten 13
4.2. Klachten 13
4.3. Kwaliteit 13
4.4. Huisvesting 13
4.5. Clientdossier 13
4.6. AVG / Privacy 14
5. Financieel verslag 15
5.1. Financiële prestaties 16
5.2. Toelichting financiële prestaties 17
5.3. Continuïteit-, risico- en toekomstparagraaf 19
6. Jaarrekening 20
6.1. Balans er 31 december 2021 (na resultaat bestemming) 21
6.2. Resultatenrekening over 2021 22
6.3. Kasstroomoverzicht over 2021 23
6.4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling 24
6.5. Toelichting op de balans per 31 december 2021 27
6.6. Niet uit de balans blijkende verplichtingen 29
6.7. Toelichting op de resultatenrekening over 2021 30
6.8. Bezoldiging Raad van Toezicht en directie 32
6.9. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2021 33
6.10. Overige gegevens 34

Hoofdstuk 1

Inleiding

1. Inleiding

Dit jaarverslag is opgesteld volgens het format ‘Jaardocument zorg’. De stichting is sinds 2021 opgericht en gefinancierd door de gemeenten in de Leidse regio (Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude) voor de gemeentelijke toegang tot jeugdhulp en legt verantwoording af op de manier zoals dat landelijk is afgesproken. De medewerkers van de stichting zijn structureel gedetacheerd vanuit diverse organisaties. Dat betekent dat de organisatie waar zij in dienst zijn, verantwoordelijk is om de deskundigheid op een bepaald specialisme op peil te houden zoals jeugdhulp, maatschappelijk werk, hulp aan mensen met een beperking of ggz kennis. De stichting heeft Service Levels Agreements (SLA's) met de partnerorganisaties afgesloten waarin duidelijke onderlinge afspraken zijn vastgelegd.

De stichting bestaat uit 9 lokale teams met ieder ongeveer 10 à 15 medewerkers vanuit de diverse partnerorganisaties en disciplines. Elk team wordt aangestuurd door een teammanager en een teammanager stuurt meerdere teams aan. Er is een beperkt aantal ondersteunende medewerkers op het gebied van hrm, financiën, ICT, communicatie, gegevensbescherming en facilitaire diensten. De stichting wordt geleid door een directeur/bestuurder.

In 2021 is een Raad van Toezicht ingesteld.

Hoofdstuk 2

Profiel organisatie

2. Profiel van de organisatie

2.1. Structuur van de organisatie

2.1.1. Juridische structuur

Stichting Jeugdteams Leidse regio is een op 1 juli 2021, door 8 partnerorganisaties, opgerichte stichting met als doel het organiseren van de gemeentelijke toegang voor jeugdhulp in de vier gemeenten van de Leidse regio te weten Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude.

2.1.2. Besturingsmodel

De stichting heeft een Raad van Toezicht (RvT) met een directeur-bestuurder.

In 2021 bestond de RvT uit 3 leden, alle drie vertegenwoordiger van een van de partnerorganisaties die de stichting opgericht hebben.

Te weten:

Dhr. G.J. Hoogeland, voorzitter (bestuurder Cardea)

Mw. M.E.J. van Rheenen, lid (bestuurder Stichting Xtra)

Mw. B. van Born - de Groot, lid (Regiodirecteur markt en strategie Stichting Kwadraad)

Per 1 januari 2022 heeft de Raad van Toezicht drie nieuwe onafhankelijke leden.

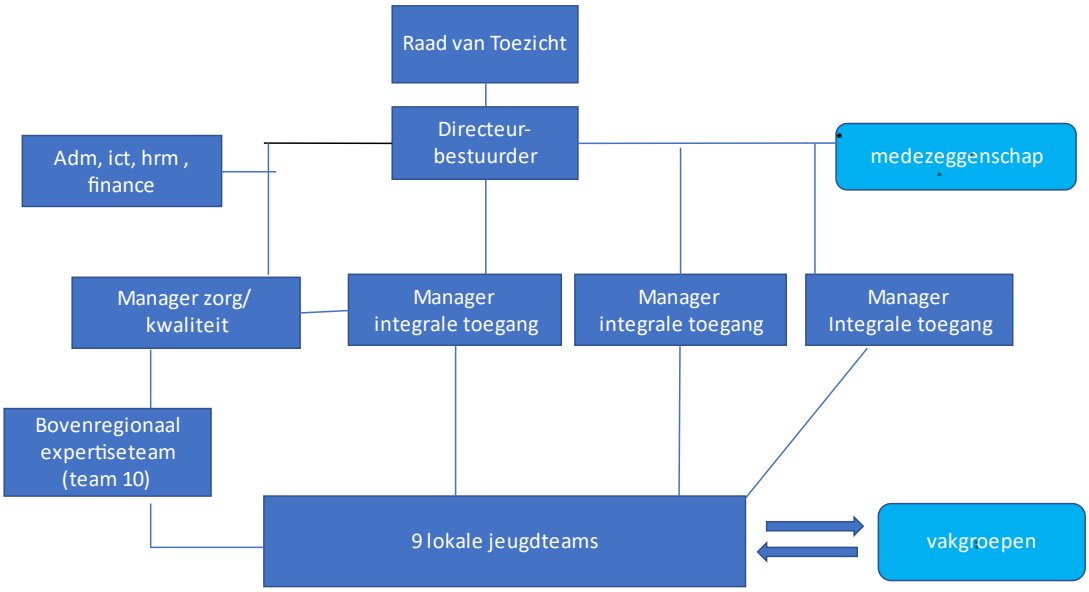
Te weten:

