

Jaarverslag 2024

'Op weg naar één gezinsteam'



Jeugdteam
Zaanstad

Inhoudsopgave

Onderwerp	Pagina
Inhoudsopgave	2
Inleiding	3
Algemeen	5
Opdracht en kaders	6
Structuur	7
Ondernemingsraad	8
Verantwoording	9
Verslag raad van toezicht	10
Belangrijkste activiteiten 2024	11
Arbeidsmarkt	13
En verder	15
Financiële ontwikkeling 2024	16
Vooruitblik	18
Jaarrekening 2024	19
Controleverklaring van de onafhankelijke account	41

Inleiding

‘Alle kinderen verdienen het zich prettig te voelen en om veilig te zijn. In een omgeving waar zij zich goed kunnen ontwikkelen en ervaren dat zij er mogen zijn en er toe doen.’

Ruim 100 jeugdprofessionals zetten zich dagelijks in voor de Zaanse kinderen en gezinnen. We verlenen hulp waarbij sprake is van problemen bij het opgroeien en opvoeden. Vaak zien we dat er ook sprake is van problemen op andere levensgebieden, zoals schulden of woningnood.

Zelf hulpverleners én samenwerken

Het Jeugdteam heeft dit verslagjaar – opnieuw – veel kinderen en gezinnen succesvol geholpen. Zo werden sombere meisjes groepsgewijs begeleid, ouders verwickeld in een echtscheiding kregen ondersteuning bij de opvoeding, kinderen die dreigden uit te vallen op school kregen, samen met hun ouders, gerichte hulp. Er werd samen met de leerkracht gekeken naar wat er nodig was om het kind op school te houden.

Dit is tekenend voor het Jeugdteam en waar we goed in zijn: het bieden van hulp en tegelijkertijd samenwerken om het beste resultaat te bereiken. Of dat nou de praktijkondersteuner Jeugd & Gezin bij de Zaanse huisartsen is, of met de familie, het welzijn van het kind (en gezin) staat voorop.

Gezonde medewerker staat voorop

Hulpverleners, ondersteunen, coachen en organiseren doen onze medewerkers met grote inzet en betrokkenheid. Aan de andere kant trekt het werk een grote wissel op hen door de ervaren (hoge) werkdruk en soms grote emotionele belasting. Of wanneer je vastloopt in het ingewikkelde jeugdzorgsysteem, dan ervaren zij machteloosheid. Het vraagt veel van onze jeugdprofessionals.

Gezonde medewerkers, in balans blijven, is daarom van groot belang. Het Jeugdteam biedt daarom gerichte ondersteuning aan zoals intervisie en casuïstiek bespreken, een goed gesprek met de leidinggevende, een vitaliteitsprogramma en een scholingsaanbod op maat. Het uitgangspunt daarbij is een cultuur van leren en ontwikkelen.

De omgeving doet ertoe

Als we dan verder kijken, zien we dat in veel gevallen niet zoveel mis is met de kinderen, maar dat zij iets missen. Namelijk een omgeving waar kinderen zich goed ontwikkelen tot volwassenen. Daar ervaren zij het perspectief om zelf een plek in de maatschappij te verwerven. We blijven aandacht vragen voor het versterken van deze context zoals het voorkomen van dak- en thuisloos worden van gezinnen en/of jongeren, het goed helpen van ouders met schulden, aandacht hebben voor een goed leef- en leerklimaat op scholen, enzovoorts.

We verleggen de aandacht van hulp aan het kind naar het versterken van de omgeving waarin kinderen opgroeien. Dat heeft gevolgen voor onze werkwijze: we gaan werken aan vormen het versterken van de context van het gezin en werken aan vormen van collectieve hulp. Een ontwikkeling waar we in het nieuwe jaar – volhardend – mee doorgaan. Daarbij blijven wij in het oog hebben dat in een aantal gevallen kinderen en gezinnen ook individuele hulp en ondersteuning nodig kunnen hebben

Eén Zaanse gezinsaanpak

En dat kunnen we niet alleen! Dat moet met alle betrokkenen rondom het kind en gezin. De gemeente erkent dit en heeft daarom de ambitie uitgesproken om te komen tot een Zaanse gezinsaanpak. Deze aanpak wordt breed ingevuld en raakt alle levensgebieden, zoals het gezin, de school en vrije tijd. In 2024 is gebleken dat samenwerkingen op dit gebied succesvol zijn. Zoals de samenwerking met de Zaanse huisartsen (inzet van praktijkondersteuners Jeugd & Gezin), het onderwijs (inzet jeugdprofessionals voor consultatie, advies en toeleiding), het Sociaal Wijkteam + Centrum Jong voor de Zaanse gezinsaanpak en de jeugdbeschermingspartner bij o.a. de proeftuin Toekomstscenario Jeugd- en Gezinsbescherming.

Tot slot

De donkere bezuinigingswolken werpen hun schaduw vooruit. De kans is groot dat dit ook ons werk gaat beïnvloeden: er is minder te besteden terwijl de problematiek niet vanzelf verdwijnt. Toch blijven we positief. Er ontstaan ook mogelijkheden want ‘waar een deur sluit, gaat er ergens anders een venster open’. Het vraagt van het Jeugdteam om tot andere vormen van ondersteuning te komen. Minder individueel en meer collectief.

De schaarse middelen inzetten voor de meest kwetsbare kinderen en gezinnen in het krachtenveld, het versterken van de omgeving en het bevorderen van kostenbewust werken.

Dit wordt geen makkelijk proces maar is wel noodzakelijk en urgent, zodat we de komende jaren de kinderen en gezinnen niet in de kou laten staan maar hen zoveel mogelijk een alternatief blijven bieden.

Met gepaste trots kijken wij terug op 2024. Hoe we dat gedaan hebben, leest u terug in dit jaarverslag. Wij gaan met energie en vertrouwen aan de slag met de vraagstukken voor de komende jaren.

Pieter van den Born

Directeur bestuurder Jeugdteam Zaanstad



Algemeen

Stichting Jeugdteam Zaanstad start op 1 januari 2022. De stichting zet de werkzaamheden voort van de zes lokale jeugdteams die opereerden onder de verantwoordelijkheid van vier organisaties; GGD Zaanstreek-Waterland, Levvel, JBRA en Youz. Alle medewerkers van de lokale jeugdteams en uit deze organisaties zijn in dienst gekomen van de stichting.

Oprichting en de eerste drie jaar

Op 26 januari 2021 besluit de gemeenteraad tot de oprichting van een stedelijk jeugdteam^[1] volgens de juridische inkoopfiguur 'quasi inbesteding'^[2]. Datzelfde jaar start een kwartiermaker met de voorbereidingen, zoals het oprichten van een rechtspersoon en het vaststellen van de governance van deze rechtspersoon. Er worden leden geworven voor de raad van toezicht en de directeur bestuurder.

Omdat er sprake is van overgang van onderneming^[3] wordt er gesproken met de medewerkers van de jeugdteams over wat dit voor hen betekent.

In de tweede helft van 2021 starten zowel de voorzitter van de raad van toezicht en de directeur bestuurder, beiden benoemd door het college van de gemeente Zaanstad.

Stichting Jeugdteam Zaanstad bestaat inmiddels 3 jaar. De huidige inrichting, governance, beleids- en plannings- en control cyclus werken naar behoren. Het organogram is onlangs opnieuw vastgesteld.

De concerndirecteur van het Sociaal Domein geeft in april 2024, decharge op het bestuursverslag 2023 en een door de accountant goedgekeurde financiële jaarrekening 2023.

De strategisch herijkte koersbepaling wordt in september 2024 goedgekeurd, in december volgt de goedkeuring voor het jaarplan en begroting van 2025.

[1] [Raadsvoorstel Voorstel oprichting stichting ten behoeve van een stedelijk jeugdteam in Zaanstad \(raadsinformatie.nl\)](#)

[2] Van quasi-inbesteden is sprake als u een opdracht verstrekt aan een van uw organisatie afgescheiden rechtspersoon (hierna; derde) én aan een aantal aanvullende voorwaarden wordt voldaan, namelijk indien: u toezicht uitoefent de derde zoals op zijn eigen diensten (toezichtcriterium);

[3] Het gevolg van overgang van onderneming is dat de werknemers die werkzaam zijn bij (het onderdeel van) de onderneming die wordt overgedragen, van rechtswege overgaan naar de 'nieuwe' werkgever. De werknemers hoeven hiermee niet in te stemmen maar kunnen de overgang ook niet risicoloos weigeren.

[1] [Raadsvoorstel Voorstel oprichting stichting ten behoeve van een stedelijk jeugdteam in Zaanstad \(raadsinformatie.nl\)](#)

[2] Van quasi-inbesteden is sprake als u een opdracht verstrekt aan een van uw organisatie afgescheiden rechtspersoon (hierna; derde) én aan een aantal aanvullende voorwaarden wordt voldaan, namelijk indien: u toezicht uitoefent de derde zoals op zijn eigen diensten (toezichtcriterium);

[3] Het gevolg van overgang van onderneming is dat de werknemers die werkzaam zijn bij (het onderdeel van) de onderneming die wordt overgedragen, van rechtswege overgaan naar de 'nieuwe' werkgever. De werknemers hoeven hiermee niet in te stemmen maar kunnen de overgang ook niet risicoloos weigeren.