Mw. N. Tas, voorzitter

Dhr. I. Ivakic, lid

Dhr. R. Nieuwenhuijsen, lid

2.1.3. Organisatiestructuur



2.1.4. Medenzeggenschap

Conform de bepalingen in de jeugdwet en de wet op de medezeggenschap van cliënten in zorginstellingen wordt door de stichting een cliëntenraad opgericht. Het streven is dat in de tweede helft van 2022 een cliëntenraad actief is.

2.1.5. Partnerorganisaties

De Stichting heeft 8 partnerorganisaties te weten:

- Cardea
- Curium- LUMC
- Kwadraad
- 's Heerenloo
- Ipse de Brugge
- Mee Zuid Holland Noord
- Gemiva-SVG groep
- Inzowijs

De partnerorganisaties zijn de formele werkgevers van de medewerkers in de jeugdteams. Daarnaast worden zij betrokken bij de verdere doorontwikkeling van de Jeugdteams Leidse regio.

2.1.6. Medewerkers

Gedetacheerde medewerkers vanuit de partnerorganisatie beschikken over de kwalificaties, competenties en vaardigheden die nodig zijn om de dienstverlening voor de inzet van integrale teams uit te kunnen voeren. De medewerkers houden zich aan de voor hun geldende beroepscode en professionele standaard. Alle medewerkers zijn SKJ-geregistreerd.

De medewerkers in de ondersteunende diensten (HRM, ICT, Financiën, communicatie en administratie) zijn vanuit Cardea gedetacheerd bij de Jeugdteams.

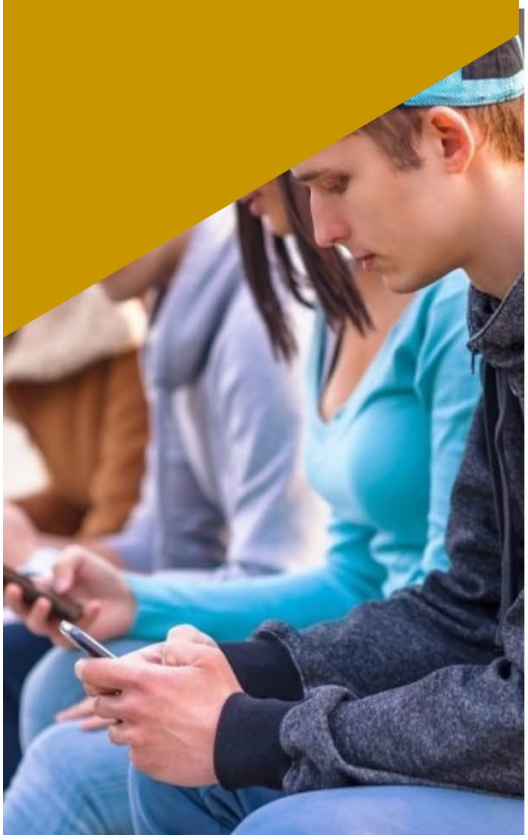
2.1.7. Teams

Jeugdteams Leidse regio heeft 9 teams voor de integrale toegang. Deze teams zijn verspreid over de Leidse regio. Te weten team Oegstgeest, Zoeterwoude/ Leiderdorp, Stevenshof, Mors, Binnenstad, Merenwijk, Roodenburg, Bos- en gasthuis en Leiden Noord.

Team 10 is het expertiseteam van de Jeugdteams Leidse regio. De POHJ, sociaal makelaars en gedragswetenschappers vormen samen Team 10.

Hoofdstuk 3

Activiteiten



3. Activiteiten

3.1. Opdracht en ontwikkelopgave

Voor de opdracht heeft de gemeente drie elementen in de visie op de gemeentelijke toegang die van belang zijn in het inhoudelijk en organisatorisch vormgeven van de Jeugdteams.

1. Kind en gezin centraal:
   Jeugdigen en gezinnen ervaren regie in het hulpverleningstraject en kunnen zoveel als mogelijk zelfstandig verder na de ingezette hulp en ondersteuning. Ouders, opvoeders, verzorgers en/of jeugdigen zijn te allen tijde partner in het hulpverlenersproces. Jeugdigen en gezinnen ontvangen hierdoor passende hulp en ondersteuning. Normaliseren:
   Hulp en ondersteuning sluiten zoveel mogelijk aan bij het normale leven. Het gebruik van specialistische hulp (behandeling, verblijf) wordt waar mogelijk omgevormd tot lichtere vormen van hulp en ondersteuning (ambulant, tijdig en effectief). Vormen van hulpverlening sluiten zoveel mogelijk aan bij het normale leven. Dichtbij, vroeg signalering en preventie:
   De werkwijze van de professional sluit aan bij de leefwereld van het kind/gezin. Hulp wordt dicht bij het gezinsleven geboden. De aangeboden ondersteuning is passend en effectief.

Inhoudelijk geeft dit een aantal ontwikkelopgaven voor het jeugdteam. Het gaat onder andere om het organiseren en uitvoeren van de POHJ, het inzetten van een sociaal makelaar voor het versterken van de samenwerking met het voorveld, het vorm en inhoud geven aan de regierol van het jeugdteam, de team overstijgende expertise organiseren in Team 10, de triage en ambulant aanbod ontwikkelen en de samenwerking met het onderwijs versterken.

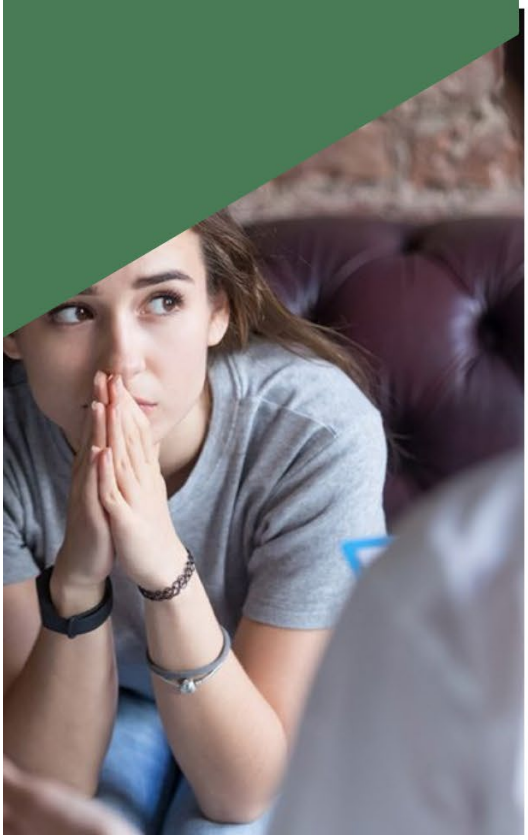
Daarnaast heeft de stichting een organisatorische ontwikkelopgave. In plaats van zelfsturende teams wordt er gewerkt met managementsturing. Belangrijke onderwerpen voor de organisatieontwikkeling zijn het ontwikkelen en stimuleren van een lerende organisatie, stichting breed congruente en consistente werkprocessen inrichten, een integrale en generalistische werkwijze, stichting breed benutten van kennis, ervaring en expertise.

3.2. Samenwerking gemeenten

De gemeenten is de opdrachtgever van de Jeugdteams Leidse regio. Bij het gunnen van de opdracht hebben de gemeenten uitgesproken dat zij het opdrachtgeverschap vanuit strategisch partnerschap willen invullen. Dit betekent dat de gemeenten samen met de partners in de regio invulling geven aan de maatschappelijke opgaven. Hierbij wordt uitgegaan van gezamenlijke verantwoordelijkheid, vertrouwen en partnerschap. Bekostiging van de toegang is daarmee niet gebaseerd op de in te zetten formatie maar op de lokale opgave en de bijdrage aan het te behalen resultaat. De jeugdteams hebben hiermee ruimte om (binnen de gestelde kaders) de organisatie van de toegang in te richten naar eigen inzicht.

Hoofdstuk 4

Resultaten



4. Resultaten

4.1. Cliënten

In het bestuursverslag staat beperkte informatie over de behaalde resultaten van de Stichting jeugdteams Leidse regio. Ter verantwoording aan de gemeenten wordt 4x per jaar een kwartaalrapportage opgesteld en 2x per jaar een rapportage gebaseerd op de uitgewerkte indicatoren uit de gunning. Deze informatie wordt conform de afgesproken verantwoording met ingang van 1 januari 2022 opgesteld. Voor 2021 is de verantwoording conform de coöperatie JGT als gevolg van het niet per juli kunnen splitsen van het clientvolgsysteem.

4.2. Klachten

In de tweede helft van 2021 zijn er geen officiële klachten geweest bij het Jeugdteam.