Opdracht en kaders

De basis van de opdracht van het Jeugdteam is de door de gemeenteraad vastgesteld notitie 'Opdrachtbeschrijving Stichting Jeugdteam Zaanstad'. Dit is vertaald in de dienstverleningsovereenkomst tussen de gemeente en het Jeugdteam. De organisatie heeft dit vertaald naar een strategische koersbepaling[4].

De kern van de opdracht is:

- Het geven van jeugdhulp;
- het zo nodig verwijzen naar/of indiceren van specialistische jeugdzorg;
- het voeren van (versterkte) regie;
- het uitvoeren van intensieve ambulante interventies bij kinderen en gezinnen met (dreigende) onveiligheid;
- spin in het web zijn van het jeugdhulp domein in Zaanstad;
- het versterken van relaties met belanghebbenden in de wijken, stad en gespecialiseerde jeugdzorgaanbieders.

Het Jeugdteam heeft voor deze opdracht een mix van professionals nodig: bijvoorbeeld generalisten die ook specialisten zijn op bepaalde gebieden en voldoen aan de eisen van de Jeugdwet. En dat kunnen we niet alleen: daarom werkt het Jeugdteam samen met partners in de wijk, het sociaal domein, de eerstelijns gezondheidszorg, onderwijs en aanbieders van specialistische jeugdzorg.

Stedelijke toegang

Het Jeugdteam heeft geen 'eigen toegang' maar staat klaar om gezinnen te helpen als ze worden doorverwezen. Verwijzingen komen van de huisarts, het onderwijs, Centrum Jong, het Sociaal Wijkteam, Veilig Thuis, zorgaanbieders en de Jeugdbescherming. Binnen de organisatie zijn er 6 lokale teams verdeeld over Zaanstad. Hierdoor zijn ze goed zichtbaar en werken ze op wijkniveau. Ze sluiten zoveel mogelijk aan bij de beschikbare wijkvoorzieningen. Het Jeugdteam levert hulp op maat, zowel individueel als op gezinsniveau, en waar het kan ook op collectief niveau. De hulpverlening wordt uitgevoerd door jeugd- en gezinshulpverleners en gedragswetenschappers.

Het Jeugdteam werkt in opdracht van de gemeente Zaanstad. De opdracht is voor onbepaalde tijd, met een opzegtermijn van een kalenderjaar.

Organisatie inrichting

De 'quasi inbesteding' is vertaald in de statuten van de stichting. De statuten bevatten regels over:

- het benoemen van de eerste raad van toezicht
- het benoemen en ontslaan van de directeur bestuurder
- de opdrachtverlening en de goedkeuring van jaarplan
- goedkeuring van de begroting en jaarrekening.

Op basis van de governance is een overlegstructuur ingeregeld. Het Jeugdteam kent het raad van toezichtmodel[5].

[4] In 2025 wordt de opdracht van het Jeugdteam herijkt.. De herijking is nodig om in te spelen op landelijke ontwikkelingen en op gewijzigd gemeentelijk beleid. Dit zal dan vervolgens resulteren in een herijkte strategische koersbepaling.

[5] In een raad-van-toezicht-model wordt het beleid ontwikkeld, en ligt de verantwoordelijkheid en de uitvoering bij de bestuurder. De verantwoordelijkheid van het bestuur en uitvoering ligt dan bij de directeur. We spreken daarom van directeur- bestuurder. De leden van de raad moeten het beleid goedkeuren en houden toezicht op de uitvoering daarvan door de bestuurder.

Structuur

De raad van toezicht bestaat uit drie leden:

- Corrie Noom: voorzitter, voorzitter remuneratiecommissie

Nevenfuncties: geen

- Didier Dohmen: lid

Hoofdfunctie: bestuurder ad interim uit hoofde van InControl Management Services B.V.

Nevenfuncties: lid Raad van Bestuur ad interim AxionContinu, lid Raad van Commissarissen Wij Zijn

Jong, lid Raad van Commissarissen RegioZorgNu

- Bastiaan Wallage: lid, lid remuneratiecommissie

Hoofdfunctie: advocaat bij Van Benthe en Keulen, universitair docent en onderzoeker UvA

Nevenfuncties: voorzitter geschillencommissie sociaal domein, voorzitter RvC Epos B.V., lid raad van toezicht CJG Barneveld en docent bij verschillende opleidingsinstituten, rechter-plaatsvervanger bij de rechtbank Den Haag.

Directeur bestuurder: Pieter van den Born

Nevenfunctie(s): Lid redactie-adviesraad Vakblad Sociaal Werk

Voor de bezoldiging van de raad van toezicht en de directeur bestuurder is de Wet Normering

Topinkomens van toepassing.

Ondernemingsraad

In 2022 is de ondernemingsraad van het Jeugdteam, zoals bedoeld in de Wet op de Ondernemingsraad, geïnstalleerd. De raad bestaat uit 7 zetels waarvan er in het verslagjaar 6 bezet waren. De ondernemingsraad wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris.

Twee maal per jaar vindt er, in aanwezigheid van de Raad van Toezicht, een zogenaamde artikel 24 overleg plaats (uit de Wet op Ondernemingsraden (WOR)). In het verslagjaar heeft dit overleg tweemaal plaatsgevonden. In dit overleg blikt de bestuurder vooruit en kijkt naar welke instemmings- en adviesaanvragen er aan komen.

In het verslagjaar zijn er zes overlegvergaderingen geweest waar de ondernemingsraad overlegt met de bestuurder. Dit wordt voorbereid in een agendaoverleg.

Een delegatie van de ondernemingsraad is aangesloten bij het klankbord moment van de beleidsdag van het Jeugdteam Verder evalueren de bestuurder en de ondernemingsraad jaarlijks de samenwerking.

Advies- en instemmingsaanvragen

In 2024 heeft de Ondernemingsraad (OR) zich gebogen over twee adviesaanvragen en zes instemmingsaanvragen. De OR heeft op alle twee de adviesaanvragen positief geadviseerd. Van de zes instemmingsaanvragen heeft de OR met vijf voorstellen ingestemd. Eén instemmingsaanvraag is nog in behandeling; hierover voert de OR in 2025 nog overleg met de betrokkenen.

Adviesaanvragen

- Aanpassing organigram
- Besturing Jeugdteam Zaanstad

Instemmingsaanvragen

- Arbobeleid
- Het goed gesprek
- Hybride werken
- Opleidingsplan 2024
- Overlegstructuur
- Wisseling arbodienst



Verantwoording

Het Jeugdteam werkt in opdracht van de gemeente Zaanstad: onze jeugdprofessionals verlenen hulp, ondersteunen waar nodig of voeren regie binnen het jeugdhulpdomein. Verder geven we indicaties^[1] af voor gespecialiseerde jeugdzorg voor Zaanse kinderen en gezinnen. De details van deze opdracht staan in een dienstverleningsovereenkomst met bijlagen en een afsprakenregister.

Vier keer per jaar legt het Jeugdteam verantwoording af aan de gemeente Zaanstad door rapportages en zgn. verantwoordingsgesprekken over de geleverde prestaties. We publiceren jaarlijks een bestuursverslag (bestaande uit o.a. de jaarrekening) met de gerealiseerde prestaties van dat jaar en voortgang op de gewenste ontwikkelingen. Ook komt er een publieksverslag op de website. Vanaf 2025 volgt de gemeente onze rapportagecyclus (de zgn. T-rapportages).

[1] Dit is een wettelijke taak die belegd is bij de gemeente en gemandateerd is aan het Jeugdteam

Verslag raad van toezicht

De raad van toezicht houdt toezicht op het bestuur en de algemene gang van zaken bij de stichting Jeugdteam Zaanstad. De raad van toezicht is de werkgever van de directeur-bestuurder.

2024 was het derde jaar van de stichting. In het eerste jaar van de stichting is hard gewerkt aan de totstandkoming van de missie en visie, de interne organisatie, het inrichten van werkprocessen en de samenwerking intern en extern. Het tweede jaar is gebruikt om te consolideren wat goed gaat, te intensiveren op voorgenomen plannen en bij te stellen waar dat nodig was. In 2024 is ingezoomd op de samenwerking met andere organisaties.

De raad van toezicht heeft in 2024 de volgende bijeenkomsten gehad of bijgewoond:

- Beleidsdag
- Werkbezoeken (POH Jeugd en Gezin en het BOTI-team)
- Netwerkbijeenkomst
- Vijf overlegvergaderingen
- Twee art. 24 overleggen
- Eén overleg met de OR zonder bestuurder
- Twee overleggen met de gemeente

Naast de reguliere onderwerpen is in 2024 aandacht besteed aan de inzet van POH Jeugd en Gezin, de inzet van de jeugdhulp in het onderwijs, de relatie tot de sociale wijkteams en de positie van het Jeugdteam in het kader van veilig opgroeien door jongeren. In 2025 zal de zelfevaluatie van de raad van toezicht plaats vinden onder leiding van een externe procesbegeleider.