4.3. Kwaliteit

De jeugdteams hebben een manager zorg en kwaliteit. Samen met de directeur-bestuurder is zij verantwoordelijk voor de geleverde zorg vanuit de jeugdteams. Per 1 juli 2021 is een intern kwaliteitssysteem ingericht dat bestaat uit werkbegeleiding, casuïstiekbespreking, intervisie en inzet van de gedragswetenschapper.

In 2022 wordt gewerkt aan het realiseren van een gecertificeerd kwaliteitssysteem.

4.4. Huisvesting

De jeugdteams zijn georganiseerd op wijk-/dorpniveau en bestaat uit 9 teams die gehuisvest zijn op een door de gemeente gefaciliteerde locatie.

In Leiden zijn er 6 teams: Binnenstad, Bos- en gasthuizen, Leiden Noord, Merenwijk, Mors, Stevenshof. Voor team Mors wordt nog gezocht naar een geschikte locatie. Vooralsnog deelt dit team de locatie met team Stevenshof.

Gemeente Oegstgeest heeft een eigen team. Leiderdorp en Zoeterwoude vormen samen een team waarbij de vaste standplaats Leiderdorp is en in Zoeterwoude gebruik gemaakt kan worden van een werkplek in basisschool De Astronaut.

De ondersteunende/stafdiensten van de jeugdteams werken voornamelijk vanuit het bestuursbureau van Cardea.

4.5. Clientdossier

De coöperatie JGT maakte gebruik van het cliëntdossier MoreCare4.

MoreCare4 biedt de medewerkers de mogelijkheid om binnen het dossier digitaal met de cliënt te communiceren en documenten, formulieren en gegevens uit te wisselen. Met de leverancier wordt gedurende het hele jaar gewerkt aan verbetering van het systeem en de onderdelen daarvan. Het afgelopen half jaar is hard gewerkt aan het ontvlechten van de JGT-database in MoreCare4 naar 4 zelfstandige databases (voor iedere gemeentelijke toegang organisatie een eigen database).

Vervolgens wordt de database van de Jeugdteams ingericht zodat kan worden voldaan aan de afgesproken monitor en verantwoordingsinformatie.

4.6. AVG / Privacy

Binnen de stichting is een eigen functionaris gegevensbescherming (hierna: FG) werkzaam die ook de rol van security officer vervult. De FG heeft een belangrijk aandeel in de technische en operationele voorwaarden om te werken binnen de geldende wet- en regelgeving. De wettelijke privacy vereisten (AVG) zijn doorgevoerd.

Hoofdstuk 5

Financieel verslag

5. Financieel verslag

5.1. Financiële prestaties

Het verslagjaar is afgesloten met een positief resultaat € 763.314 en wordt nader toegelicht in de volgende paragraaf. In deze paragraaf is tevens een voorstel voor de resultaatsbestemming opgenomen.

Financiële resultaten	Werkelijk in €	Begroot in €	Werkelijk -/- Begroot in €
Jeugdzorg			
Leiden	2.917.500	2.917.500	-
Leiderdorp / Zoeterwoude	630.000	630.000	-
Oegstgeest	446.000	446.000	-
TOTAAL BATEN	**3.993.500**	**3.993.500**	**-**
lonen & salarissen (gedetacheerd personeel)			
Jeugdzorg	2.606.794	3.070.016	463.222
Directie/management	213.483	57.600	-155.883
Ondersteuning	97.412	261.848	164.436
lonen & salarissen (gedetacheerd personeel)	**2.917.689**	**3.389.464**	**471.775**
Overige personeelslasten	33.652	268.700	235.048
Apparaatskosten	40.691	174.245	133.554
Automatiseringskosten	213.109	112.500	-100.609
Afschrijvingskosten	21.824	48.591	26.767
	309.276	**604.036**	**294.760**
TOTAAL KOSTEN	**3.226.965**	3.993.500	**766.535**
Rente Baten en Lasten	-3.221	-	-3.221
RESULTAAT	**763.314**	-	763.314

Het positieve resultaat is vooral veroorzaakt door krapte op de arbeidsmarkt. Hierdoor zijn vacatures niet vervuld en zijn wachtlijsten bij de teams ontstaan. Daarnaast zien we dat de indexering van de tarieven (1,72%) achterblijft bij de verwachte inflatie en daarmee gepaard gaande loonstijgingen, gemiddeld per jaar ongeveer 3%.

Het voorstel voor het overschot is gebaseerd op bovenstaande oorzaken, aangevuld met een opbouw van het weerstandsvermogen om in de toekomst financieel gezond te blijven.

Voorstel resultaatsbestemming	
Inlopen wachtlijsten	302.000
CA- verhoging 2021	62.000
Opbouw weerstandsvermogen (max 15%)	399.000
VPB	-
	763.000

5.2. Toelichting financiële prestaties

5.2.1. Algemeen

Het verslagjaar 2021 is afgesloten met een positief resultaat van € 763.314, hierbij dienen een aantal kanttekeningen te worden gemaakt:

- De stichting is opgericht per 1 juli 2021 waarin de activiteiten voortgezet zijn van de Coöperatie Jeugd en Gezinsteams. Er heeft geen overname plaatsgevonden van de eventuele activa en passiva.
  Hierdoor is er geen kapitaalstorting geweest en is er geen weerstandsvermogen op de openingsbalans.
- De overgang heeft veel personele wisselingen tot gevolg gehad. Dit gecombineerd met een krappe arbeidsmarkt heeft tot gevolg gehad dat de personele bezetting achter is gebleven bij de verwachting.
- Op ICT-gebied is besloten om de laptops en de telefoons te vervangen. Dit heeft geleid tot aanzienlijke meerkosten ten opzichte van de begroting.
- Door de ontvlechting binnen de zorgadministratie (EPD) is de ontwikkeling hiervan tot stilstand gekomen. In 2022 worden de noodzakelijke aanpassingen doorgezet en gaan de eventuele noodzakelijke investeringen plaatsvinden.

5.2.2. Toelichting baten

De baten betreffen de opbrengsten van de verleende jeugdzorg binnen de gemeenten. In het verslagjaar 2021 zijn er geen overige baten geweest.

5.2.3. Toelichting Lonen en salarissen (gedetacheerd personeel)

Lonen en salarissen (gedetacheerd personeel)	Werkelijk in €	Begroot in €	Werkelijk -/- Begroot in €
Jeugdzorg	2.606.794	3.070.016	463.222
Directie/management	213.483	57.600	-155.883
Ondersteuning	97.412	261.848	164.436
lonen & salarissen (gedetacheerd personeel)	**2.917.689**	**3.389.464**	**471.775**

Jeugdzorg

Het verschil tussen werkelijk en begroot wordt voornamelijk veroorzaakt door de krapte op de arbeidsmarkt. Hierdoor is het lastig gebleken om de personele wisselingen op te vangen als gevolg van de transitie naar de nieuwe organisatie.

Met name de POHJ medewerkers zijn lastig te vinden. Voor 2022 is een oplossing gevonden door de diensten in te kopen bij een externe organisatie.

Directie/Management en ondersteuning

De verschillen tussen begroot en werkelijk zijn veroorzaakt door de verschuiving van de teammanagers van ondersteuning naar directie/management.

5.2.4. Toelichting overige personeelslasten

De overige personeelslasten bestaan uit diverse posten, het verschil tussen werkelijkheid en begroot is voornamelijk veroorzaakt door het niet invullen van:

- Ziektevervanging € 150.000
- Opleiding en Studie € 40.000
- Inhuur extern € 32.000
- Medenzeggenschap € 12.000

Door de krapte op de arbeidsmarkt is prioriteit gegeven aan het invullen van de vaste posities en zijn opleidingen doorgeschoven naar het volgende jaar.

In 2021 is er nog geen medezeggenschap ingericht, dit wordt vormgegeven in 2022.

5.2.5. Toelichting apparaatskosten

Het verschil tussen de werkelijke kosten en de begrote kosten wordt o.a. veroorzaakt door

- stelpost onvoorzien in de begroting € 55.000
- kantoorkosten staf € 38.000
- mobiele telefonie € 24.000

Mobiele telefonie en kantoorkosten staf, zijn opgenomen in de opslag en meegenomen in de lonen en salarissen (gedetacheerd personeel). De intentie voor 2021 was dat een deel van deze kosten buiten de opslag zouden vallen. Vanaf 2022 zien we dat we meer kosten rechtstreeks in de boeken komen van de stichting. De verwachting is dat we de opslag hierdoor verder kunnen afbouwen.

Voor de presentatie en vergelijkbaarheid is gekozen om het verslag jaar 2021 deze te presenteren conform begroting.

5.2.6. Toelichting automatiseringskosten

De overschrijding van ongeveer € 100.000 is veroorzaakt door het besluit om naast de ontvlechting ook de laptops en telefoons te vernieuwen van de stichting.

Hierdoor is de beveiliging van de gegevens op het gewenste niveau gebracht, echter wel tegen additionele kosten voor het configureren van de apparatuur.

Daarnaast gaan er in 2022 additionele kosten komen voor het ontvlechten van de zorgadministratie (EPD). Op het moment van schrijven is nog geen inschatting gemaakt van de te verwachten uitgaven.

5.2.7. Toelichting afschrijvingskosten

Het verschil tussen werkelijkheid en realisatie heeft met name te maken dat de investeringen in de zorgadministratie (EPD) nog niet hebben plaatsgevonden. De verwachting is dat dit in 2022 gaat plaatsvinden.