Ook dit jaar spreekt de raad van toezicht zijn grote waardering uit voor de inzet van de directeur-bestuurder en de medewerkers. Passend bij de missie spannen zij zich in om vorm te geven aan de kanteling. Veel Zaanse kinderen en gezinnen deden met succes een beroep op onze medewerkers.

Belangrijkste activiteiten 2024

Het verslagjaar 2024 laat zich het beste omschrijven als volgt: we versterkten de samenwerking met het voorveld. De driehoek – Jeugdteam, Centrum Jong en het Sociaal Wijkteam ontwikkelde verder met de Integrale (Zaanse) Gezinsaanpak. Veiligheidszaken binnen complexe gezinnen werden beter en samen met de veiligheidspartners aangepakt.

Er eerder bij zijn

De uitdaging is om problemen snel te herkennen, zodat er op tijd hulp kan worden gegeven. Zo voorkomen we dat de problemen erger worden.

Goede voorbeelden hiervan zijn: praktijkondersteuners Jeugd & Gezin bij huisartsen inzetten, contactpersonen op scholen (basisscholen en middelbare scholen) opnieuw organiseren en waar nodig maatwerk bieden.



Veilig opgroeien

We nemen actief deel aan de Proeftuin Toekomstscenario kind en gezinsbescherming 0 tot 100, in het kader van veilig opgroeien en het verbeteren van het signaleren van mogelijke onveiligheid. Het laat zien dat het mogelijk is om met goede hulp, in complexe gezinssituaties waar (dreigende) onveiligheid een rol speelt, de veiligheidssituatie acceptabel te maken. Doorslaggevend is het 'samen op de bank zitten' door onze jeugdprofessionals, het Sociaal Wijkteam en veiligheidspartners. Het Jeugdteam heeft de samenwerking Veilig Thuis versterkt. Het proces van de opvolgingen van meldingen van Veilig Thuis is mede daardoor verbeterd. Dat komt doordat waar nodig we samen een gezinssituatie wegen en afstemmen wat er verder moet gebeuren.

Intensief Vrijwillige Hulp (IVH)

Het Jeugdteam heeft de opdracht om intensieve hulp te bieden aan gezinnen waar (dreigende) onveiligheid aan de orde is. Dit als onderdeel van de reguliere werkzaamheden. Het bleek noodzakelijk te zijn om vorm te geven wat intensief vrijwillige hulp dan precies is, welke methodische interventies er gedaan worden, hoeveel tijd dat vraagt en hoe deze hulp integraal in te zetten. In 2024 is een aanpak uitgewerkt met de Sociale Wijkteams en de gemeente, om bovenstaande vragen van een antwoord te voorzien. Het project start in 2025 en kent in eerste instantie een doorloop van 9 maanden.

Beschikken en voeren regie

Het Jeugdteam is gemandateerd om beschikkingen af te geven over het inzetten van aanvullende jeugdhulp. Dit is geregeld via wetten en regels. Om deze processen goed te laten werken, is het belangrijk om alle kennis op één 'stedelijke' plek te bundelen.

Daarom worden de administratieve aanvragen, zoals indicatieverzoeken door bijvoorbeeld de huisartsen, nu centraal geregeld. Dit is uitgebreid met extra taken, zoals het ondersteunen van collega's bij het vertalen van hulpvragen naar beschikkingen, het afhandelen van de aanvragen voor een persoonsgebonden budget en het voeren van casus of procesregie. Hiervoor is een stedelijke aanpak gemaakt en uitgevoerd.

"Kennis op één stedelijke plek bundelen"

Aanmelden

Ook in 2024 heeft het Jeugdteam te maken gehad met wachtlijsten[1]. Na onderzoek bleek dat het nodig was om de aangemelde Zaanse kinderen en gezinnen eerder duidelijkheid te geven.

Duidelijkheid of hun aanmelding passend was bij het Jeugdteam en zo ja, wat we alvast aan hulp kunnen inzetten (e-hulp, een oudercursus doen, verlichting geven door te verwijzen naar buurtgezinnen, enzovoorts). Mocht het Jeugdteam niet de juiste organisatie zijn voor het verlenen van hulp, dan wordt het gezin ondersteund (bij een aanmelding) bij bijvoorbeeld het Sociaal Wijkteam.

Daarnaast bleek het wenselijk om ook deze aanpak stedelijk in te richten. In het vierde kwartaal is deze nieuwe aanpak van aanmelding en triage van start gegaan.

[1] Bij een acute hulpvraag werden de Zaanse kinderen en gezinnen direct geholpen.

Arbeidsmarkt

Ondanks de krappe arbeidsmarkt is het ons in 2024 ook weer gelukt om onze formatie op orde te hebben. Eind 2024 zijn alle vacatures ingevuld.

In 2024 zijn wij, naast het werven van ervaren SKJ-geregistreerde professionals, ons ook blijven richten op het werven van zij-instromers. Wij hebben een medewerker aangenomen vanuit het omscholingsprogramma van de HvA (waar wij als deelnemende werkgever aan verbonden zijn). Daarnaast hebben 3 medewerkers ons eigen geaccrediteerde praktijkprogramma met succes doorlopen en is 1 medewerker in 2024 geslaagd voor haar duale opleiding hbo social work. Momenteel hebben wij nog 3 medewerkers die in de afrondende fase zitten van hun studie.

Het Jeugdteam biedt ook een inspirerende en leerzame omgeving voor studenten die zich willen verdiepen in het sociale domein. Wij bieden diverse stagemogelijkheden voor zowel hbo- als wo-studenten. Deze stages zijn ontworpen om studenten waardevolle praktijkervaring op te laten doen in het werken met jongeren en hun gezinnen. In 2024 hebben 7 studenten hun stage gelopen bij een van onze lokale teams.



Kengetallen personeel

Het Jeugdteam streeft ernaar om alle formatieruimte in te vullen met vaste medewerkers. Inhuur van externen wordt bij voorkeur alleen gedaan voor specifieke specialistische kennis of trajecten, en voor tijdelijke vervanging (langdurig zieke medewerkers, zwangerschaps- en bevallingsverlof).

De groei die onze organisatie de eerste twee jaar heeft laten zien, heeft zich in 2024 doorgezet tot het punt waarop we op formatie zaten. Op 1 januari 2024 waren er (exclusief stagiaires) 122 medewerkers/102 fte in dienst. Op 31 december 2024 waren er 127 medewerkers/107,5 fte in dienst.

Welkom en tot ziens

Er zijn in 2024 14 nieuwe medewerkers aangenomen (12,4fte) en wij hebben afscheid genomen van 9 medewerkers (6,94 fte). Het Jeugdteam heeft daarmee een groei doorgemaakt van 5 medewerkers/ 5,5 fte. Dit betekent een groei van 4%. Het verloopcijfer bedroeg in 2024 7,2%.

Het Jeugdteam

Verdeeld naar functies kent ons personeelsbestand de volgende samenstelling:

Jeugd- en gezinshulpverleners: 89 medewerkers

Gedragswetenschappers: 20 medewerkers

Team- & managementassistenten: 6 medewerkers

Management: 5 medewerkers

Stafdiensten: 7 medewerkers

Nog meer cijfers

- De gemiddelde leeftijd van de medewerkers bij het Jeugdteam is 42,8 jaar. Wij zitten daarmee iets boven het landelijk gemiddelde van 39,9 jaar.
- De gemiddelde deeltijdfactor binnen het Jeugdteam was 0,84%. Het landelijk gemiddelde ligt op 0,81%.
- De verhouding vrouw/man bij het Jeugdteam is 95% / 5%. Landelijk is de verhouding 82% / 18%.

Verzuimpercentage

Het voortschrijdend verzuimpercentage 2024 bedraagt 8,1%. We zien een lichte verschuiving van het verzuimpercentage naar leeftijdsklasse. Het verzuim daalt licht bij de oudere medewerkers, maar neemt toe bij de jongere medewerkers. We zien ook een toename van de gemiddelde verzuimduur van 7 naar 11 dagen en een toename van het aantal langdurig zieken.

De rode draad in het ziekteverzuim blijft vrijwel gelijk:

- Het kort verzuim is laag. Dit zegt iets over de betrokkenheid en verantwoordelijkheid van medewerkers.
- De hoogte van het verzuim wordt vooral bepaald door langdurig verzuim.
- Als wij kijken naar de oorzaak van het langdurig verzuim, ligt daar in een aantal gevallen een medische achtergrond aan ten grondslag dat niet werkgerelateerd is. De verzuimduur in deze gevallen zit aan de bovenkant (tussen 180-365 dagen).
- Het andere deel van het langdurig verzuim wordt veroorzaakt door emotionele belasting die werkgerelateerd is en/of een situatie in de privé sfeer waarvan de druk niet (langer) te combineren valt met de dagelijkse eisen die het werk stelt. Re-integratie van deze groep medewerkers (veelal tussen 42-120 dagen) verloopt traag.