5.2.8. Toelichting rente baten en lasten

De rentelasten worden veroorzaakt door de hoge stand van de liquide middelen. Dit wordt mede veroorzaakt door de wijze van financiering, voorschotten per kwartaal en de procesafspraken met de partners (betaling achteraf). Hierdoor ontstaat een positief saldo, wat met de huidig (negatieve) rente leidt tot rentelasten.

5.2.9. Toelichting voorstel resultaatsbestemming

In 2021 zijn door zowel COVID19 en de krapte op de arbeidsmarkt wachtlijsten ontstaan, om deze te kunnen inlopen is het vormen van een voorziening noodzakelijk.

Daarnaast is het de verwachting dat de CAO verhoging over 2021 vanuit de partners wordt doorberekend aan de stichting.

Om financieel gezond te blijven is het opbouwen van weerstandsvermogen noodzakelijk. In lijn met bijvoorbeeld, subsidieverstrekking is het aannemelijk om een weerstandsvermogen op te bouwen tussen de 10% en 15%.

Op basis van bovenstaande overwegingen is de stichting gekomen tot de volgende resultaatsbestemming:

Inlopen wachtlijsten	302.000
CAO verhoging 2021	62.000
Opbouw weerstandsvermogen (max 15%)	399.000
	763.000

De bestemming wordt gepresenteerd als een dotatie aan de algemene reserve en op deze manier gepresenteerd in de jaarrekening.

5.3. Continuïteit-, risico- en toekomstparagraaf

Voor de startende stichting zijn deze onderwerpen onlosmakelijk met elkaar verbonden en wordt het komende jaar hier aandacht aangegeven.

Binnen de organisatie is, mede gezien de omvang, geen expliciet risicomanagementproces ingericht. Voor het primaire proces wordt dit opgepakt in het gecertificeerde kwaliteitssysteem in 2022.

Voor de ondersteunende processen en de financiële processen wordt in 2022 gekeken naar de administratieve inrichting en de interne controle.

Binnen de opdracht van de gemeenten verwacht de stichting haar dienstverlening te continueren. Hierbij wordt wel de kanttekening gemaakt dat met de huidige tariefsverhoging, de stijgende inflatie (loonstijgingen) en de kabinetsplannen t.a.v. de bezuinigingen op jeugdzorg mogelijk niet de gewenste productie geleverd kan worden. De stichting treedt hierover vroegtijdig in overleg met de gemeenten.

Hoofdstuk 6

Jaarrekening

6. Jaarrekening

6.1. Balans er 31 december 2021 (na resultaat bestemming)

ACTIVA	Ref	31-dec-21	31-dec-20
Vaste activa			
Materiële vaste activa		111.267	-
Totaal vaste activa		111.267	-
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	1	17.618	-
Liquide middelen	2	2.021.629	-
Totaal vlottende activa		2.039.247	-
Totaal activa		2.150.514	-

PASSIVA	Ref	31-dec-21	31-dec-20
Eigen vermogen	3		
Kapitaal		-	-
Algemene reserve		763.315	-
Totaal eigen vermogen		763.315	-
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	4	1.387.199	-
Totaal passiva		2.150.514	-

6.2. Resultatenrekening over 2021

	Ref	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
		€	€	€
OPBRENGSTEN:				
Jeugdzorg	5	3.993.500	3.993.500	
Som der bedrijfsopbrengsten		3.993.500	3.993.500	-
LASTEN:				
Personeelskosten	6	2.951.341	3.658.164	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	7	21.824	48.591	
Overige bedrijfskosten	8	253.799	286.745	
Som der bedrijfslasten		3.226.965	3.993.500	-
BEDRIJFSRESULTAAT		766.535	0	-
Financiële baten en lasten	9	-3.220	-	-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		763.315	0	-
Bijzondere baten en lasten		-	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR (voor vennootschapsbelasting)		763.315	0	-
Af te dragen Vennootschapsbelasting	10	-	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR (na vennootschapsbelasting)		763.315	0	-
Toevoeging/(onttrekking) Algemene reserve:				
Onttrekking resultaat boekjaar		-	-	-
Toevoeging resultaat boekjaar		763.315	0	-

6.3. Kasstroomoverzicht over 2021

		2021		2020
	€	€	€	€
Bedrijfsresultaat		766.535		-
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	21.824		-	
- mutaties voorzieningen	-		-	
		21.824		-
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen/schulden uit hoofde van subsidies	-		-	
- vorderingen	-17.618		-	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	1.387.199		-	
		1.369.581		-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		2.157.941		-
Vennootschapsbelasting	-		-	
Betaalde rente	-3.220		-	
		-3.220		-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		2.154.721		-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-133.092		-	
Desinvesteringen materiële vaste activa	-		-	
Desinvesteringen financiële vaste activa	-		-	
Saldo desinvestering/terugname geheel afgeschreven activa	-		-	
Aanwending subsidiebijdragen/legaten/egalisatiefonds	-		-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-133.092		-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen Kapitaal	-		-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie geldmiddelen		2.021.629		-

Bij het opstellen van het kasstroom overzicht is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

Stand geldmiddelen per 1 januari 2021	0
Stand geldmiddelen per 31 december 2021	2.021.629
Mutatie geldmiddelen	2.021.629

6.4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

6.4.1. Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Jeugdteams Leidse regio, gevestigd te Leiden.

De belangrijkste activiteiten zijn de realisatie, instandhouding en verdere ontwikkeling van de Jeugdteams, het uitvoeren van de hulptaken van de Jeugdteams conform de visie en opdracht van de gemeenten in de regio en het leveren van een bijdrage aan de vernieuwing van de jeugdhulp.

De stichting Jeugdteams Leidse regio is geheel zelfstandig en maakt geen onderdeel uit van een concern. De stichting Jeugdteams Leidse regio is per 1 juli 2021 opgericht.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Hoofdstuk 640, Organisatie-zonder-winststreven.

Continuïteitsveronderstelling

De stichting heeft een ontwikkelings- en resultaatovereenkomst afgesloten met de samenwerkende gemeenten binnen de Leidse Regio voor het uitvoeren van zorgtaken over de periode 1 juli 2021 tot en met 31 december 2026.

Begroting

De begrotingscijfers zijn opgenomen conform goedgekeurde begroting 2021 door de Raad van Toezicht.

6.4.2. Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en de resultatenrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de stichting 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.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke

uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire, financiële instrumenten (zoals vorderingen en schulden), als afgeleide financiële instrumenten verstaan. De stichting maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten.

Vorderingen en overlopende activa

Vlottende activa worden gewaardeerd op nominale waarde. Vorderingen zijn gewaardeerd onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kapitaal

Bij de oprichting van de Stichting heeft geen kapitaalstorting plaatsgevonden.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

6.4.3. Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Opbrengsten

De Stichting wordt gefinancierd door gemeenten binnen de Leidse regio op basis van lumpsum bekostiging.

Personeelskosten

Er is geen personeel in loondienst. Alle medewerkers worden middels structurele detacheringovereenkomsten ingehuurd bij de partners.

Vennootschapsbelasting (VPB)- plicht Stichting.

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten.

6.4.4. Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode

6.4.5. Overige

Grondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de Stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van de jaarrekening gehanteerd.

6.5. Toelichting op de balans per 31 december 2021

1. Materiële vaste activa	31-dec-21	31-dec-20
De specificatie is als volgt:	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	-	-
Machines en installaties	-	-
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	111.267	-
Boekwaarde per 31 december	111.267	-

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:		
Boekwaarde per 1 januari	-	-
Bij: investeringen	133.092	-
Bij: Cumulatieve afschrijving desinvesteringen en teruggenomen activa	-	-
Af: afschrijvingen	21.824	-
Af: Aanwending subsidiebijdragen / legaten / egalisatiefonds	-	-
Af: Bijzondere waardeverminderingen	-	-
Af: Aanschafwaarde terugname geheel afgeschreven activa	-	-
Af: Aanschafwaarde desinvesteringen	-	-
Saldo per 31 december	111.267	-

1. Vorderingen en overlopende activa	31-dec-21	31-dec-20
De specificatie is als volgt:	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa	17.618	-
Totaal vorderingen en overlopende activa	17.618	-

Toelichting:
De overlopende activa bestaan uit vooruitbetaalde kosten

2. Liquide middelen	31-dec-21	31-dec-20
De specificatie is als volgt:	€	€
Bankrekeningen	1.321.629	-
Deposito's en spaarrekening	700.000	-
Kruisposten	-	-
Totaal liquide middelen	2.021.629	-

Toelichting:
Liquide middelen staan op de Rabobank en zijn ter vrije beschikking van de Stichting

3. Eigen vermogen	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:		
Kapitaal	-	-
Algemene reserve	763.315	-
Totaal eigen vermogen	763.315	-

Kapitaal	Saldo per 1-jul-21	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€
Het verloop is als volgt weer te geven:			
Kapitaal	-	-	-
	-	-	-

Algemene reserve	Saldo per 1-jul-21	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€
Het verloop is als volgt weer te geven:				
Algemene reserves	-	763.315	-	763.315
		-	-	-
Totaal	-	763.315	-	763.315

4. Kortlopende schulden en overlopende passiva	31-dec-21	31-dec-20
De specificatie is als volgt:	€	€
Crediteuren	892.312	-
Te betalen FTE Moederorganisaties	478.341	-
Belastingen	-	-
Te betalen posten	4.546	-
Overige vooruitontvangen posten	-	-
Accountantskosten	12.000	-
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	1.387.199	-

Toelichting:

6.6. Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Niet uit de balans blijkende verplichtingen
Geen