Gezond blijven

Om deze trend om te buigen, hebben wij een aantal instrumenten ontwikkeld gericht op preventie (het goede gesprek, het vitaliteitsplan, training omgaan met werkdruk). Daarnaast verwachten we dat de samenwerking met een nieuwe arbodienstverlener in 2025 ons gaat helpen om zieke medewerkers (beter) te begeleiden bij de re-integratie met als doel de verzuimduur waar mogelijk te verkorten.

En verder

Financiën

Uit de eerste rapportage van 2024 bleek dat de directe personeelskosten (eigen medewerkers en ingehuurd medewerkers) flink boven het toegestane budget uitkwamen. Daarom zijn we vanaf mei 2024 scherp gaan sturen op deze kosten. Daarnaast hebben we – in overleg met het management – de inhuur afgebouwd. Door deze maatregel bleef de overschrijding van de directe personeelskosten t.o.v. het budget binnen de perken. We hebben in overleg met het managementteam voor 2025 een duidelijke begroting opgesteld. Door deze transparante aanpak weten we precies hoeveel geld er beschikbaar is en waar het aan besteed kan worden. Vanzelfsprekend blijven we in 2025 de werkelijke kosten goed volgen t.o.v. de begroting.

Overige

Veel tijd, geld en moeite is en wordt gestoken in het vernieuwen van Mens Centraal. In dit programma worden de cliëntdossiers geregistreerd en bijgehouden. Dit project is gestart in de zomer van 2024. Het gaat live in het eerste kwartaal van 2025, na een training van onze medewerkers. Daarmee zal ook de managementinformatie positie versterkt worden: we kunnen betere rapportages door de vernieuwingen in het programma.

Begin juni vond er een goed bezochte stakeholders evenement plaats. De inleiding werd verzorgd door het podcast team “Jeugdzorg wat bedoel je”. Dat was vervolgens de aanleiding voor het gesprek dat het anders moet in de jeugdzorg. Daarna waren er workshops over de ontwikkelingen binnen het Jeugdteam. Deze dag werd goed bezocht en is vanwege de positieve spin-off voor herhaling vatbaar.

Klachten

In 2024 heeft het Jeugdteam 2426 kinderen en gezinnen met diverse achtergronden en problematiek ondersteund. We zetten ons in om hen te helpen (bij) veilig op te groeien en zich te ontwikkelen, waarbij we zo goed mogelijk aansluiten op de leefwereld van de cliënt. Dat doen met inzet van onze ervaring en professionaliteit. Toch is het niet altijd te voorkomen dat cliënten een klacht hebben. In 2024 hebben we 15 klachten behandeld, minder dan 1% van het totaal aantal hulpverleningsdossiers. Deze klachten zijn volgens de klachtenregeling van het Jeugdteam opgepakt. De lessen die we hieruit geleerd hebben, worden meegenomen in ons beleid.



Financiële ontwikkeling

Resultaat verslagjaar

Het derde verslagjaar van het Jeugdteam is afgesloten met een negatief resultaat € 101k.

Dit is € 219k lager dan begroot. Het negatieve resultaat is het gevolg van hogere personeelskosten primair door hogere inhuurkosten van personeel. Deze kosten worden deels gecompenseerd door lagere salariskosten en door hogere opbrengsten. De hogere opbrengsten vinden hun oorzaak in extra opbrengsten in het kader van POH, IVH, Mens Centraal en project Gezinsaanpak/SMD.

Het negatieve resultaat is ten laste van gebracht aan de algemene reserve. De algemene reserve bedraagt op balansdatum € 732k.

Financieel beheer

Algemeen

Er is in verslagjaar 2024 veel aandacht besteed aan het opstellen van de budgetten voor 2025 met daarbij een betrokkenheid van budgeteigenaren. Ook is er veel tijd en aandacht besteed aan het opzetten van een rapportage model om de formatiekosten (zowel medewerkers in vaste dienst als ook inhuur medewerkers) inzichtelijk te kunnen volgen en te kunnen extrapoleren.

Vermogenspositie

Het Jeugdteam heeft geen winstoogmerk en kent een lumpsum financiering, die grotendeels besteed wordt aan personele kosten. Het Jeugdteam is in 2022 gestart zonder reserves en moet in de eerste jaren een weerstandsvermogen opbouwen. In de dienstverleningsovereenkomst tussen Gemeente Zaanstad en het Jeugdteam is opgenomen dat het Jeugdteam gerechtigd is een eigen vermogen aan te houden dat maximaal 10% bedraagt van de totale kosten van de begroting van het eerstvolgende boekjaar. Op basis van de begroting 2025 zou het eigen vermogen van het Jeugdteam einde boekjaar 2024 maximaal € 1,2 miljoen mogen bedragen.

Balans en voorzieningen

Het Jeugdteam is een organisatie met als kernactiviteit dienstverlening. Nagenoeg alle kosten zijn direct terug te voeren op directe- en indirecte personeelskosten en balansposten zijn daarmee voornamelijk gerelateerd aan de personele kosten.

Jubileumvoorziening; € 0k

Deze voorziening betrof een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. Aangezien de voorziening niet materieel is in relatie tot de omvang van de stichting, hebben we besloten om in verslagjaar 2024 deze voorziening niet meer op te nemen. De voorziening bedroeg per balansdatum 2023 € 36k en is in verslagjaar 2024 vrijgevallen ten gunste van de winst en verliesrekening.

Voorziening langdurig zieken; € 340k

Deze voorziening wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. De voorziening is ten opzichte van het vorige verslagjaar met € 134k verhoogd als gevolg van meer langdurig zieken.

Reservering verlofrechten: € 380k

Onder de kortlopende schulden zijn de niet genoten verlofuren als schuld verwerkt. Er is sprake van een lichte stijging (€ 41k) die het gevolg is van een stijging van het aantal werknemers en de stijging van de salarissen in 2024.

Liquiditeit

Het budget dat de stichting ter beschikking is een zogenoemde lumpsum bedrag. Er is geen sprake van prestatiebekostiging of nacalculatie. De gemeente Zaanstad verstrekt per aanvang van een nieuw kwartaal een voorschot op het budget. De stichting heeft, onder voorwaarde van een goed beheer van de financiële middelen, geen liquiditeitsproblemen te verwachten.

Begroting 2025

Voor 2025 is het budget vastgesteld op € 11.427k. In dit lumpsum bedrag is verwerkt:

- Het structurele budget € 11.028k. In het structurele budget is verwerkt een indexatie van 5,19%
- Incidentele middelen voor:
 - Praktijkondersteuning huisartsen (POH) van € 289k;
 - Middelen voor de groei van de stad € 110k.

Naast het vaste budget vanuit de gemeente Zaanstad is er voor € 513k aan opbrengsten begroot. Deze € 513k bestaat hoofdzakelijk uit opbrengsten in het kader van IVH (€ 300k) en Gezinsaanpak/SMD € 150k.

Daarnaast is nog een klein bedrag in de opbrengsten opgenomen in verband met de detachering van een projectleider en een vergoeding voor door huisartsen doorbelaste POH kosten.

	Resultatenrekening		
	Begroot 2024	Res ultaat 2024	Begroot 2025
<u>Opbrengsten</u>			
Gemeente Zaanstad lumpsum	11.114	11.114	11.427
Overige opbrengsten	48	349	513
Totaal opbrengs ten	11.162	11.463	11.940
<u>Kosten</u>			
Personeelskosten	-9.784	-10.295	-10.635
Overige personeelskosten	-501	-556	-568
Algemene kosten	-625	-660	-639
Cliëntgebonden kosten	-134	-112	-138
Totaal kosten	-11.044	-11.623	-11.980
Rentebaten/(lasten)	0	59	40
Res ultaat	118	-101	0

Vooruitblik

Het Jeugdteam blijft zich inzetten voor de Zaanse kinderen en gezinnen. Elk jaar werken we aan een steeds betere, effectievere hulpverlening. Dat gebeurt in een proces van evalueren en verbeteren. Ook voor 2025, waar een aantal projecten vorm krijgen in een nieuwe werkwijze.

Blik op 2025: van proeftuin naar praktijk

Een belangrijke ontwikkeling in 2025 is de volgende stap in de proeftuin 2.0. Onder het motto van beproeven naar bewijzen wordt gewerkt aan de uitvoering van het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming. Daarnaast ontwikkelen we een vernieuwde werkwijze voor intensieve vrijwillige hulpverlening. De gemeente zorgt dat beide ontwikkelingen passend worden ondersteund.

Verbeterde dossiervoering met Mens Centraal

Een andere grote stap voorwaarts is de introductie van het vernieuwde dossierregistratiesysteem Mens Centraal. Na bijna een jaar van voorbereiding is dit systeem vanaf het voorjaar operationeel. Dit betekent:

- Betere informatievoorziening binnen het primaire proces.
- Verhoogde bescherming van persoonsgegevens.
- Verbeterde inzage voor gezinnen in hun eigen dossier.

Dit draagt bij aan meer transparantie en een betere werkwijze, wat ten goede komt van zowel de professionals als onze cliënten.

De toekomst van de sociale wijkteams

In 2025 neemt de gemeente Zaanstad een belangrijke beslissing over de inkoop van de sociale wijkteams, waarvan de huidige opdracht in 2026 afloopt. Het is de wens van de gemeente om in 2027 te komen tot een integrale gezinsaanpak. Dit jaar zal duidelijk worden welke rol het Jeugdteam hierin gaat spelen en of dit mogelijk leidt tot een vernieuwde opdracht.