6.7. Toelichting op de resultatenrekening over 2021

Opbrengsten

5. Jeugdzorg	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
De specificatie is als volgt:	€	€	€
Leiden	2.917.500	2.917.500	
Leiderdorp / Zoeterwoude	630.000	630.000	
Oegstgeest	446.000	446.000	
Totaal	3.993.500	3.993.500	-

Toelichting:
De baten bestaan uit verleende jeugdzorg binnen de Leidse regio, hiervoor zijn dienstverleningscontracten afgesloten met de betrokken gemeenten

Lasten

6. Personeelskosten	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
De specificatie is als volgt:	€	€	€
Inhuur tolken	15.382	12.500	
Andere personeelskosten:	1.125		
Medenzeggenschap	-	12.500	
Inhuur ziekte vervanging	-	150.000	
Inhuur stagiaires	-	4.000	
Inhuur extern	8.790	40.385	
Studiekosten en opleidingen	8.355	49.315	
Subtotaal	33.652	268.700	-
Management	213.483	57.600	
Staf	97.412	261.848	
Inhuur Primair proces	2.606.794	3.070.016	
lonen & Salarissen (gedetacheerd personeel)	2.917.689	3.389.464	-
Totaal personeelskosten	2.951.341	3.658.164	-
Gemiddeld aantal personeelsleden (excl. stagiaire): full-time eenheden			
Management	4,3	2,5	
Staf -ondersteuning	2,2	-	
Primair proces	68,7	74,7	-

Toelichting:
De medewerkers zijn in loondienst bij de partners en worden door de partners gedetacheerd bij de stichting.
De stichting heeft geen medewerkers in loondienst

7. Afschrijvingen op materiële vaste activa	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
De specificatie is als volgt:			
- materiële vaste activa	21.824	48.591	-
Totaal afschrijvingen	21.824	48.591	-

Toelichting:

De afschrijvingen hebben betrekking op de ICT die is aangeschaft in 2021, de investering in de zorgadministratie (EPD) heeft niet plaatsgevonden.

8. Overige bedrijfskosten	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
De specificatie is als volgt:	€	€	€
Apparaatskosten	40.691	174.245	-
Automatiseringskosten	213.109	112.500	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Verzorgingskosten	-	-	-
Totaal overige bedrijfskosten	253.799	286.745	-

Toelichting:

De stijging t.o.v. de begroting wordt mede veroorzaakt door de hogere uitgaven voor de ontvlechting en de daarmee gepaard gaande migratie.

9. Financiële baten en lasten	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
De specificatie is als volgt:	€	€	€
Rentebaten	-	-	-
Rentelasten	-3.220	-	-
Totaal financiële baten en lasten	-3.220	-	-

Toelichting:

De rente lasten worden veroorzaakt door de negatieve rente bij een batig saldo op de rekening-courant

6.8. Bezoldiging Raad van Toezicht en directie

Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2021 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

	A.M. van Overschot	P.J. Arends
Functie (functienaam)	Bestuurder	Bestuurder
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-okt-21	17-jun-21
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	31-okt-21
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	3	5
Omvang dienstverband in uren	423	416
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	ja	ja
Totale bezoldiging	**29.104**	**41.600**
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	83.100	82.784

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam	Functie
G.J. Hoogeland	Voorzitter RvT
M.E.J. van Rheenen - van der Bor	lid RvT
B.N.M. van Born - de Groot	lid RvT

Toelichting

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling Bezoldigingsmaxima Topfunctionarissen Zorg- en Jeugdhulp aan Stichting Jeugdteams Leidse Regio een totaalscore van 7 punten toegekend. De daaruit volgende klassenindeling betreft Klasse I, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum van €116.000. Voor de directeur geldt de regeling voor ingehuurde topfunctionarissen. Dit maximum wordt niet overschreden.
Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 17.400 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 17.600. Deze maxima worden niet overschreden.

6.9. Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2021

Het bestuur heeft de jaarrekening 2021 vastgesteld en de raad van toezicht heeft de jaarrekening 2021 goedgekeurd in de vergadering van 21 maart 2022.

Resultaat bestemming
Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

Gebeurtenissen na balansdatum
Geen

Ondertekening door bestuurder en raad van toezicht

Bestuurder A.M. van Overschot
Raad van Toezicht Mw. N. Tas (voorzitter)
Dhr. I. Ivakic (lid)
Dhr. R. Nieuwenhuijsen (lid)

6.10. Overige gegevens

Statutaire regeling resultaatbestemming
In de statuten van Stichting Jeugdteams Leidse regio zijn geen bepalingen opgenomen inzake de verdeling van het resultaat.

Neven vestigingen
Er zijn geen nevenvestigingen.

Controle verklaring van de onafhankelijke accountant
Zie volgende pagina de controle verklaring van de accountant