Bezuinigingen en het 'ravijnjaar' 2026

Wat het 'ravijnjaar' 2026 precies zal betekenen voor het Jeugdteam, is op dit moment nog niet helder. Vooralsnog is de verwachting dat mogelijke bezuinigingen onze organisatie niet zullen raken. Pas in de voorjaarsnota van 2025 en de begroting voor 2026, zal hier meer duidelijkheid over komen.

Het Jeugdteam heeft een goede plek binnen het Zaanse jeugddomein en is een betrouwbare partner voor de gemeente Zaanstad. Samen blijven we ons inzetten voor een toekomst waarin de Zaanse kinderen en gezinnen de juiste hulp krijgen op het juiste moment.

Jaarrekening 2024



Inhoudsopgave jaarrekening

2 Jaarrekening 2024

- 2.1 Balans per 31 december 2024
- 2.2 Resultatenrekening over 2024
- 2.3 Kasstroomoverzicht over 2024
- 2.4 Algemene toelichting & grondslagen van waardering en resultaatbepaling
- 2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2024
- 2.6 Toelichting op de resultatenrekening over 2024
- 2.7 WNT-verantwoording 2024
- 2.8 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening
- 2.9 Gebeurtenissen na balansdatum
- 2.10 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

3 Overige gegevens

- 3.1 Statutaire regeling resultaatbestemming
- 3.1 Bijzondere statutaire rechten inzake de zeggenschap in de rechtspersoon
- 3.2 Overzicht nevervestingen
- 3.4 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2024
(na resultaatbestemming)

	<i>Ref.</i>	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1		
Materiële vaste activa	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal vaste activa		0	0
Vlottende activa			
Debiteuren en overige vorderingen	3	104.896	81.483
Liquide middelen	4	<u>2.931.611</u>	<u>2.734.568</u>
Totaal vlottende activa		3.036.508	2.816.051
Totaal activa		<u>3.036.508</u>	<u>2.816.050</u>

	<i>Ref.</i>	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	5		
Algemene reserves aanvang boekjaar		833.022	345.194
Bestemmingsfondsen		0	0
Resultaat boekjaar		<u>-101.200</u>	<u>487.828</u>
Totaal eigen vermogen		731.822	833.022
Vorzieningen	6	340.000	242.956
Langlopende schulden (nog voor meer dan 1 jaar)	7	0	0
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	8	1.964.685	1.740.072
Totaal passiva		<u>3.036.508</u>	<u>2.816.050</u>

2.2 RESULTATENREKENING OVER 2024

	<u>Ref.</u>	<u>Realisatie 2024</u> €	<u>Begroting 2024</u> €	<u>Realisatie 2023</u> €
<u>OPBRENGSTEN</u>				
Budget gemeente Zaanstad	7	11.449.017	11.113.646	10.587.796
Overige opbrengsten	8	13.533	48.846	40.000
Som der bedrijfsopbrengsten		11.462.550	11.162.492	10.627.796
 <u>LASTEN</u>				
Personeelskosten	9	10.850.358	10.284.769	9.467.882
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10	0	0	0
Overige bedrijfskosten	11	772.923	759.517	690.329
Som der bedrijfslasten		11.623.281	11.044.286	10.158.211
BEDRIJFSRESULTAAT		-160.731	118.206	469.585
Financiële baten	12	59.531	0	18.243
RESULTAAT BOEKJAAR		-101.200	118.206	487.828
 RESULTAATBESTEMMING				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2024</u> €		
Algemene reserves aanvang boekjaar		-101.200		
Bestemmingsreserves				
Bestemmingsfondsen				
Totaal resultaatbestemming		-101.200		

2.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2024

	2024	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat		-101.200
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	0	
- mutaties voorzieningen	97.044	
- boekresultaten afstoting vaste activa	0	
		97.044
Veranderingen in werkkapitaal:		
- voorraden	0	
- mutatie onderhanden zorgtrajecten	0	
- vorderingen	-23.413	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen behoudens rekening-courant krediet)	224.614	
		201.201
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		197.045
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa		
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		0
Mutatie geldmiddelen		197.045
Stand geldmiddelen per 1 januari 2024		2.734.568
Stand geldmiddelen per 31 december 2024		2.931.611
Mutatie geldmiddelen		197.045

Toelichting:

Het positieve saldo per balansdatum en de positieve mutatie liquide middelen in boekjaar laat zich primair verklaren als gevolg van vooruit ontvangen subsidies/bijdragen Gemeente Zaanstad, de voorziening langdurig ziekteverzuim en de reserveringen voor vakantiegeld en niet opgenomen verlofuren.

2.4 ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Gegevens rechtspersoon

Stichting Jeugdteam Zaanstad is statutair en feitelijk gevestigd te Zaanstad en is geregistreerd onder KvK-nummer 83447482.

Activiteiten

De belangrijkste activiteiten zijn het binnen de gemeente Zaanstad opzetten ontwikkelen en in stand houden van een jeugdteam alsmede het aanvaarden van erfstellingen onder het voorrecht van boedelbeschrijving. De stichting is opgericht op 19 juli 2021. De stichting is verantwoordelijk voor bovengenoemde activiteiten vanaf 1 januari 2023. De Jeugdteams Zaanstad bestaan vanaf 1 januari 2015 en vielen tot en met 31 december 2021 onder verantwoording van een stichting Levvel, Jeugdbescherming Amsterdam, Youz en GGD Zaanstreek en Waterland. De medewerkers van de Jeugdteams waren tot en met 31 december 2021 in dienst bij deze organisaties resp. werden ingehuurd door deze organisaties

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is ingericht conform de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving in het bijzonder RJkc1 (Richtlijn voor Kleine organisaties-zonder-winststreven). De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met de begroting

De in de jaarrekening opgenomen begrotingscijfers zijn gebaseerd op de door de Raad van Toezicht goedgekeurde begroting 2024.

Opdrachtgever en verstrekker van financiële middelen

De gemeente Zaanstad verstrekt ieder jaar een budget, het zogenoemde lumpsum bedrag. Jaarlijks worden in een dienstverleningsovereenkomst tussen gemeente Zaanstad en Stichting Jeugdteam Zaanstad de afspraken vastgelegd.

Grondslagen voor de 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, staat van baten en lasten en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Grondslagen voor toerekening van kosten en opbrengsten

De activiteiten van de stichting Jeugdteam Zaanstad vallen in één sector; Jeugdhulp. Er is geen specifieke kostentoerekening

Immateriële activa

Indien van toepassing wordt immateriële vaste activa gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs en overige kosten om de immateriële activa in de staat te krijgen noodzakelijk voor het beoogde verbruik. De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur rekening houdend met de restwaarde. Op immateriële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op immateriële vaste activa wordt niet afgeschreven. Stichting Jeugdteam Zaanstad kent vooralsnog geen immateriële vaste activa.

Materiële vaste activa

Indien van toepassing worden gebouwen en terreinen, inventaris en apparatuur, andere vaste bedrijfsmiddelen, materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa, aangehouden voor eigen gebruik, worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen. Investeringssubsidies/bijdragen worden zichtbaar in mindering gebracht op de materiële vaste activa. De kostprijs bestaat uit de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en overige kosten om de activa op hun plaats en in de staat te krijgen noodzakelijk voor het beoogde verbruik. De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur rekening houdend met de restwaarde. Op materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. De stichting Jeugdteam Zaanstad heeft vooralsnog geen materiële vaste activa. De ICT en de huisvesting zijn in beheer bij de gemeente Zaanstad.

Financiële instrumenten

Risico's

De stichting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de stichting blootstelt aan valutarisico, rente- en kasstroomrisico, reële waarderisico, marktrisico, kredietrisico en liquiditeitsrisico. Om deze risico's te beheersen heeft de onderneming een beleid inclusief een stelsel van limieten en procedures opgesteld om de risico's van onvoorspelbare ongunstige ontwikkelingen op de financiële markten en daarmee de financiële prestaties van de onderneming te beperken.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur ziet erop toe dat voor de stichting steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen. Hierin is geen rekening gehouden met het eventuele effect van extreme omstandigheden die redelijkerwijs niet kunnen worden voorspeld, zoals natuurrampen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van Stichting Jeugdteam Zaanstad worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserves, de bestemmingsreserves, de bestemmingsfondsen en een eventuele egaliseringsreserve. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van het Bestuur. De stichting is gestart zonder een algemene reserve.

In de dienstverleningsovereenkomst tussen Gemeente Zaanstad en het Jeugdteam is opgenomen dat het Jeugdteam gerechtigd is een eigen vermogen aan te houden dat maximaal 10% bedraagt van de totale kosten van de begroting van het eerstvolgende boekjaar.

Op basis van de begroting 2025 zou het eigen vermogen van het Jeugdteam einde boekjaar 2024 maximaal € 1,2 miljoen mogen bedragen. De hoogte van de algemene reserve wordt iedere 5 jaar dat de activiteiten van deze opdracht hebben geduurd, beoordeeld.

Dit wil zeggen voor het eerst aan het einde van het boekjaar 2026. Indien de reserve op dat moment hoger is dan de vastgestelde 10% van de begrote kosten, zal de overschrijding worden afgeroomd en afvloeien naar de gemeente Zaanstad. Indien er voor einde boekjaar 2026 sprake is van een hogere reserve dan de vastgestelde 10% van de begrote kosten, dan zal de overschrijding (van deze 10%) worden opgenomen in een egaliseringsreserve.

Voorzieningen

Een voorziening wordt in de balans opgenomen wanneer sprake is van:

- een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden;
- waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt;
- het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Tenzij anders aangegeven worden de voorzieningen opgenomen tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen.

Toevoegingen aan voorzieningen vinden plaats ten laste van de staat van baten en lasten. Uitgaven vinden rechtstreeks plaats ten laste van de voorzieningen.

Voorziening Jubilea

Deze voorziening is met ingang van 2024 niet meer van toepassing. In relatie tot de omvang van onze stichting is deze voorziening niet materieel te noemen hetgeen ons heeft doen besluiten de voorziening in 2024 te laten vrijvallen.

Voorziening langdurig verzuim

Deze voorziening wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. Criteria t.b.v. de voorziening langdurig zieken zijn:

- de medewerker is geheel of gedeeltelijk niet in staat werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid;
- de ziekte of arbeidsongeschiktheid van de medewerker zal naar verwachting gedurende het resterende dienstverband niet of niet geheel worden opgeheven;
- de stichting heeft de verplichting de beloning door te betalen.

Bij de beoordeling of de ziekte of de arbeidsongeschiktheid gedurende het resterende dienstverband (niet) wordt opgeheven worden elementen als revalidatiekansen en dergelijke betrokken.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

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 ze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn. Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd worden aan dit boekjaar toegerekend.

Budget gemeente jeugdzorg

Onder de baten, budget gemeente jeugdzorg, wordt de lumpsum verantwoord die door de gemeente Zaanstad beschikbaar is gesteld in het verslagjaar. De lumpsum is ter financiering van de opdracht zoals vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomst.

In het verslagjaar kunnen incidentele budgetten verstrekt worden door de gemeente Zaanstad. Deze worden ook hier verantwoord. Als realisatiemoment geldt het moment waarop de betreffende prestaties zijn gerealiseerd en op grond van de geldende voorschriften of richtlijnen gedeclareerd kunnen worden bij de verstrekker van het budget.

Overige opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de staat van baten en lasten verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Personeelsbeloningen / Pensioenbeloningen tijdens dienstverband

De beloningen van het personeel worden als last in de resultatenrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting. Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd.

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen.

De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de resultatenrekening gebracht.

Voor arbeidsongeschiktheidsrisico's die zijn verzekerd wordt een voorziening getroffen voor het in de toekomst te betalen deel van de verzekeringspremie dat rechtstreeks toe te rekenen is aan het individuele schadeverleden van de stichting.

Als geen betrouwbare schatting kan worden gemaakt van de omvang van het in de toekomst te betalen deel van de verzekeringspremies dat rechtstreeks is toe te rekenen aan het individuele schadeverleden van de rechtspersoon wordt geen voorziening opgenomen.

De verplichting uit hoofde van beloningen tijdens dienstverband wordt gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

Cao

De activiteiten van de stichting vallen in de sector Jeugdzorg. Hiermee voert de stichting voor de beloning van medewerkers de cao Jeugdzorg.

In de overeenkomsten van overgang van onderneming is opgenomen dat op de medewerkers de in op bij overgang van onderneming geldende cao van toepassing bleef. Dit betekent dat in 2022 voor de medewerkers die overkwamen van de GGD Zaanstreek en Waterland de cao SGO van toepassing is gebleven en voor de medewerkers van Youz de cao GGZ.

In november 2023 bereikten de vakbonden en werkgeversorganisatie Jeugdzorg Nederland een onderhandelaarsakkoord over een nieuwe cao voor medewerkers in de jeugdzorg.

De nieuwe cao kent een looptijd van 2 jaar; 1 januari 2024 tot 31 december 2025.

De cao is door het ministerie van SZW algemeen verbindend verklaard in januari 2025. De cao geldt hierdoor voor iedere organisatie die valt onder de werkingssfeer van de Cao Jeugdzorg.

In het cao-akkoord jeugdzorg 2024-2025 zijn een aantal loonstijgingen opgenomen.

- Alle werknemers ontvangen per 1 januari 2024 een structurele loonstijging van 8%.
- Alle werknemers ontvangen per 1 juli 2024 een structurele loonstijging van 1,25%.
- Alle werknemers ontvangen per 1 maart 2025 een structurele loonstijging van 3,6%.

Pensioenen

Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen.

Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Het Jeugdteam betaalt hiervoor premies conform de CAO Jeugdzorg. De pensioenrechten zijn ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg & Welzijn.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode; de kasstroom is afgeleid uit het resultaat waarbij aanpassingen op het resultaat worden gemaakt die in het boekjaar niet tot een kasstroom leiden. Daarnaast wordt in het kasstroomoverzicht de verandering in het werkkapitaal toegelicht en meegenomen.

Waarderingsgrondslagen WNT

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

Belastingen

Door de invoering van de Jeugdwet met ingang van 1 januari 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de organisatie van jeugdzorg/- hulp aan haar minderjarige inwoners. Hiertoe sluiten gemeenten contracten af met de diverse aanbieders van jeugdzorg/-hulp. Voor de jeugdzorginstelling zelf kan de wijziging van subsidiebekostiging (tot 2015) naar bekostiging op contractbasis (vanaf 2015) -meer dan voorheen- tot het risico van (gedeeltelijke) vennootschapsbelastingplicht leiden.

Oorzaak van deze eventuele vennootschapsbelastingplicht ligt in het feit dat jeugdzorginstellingen veelal geen beroep meer kunnen doen op het zogenoemde 'subsidie-besluit', omdat niet meer wordt voldaan aan de bijbehorende voorwaarden. Daardoor wordt naar verwachting (veel) sneller aangenomen dat jeugdzorginstellingen (meestentijds stichtingen) een onderneming in fiscale zin drijven met (gedeeltelijke) vennootschapsbelastingplicht tot gevolg.

Eenmaal vennootschapsbelastingplichtig is voor deze instellingen vervolgens van belang of er nog andere mogelijkheden c.q. vrijstellingen zijn om (gedeeltelijke) vennootschapsbelastingplicht te voorkomen. Hierbij valt onder meer te denken aan de zogenoemde 'zorgvrijstelling' in de vennootschapsbelasting.

Er vindt op landelijk niveau overleg plaats tussen onder meer het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, het Ministerie van Veiligheid & Justitie, het Ministerie van Financiën en sectorale belangenbehartigingsorganisaties ten aanzien van de hierboven geschetste fiscale problematiek. Daarbij is de inzet steeds geweest te bezien of en in hoeverre vennootschapsbelastingheffing (desondanks) kon worden afgewend of beperkt.

Over de uitkomsten van dit overleg, is thans nog niets inhoudelijks bekend. Om voornoemde reden heeft stichting Jeugdteam Zaanstad geen rekening gehouden met een eventuele vennootschapsbelastingplicht in deze jaarrekening.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

Activa

1. Immateriële vaste activa
2. Materiele vaste activa

Het Jeugdteam kent geen investeringen in immateriële- en/of materiële vaste activa. De ICT middelen worden volledig afgenomen van de gemeente Zaanstad. De huisvesting van onze locaties wordt door de gemeente Zaanstad ter beschikking gesteld.

3. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-24	31-dec-23
	€	€
Vorderingen op debiteuren	45.690	0
Rente ING zakelijke Spaarrekening	55.538	0
Nog te factureren bedragen	0	73.401
Vooruitbetaalde kosten	1.713	0
Voorschotten salarissen	1.955	8.083
Totaal vorderingen en overlopende activa	104.896	81.483

Per balansdatum is er onder debiteuren een vordering opgenomen op de gemeente Zaanstad.

De post rente ING zakelijke spaarrekening betreft de rente over 2024 die op 1 januari 2025 door ING bank op onze rekening is bijgeschreven. De vooruitbetaalde kosten betreft kosten die aan ons in 2024 in rekening zijn gebracht maar thuis horen in boekjaar 2025.

De post voorschotten salarissen betreft een vordering op 2 medewerkers die met de betreffende medewerkers zal worden verrekend in boekjaar 2025.

4. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-24	31-dec-23
	€	€
ING bank	2.931.461	2.734.568
Kruisposten	150	0
Totaal liquide middelen	2.931.611	2.734.568

Het saldo ING bank bestaat uit onze twee lopende betaalrekeningen en onze zakelijke spaarrekening.

De post Kruisposten betreft een overboeking naar onze Adyen bankrekening die we specifiek voor de applicatie "Spend Cloud" hebben geopend. In het eerste tertitaal van 2025 zal de applicatie "Spend Cloud" binnen onze organisatie geïmplementeerd gaan worden.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

Passiva <check: Jacques, klopt dit? >

5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-24	31-dec-23
	€	€
Gestort kapitaal	0	0
Algemene reserves aanvang boekjaar	731.822	833.022
Bestemmingsfondsen	0	0
Totaal eigen vermogen	731.822	833.022

Eigen vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-1-2024	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-24
	€	€	€	€
Algemene reserve	833.022	-101.200	0	731.822
Bestemmingsfondsen	0	0	0	0
Totaal eigen vermogen	833.022	-101.200	0	731.822

Het Jeugdteam heeft geen winstoogmerk en kent een lumpsum financiering die grotendeels (> 90%) wordt besteed aan personele kosten. Het Jeugdteam is gestart zonder reserves en moet in de eerste jaren een weerstandsvermogen opbouwen.

In de dienstverleningsovereenkomst tussen Gemeente Zaanstad en het Jeugdteam is opgenomen dat het Jeugdteam gerechtigd is een eigen vermogen aan te houden dat maximaal 10% van de begrote kosten van het eerstvolgende boekjaar bedraagt. De begrote kosten voor boekjaar 2025 bedragen € 11.980k. Tien procent hiervan bedraagt € 1.198k zodat ons eigen vermogen van € 732k per balansdatum en na resultaatsbestemming hier ruimschoots binnenvalt.

Het negatieve resultaat over 2024 is toegevoegd aan de algemene reserve en de algemene reserve bedraagt nu € 732k.

6. Voorzieningen

<u>Het verloop is als volgt weer te geven:</u>	Saldo per 1-1-2024	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-24
	€	€	€	€	€
Voorziening voor:					
- jubileumverplichtingen	38.522	0	0	38.522	0
- langdurig zieken	208.434	340.000	121.194	85.240	340.000
Totaal voorzieningen	242.956	340.000	121.194	121.762	340.000

	31-dec-24
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	340.000
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	0
Hiervan > 5 jaar	0

Jubileumvoorziening

Deze voorziening is met ingang van 2024 niet meer van toepassing. In relatie tot de omvang van onze stichting is deze voorziening niet materieel te noemen hetgeen ons heeft doen besluiten de voorziening per balansdatum niet meer op te nemen en in 2024 te laten vrijvallen.

Voorziening langdurig zieken

Deze voorziening wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. De kosten in 2024 voor de werknemers die eind 2023 voorzien waren zijn voor € 121k onttrokken. De vrijval van € 85k betreft dat deel van de voorziening per eind 2023 die in 2024 niet operationeel onttrokken is en per einde boekjaar niet meer noodzakelijk was. De dotatie per balansdatum betreft een negental medewerkers.

7. Langlopende schulden

Het Jeugdteam heeft geen langlopende schulden.

8. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-24	31-dec-23
	€	€
Crediteuren	291.752	258.244
Belastingen en premies sociale verzekeringen	579.631	508.870
Schulden terzake pensioenen	124.905	111.768
<u>Overige schulden:</u>		
Nog te betalen salarissen	18.621	21.922
Vakantiegeld	270.850	210.484
Vakantiedagen	380.000	339.369
<u>Overige nog te betalen kosten:</u>		
Nog te verwachten facturen	88.291	250.952
Vooruitontvangen gemeente Zaanstad	210.124	39.505
<u>Overige passiva:</u>		
Fondsen kinderen en gezinnen	513	2.977
Totaal overige kortlopende schulden	1.964.685	1.740.072

De verschuldigde **belasting en premies sociale verzekeringen** en de nog **af te dragen pensioenpremie** heeft betrekking op de salarisbetaling van de maand december.

Het gereserveerde bedrag voor **vakantiegeld** is hoger dan vorig boekjaar door de gestegen bruto salaris loonsom (2024: € 7.179k vs 2023: € 6.261k).

De **reservering voor vakantiedagen** is toegenomen met € 41k. Dit wordt verklaard door een toename van het aantal werknemers en het aantal nog openstaande verlofrechten. Daarnaast heeft de cao stijging in 2025 hier effect op. Deze bedraagt 3,6% per 1-3-2025. De impact hiervan op de berekening voor de reservering van de vakantiedagen is hierin meegenomen.

De **nog te verwachten facturen** betreft voornamelijk reguliere kosten van crediteuren die nog betrekking hebben op boekjaar 2024. Ten opzichte van boekjaar 2023 is deze post substantieel afgenomen aangezien de gemeente Zaanstad de doorbelasting van de ICT kosten voor 2024 ook in 2024 heeft laten plaatsvinden.

De vooruit ontvangen post gemeente Zaanstad laat zich als volgt verklaren.

In 2024 heeft het Jeugdteam van de gemeente Zaanstad een tweetal specifieke opdrachten ontvangen waarvan het budget nog niet volledig was besteed in 2024.

Dit betreft enerzijds een vergoeding voor IVH inzet Algemeen in 2024 voor € 100k. Van deze vergoeding is per balansdatum € 45,4k verbruikt en daarmee voor € 54,6k ongebruikt.

Anderzijds betreft dit een vergoeding voor de specifieke invulling van de project leidersrol aangaande IVH in 2024 en 2025 voor € 130k. Deze vergoeding is per balansdatum voor € 10,5k besteed en daarmee voor € 119,5k ongebruikt.

In het kader van een POH onderzoek dat is uitgevoerd door UVA/HvA zijn kosten gemoeid van € 36,5k die door UVA/HvA nog aan ons in rekening moeten worden gebracht. We hebben van de gemeente Zaanstad voor deze kosten een vergoeding ontvangen welke vergoeding ook onder deze post is opgenomen.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

De gemeente Zaanstad heeft aan de Stichting Jeugdteam Zaanstad een opdracht voor onbepaalde tijd verstrekt. Ter uitvoering van deze opdracht wordt ieder jaar een budget (lumpsum) verstrekt aan het Jeugdteam. Dit budget wordt jaarlijks geïndexeerd.

2.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2024

Baten

7. Budget gemeente Zaanstad

De specificatie is als volgt:

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Gemeente Zaanstad; budget structureel	10.863.646	10.863.646	10.102.963
Gemeente Zaanstad; budget incidenteel	528.590	250.000	469.209
Gemeente Zaanstad; overige subsidies	56.781	22.000	15.624
Totaal	11.449.017	11.135.646	10.587.796

Gemeente Zaanstad; budget structureel

De gemeente Zaanstad stelt een structureel budget ter beschikking van het Jeugdteam; de zogenoemde lumpsum. Dit budget is ter dekking van de opdracht zoals vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomst. De toename van het budget in 2024 is het gevolg van de indexering (6,49%).

Gemeente Zaanstad; budget incidenteel

De specificatie is als volgt:

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Toekomstscenario Jeugd en gezin	250.000	250.000	370.000
Middelen POH (Preventieve ondersteuning huisartsen)	77.664	0	51.474
Middelen IVH (Intensief vrijwillige hulp)	56.926	0	0
Gezinsaanpak (samenwerking met SMD)	145.000	0	0
Herindicatie woonplaatsbeginsel	0	0	47.735
Totaal	528.590	250.000	469.209

In 2024 heeft het Jeugdteam een aanvullend budget ontvangen van € 250k voor het toekomstscenario Jeugd- en Gezinsbescherming. Dit is een landelijk programma waar in Zaanstad een pilot voor plaatsvindt.

De post POH van € 78k bestaat deels uit de vrijval van een restvergoeding die wij hebben ontvangen in 2023 aangaande de inzet van de projectleidersrol POH alsmede bestaat deze voor een deel uit een doorbelasting in 2024 aan de gemeente Zaanstad aangaande aanvullende POH kosten (primair huurkosten doorbelast door huisartsen).

De post IVH van € 56k bestaat uit de vrijval van de van de gemeente Zaanstad ontvangen vergoedingen voor IVH inzet algemeen en IVH projectleider rol inzet.

De post Gezinsaanpak betreft de samenwerking met de SMD welke kosten wij voor ons deel aan de gemeente Zaanstad in 2024 in rekening hebben kunnen brengen.

Gemeente Zaanstad; overige subsidie

In 2023 is een project rondom echtscheidingen gestart. Het Jeugdteam levert de projectleider.

In 2024 hebben wij voor 8 uur per week een projectleider ingezet en doorbelast voor in totaal € 24k.

Daarnaast hebben wij in 2024 van de gemeente Zaanstad een vergoeding gekregen voor de door ons gemaakte kosten voor de herinrichting van Mens Centraal, voor een bedrag van EUR € 33k.

8. Overige opbrengsten

De specificatie is als volgt

	<u>Realisatie 2024</u>	<u>Begroting 2024</u>	<u>Realisatie 2023</u>
	€	€	€
Overige opbrengsten	13.533	26.846	40.000
Totaal	<u>13.533</u>	<u>26.846</u>	<u>40.000</u>

In 2023 is er in samenwerking met een aantal partners in de wijk (Sociaal Wijkteam, Centrum Jong en SJZ) een start gemaakt met de zogenoemde Gezinsaanpak. Eén van de wijkteams (SMD) is penvoerder. De gepresenteerde opbrengst van € 13,5k heeft betrekking op (een deel van) de vergoeding voor fase 1. De dekking voor fase 2 en fase 3 (totaal € 145k) zijn door ons direct van de gemeente Zaanstad verkregen.

2.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2024

Lasten

9. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Lonen en salarissen	7.179.367	7.335.443	6.261.833
Sociale lasten	1.165.378	1.200.000	990.154
Pensioenpremies	738.355	750.000	639.885
Andere personeelskosten:	555.522	501.000	476.199
Ontvangen uitkeringen WAZO (zwangere)	-178.422	-120.000	-133.105
Dotatie voorziening langdurig zieken	133.568	10.000	-62.654
Dotatie voorziening jubileum uitkeringen	-38.522	0	3.165
Dotatie verlofrechten	40.631	0	42.796
Subtotaal	9.597.874	9.676.443	8.218.273
Externe inhuur	1.252.484	608.326	1.249.608
Totaal personeelskosten	10.850.358	10.284.769	9.467.881

Externe inhuur

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Deze kosten kunnen als volgt gespecificeerd worden:			
Inhuur jeugd- en gezins hulpverleners en gedragswetenschappers	1.032.617	408.000	888.703
Inhuur overhead	219.867	202.326	360.905
Totaal inhuur	1.252.484	608.326	1.249.608

Aantal personeelsleden in loondienst (exclusief stagiaires):

	1-1-2024	31-12-2024	gemiddeld 2024
In fte	102,0	107,5	104,8
In aantallen medewerkers	122,0	127,0	124,5

Externe inhuur

	1-1-2024	31-12-2024	gemiddeld 2024
In fte	8,6	1,3	5,0
In aantallen medewerkers	9,0	2,0	5,5

Totaal aantal personeelsleden

	1-1-2024	31-12-2024	gemiddeld 2024
In aantallen medewerkers	131,0	129,0	130,0

Lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenpremies en externe inhuur

We zien in 2024 een stijgend aantal personeelsleden in loondienst en een dalend aantal medewerkers door inhuur. Dit is een bewuste keuze wat we met ingang van tertiaal 2 hebben ingezet.

Dit om de hoge inhuurkosten te drukken en om daarnaast gesteld te staan voor de wetgeving DBA die met ingang van 1 januari 2025 scherp(er) getoetst gaat worden.

Jubileumvoorziening

Deze voorziening is met ingang van 2024 niet meer van toepassing. In relatie tot de omvang van onze stichting is deze voorziening niet materieel te noemen hetgeen ons heeft doen besluiten de voorziening in 2024 te laten vrijvallen.

Voorziening langdurig zieken

Deze voorziening wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

De mutatie voorziening langdurig zieken is met € 134k in 2024 hoog te noemen. De voorziening bedraagt per balansdatum € 340k. De stijging is het gevolg van meer langdurige uitval welke zowel haar oorzaak vindt in een hoge werkdruk als door niet werk gerelateerde omstandigheden.

Verlofrechten

De dotatie van € 41k wordt verklaard door een toename van het aantal werknemers en het aantal nog openstaande verlofrechten. Daarnaast heeft de cao stijging in 2025 hier effect op. Deze bedraagt 3,6% per 1-3-2025. De impact hiervan is meegenomen in de berekening voor de reservering van de vakantiedagen. Per balansdatum bedraagt de voorziening € 380k.

Andere personele kosten

De kosten kunnen als volgt gespecificeerd:

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Team- en stichtingsactiviteiten	37.347	48.000	38.707
HR kosten; werving en verzuim	122.492	68.500	69.809
Leren en ontwikkelen medewerkers	213.376	234.000	209.579
Reis- en verblijfskosten	182.308	150.500	158.104
Totaal andere personele kosten	555.522	501.000	476.199

De toename van de HR kosten is het gevolg van wervingskosten voor het aantrekken van een manager (jeugdteam 1 en 6), het overnemen van een jeugd- en gezinshulpverlener van een detacheringsbureau en hogere arbodienstkosten door meer en langdurige uitval.

De reis- en verblijfskosten betreffen de vergoedingen voor woon-werk verkeer, thuiswerken en dienstreizen. De stijging is het gevolg van de toename van het aantal werknemers en een toename van het ambulant werken.

10. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De stichting heeft voorsnog geen activa. De ICT wordt beheerd en doorbelast door gemeente Zaanstad aan het Jeugdteam.

11. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Algemene kosten	660.498	625.517	598.612
Cliëntgebonden kosten	112.425	134.000	91.716
Totaal overige bedrijfskosten	772.923	759.517	690.328

Algemene kosten

Specificatie van de Algemene kosten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Administratiekosten	66.239	68.000	61.348
Kantoorbenodigdheden en -inrichting	185.528	170.000	186.752
Bestuurs- en advieskosten	177.767	108.000	170.790
Communicatiekosten	27.958	40.000	13.372
ICT kosten	121.904	127.248	102.221
Telefonie	15.302	40.289	23.530
Ontwikkeling en innovatie	4.801	50.000	8.150
Verzekeringen	22.842	22.000	23.741
Huur ruimte POH	38.159	0	8.709
Totaal algemene kosten	660.498	625.517	598.613

De **bestuurs- en advieskosten** zijn substantieel hoger dan begroot. Deze negatieve afwijking is primair te verklaren door niet begrote "Mens Centraal" kosten van € 64k (waarvan € 33k is vergoed door de gemeente Zaanstad en als zodanig opgenomen onder overige subsidie).

De kosten **telefonie** worden doorbelast door de gemeente Zaanstad en zijn voor 2024 te hoog begroot.

Het budget **Ontwikkeling en Innovatie** is in 2024 nagenoeg niet aangesproken. Dit als gevolg van het feit dat al vrij snel in 2024 duidelijk werd dat ons resultaat dit jaar negatief zou uitkomen. Daarnaast valt op te merken dat er sprake is van overlap tussen de kosten voor het herinrichten van Mens Centraal en Ontwikkeling en Innovatie.

De post **huur ruimte POH** is voor 2024 niet begroot en bedraagt € 38k. De reden dat deze post niet begroot was heeft te maken met het feit dat deze kosten worden vergoed door de gemeente Zaanstad en derhalve ook als dekking zijn opgenomen onder incidentele opbrengst gemeente Zaanstad.

Cliëntgebonden kosten

De kosten kunnen als volgt gespecificeerd:

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Inkoop specialistische jeugdhulp	19.548	75.000	40.203
Kosten behandeling, licenties, materialen	55.398	19.000	19.097
Tolken	37.483	40.000	32.418
Totaal andere personele kosten	112.425	134.000	91.716

De keuze die in 2023 is ingezet om zelf meer specialistische hulp te kunnen geven werkt ook in 2024 positief door. Ten opzichte van 2023 is er wel een duidelijke stijging in licentiekosten te zien. Dit betreft primair de kosten van de licenties Evie en Praktikon.

12. Financiële baten en lasten	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Rente baten	59.531	0	18.243

Door een stijgende geldmarkt rente is er in 2024 sprake van rentebaten. Deze post is in 2024 voorzichtig begroot op 0.

2.7 WNT-VERANTWOORDING 2024 STICHTING JEUGDTEAM ZAA NSTAD

Op 1 januari 2013 is de Wet Normering Topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Jeugdteam Zaanstad.

Het voor de stichting toepasselijke bezoldigingsmaximum is conform klasse II van de zorg en bedraagt in 2024, € 158.000,-

2.7 WNT-VERANTWOORDING 2023 StichtingJeugdteam Zaanstad

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Jeugteams Zaanstad.

Het voor Stichting Jeugdteams Zaanstad toepasselijke bezoldigingsmaximum met betrekking tot 2024 is conform klasse II van de zorg en bedraagt in 2024 €158.000.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

	2024	2023
bedragen x € 1	P. v.d. Born	P. v.d. Born
Functiegegevens	directeur/bestuurder	directeur/bestuurder
Aanvang en einde functievervulling	1-1 tm 31-12 2024	1-1 tm 31-12 2023
Deeltijdfactor in fte	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	111.597	107.108
Beloningen betaalbaar op termijn	13.321	12.850
Subtotaal	124.918	119.958
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	158.000	124.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		
Totale bezoldiging	124.918	119.958
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.

1b. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	C. Noom	D. Dohmen	B. Wallage
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01 - 31-12 2024	01-01 - 31-12 2024	01-01 - 31-12 2024
Bezoldiging			
Bezoldiging	11.244	7.496	7.496
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.700	15.800	15.800
-/- Onverschuldigd betaald bedrag			
Totale bezoldiging 2024	11.244	7.496	7.496
Totale bezoldiging 2023	10.788	7.192	7.192

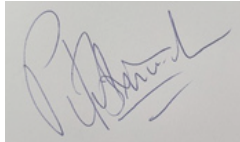
2.8 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

2.9 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

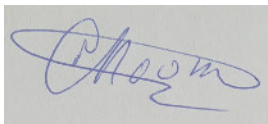
De directeur bestuurder van de Stichting Jeugdteam Zaanstad heeft de jaarrekening 2024 vastgesteld op 2025. De raad van toezicht van de Stichting Jeugdteam Zaanstad heeft de jaarrekening 2024 goedgekeurd in de vergadering van 2025.

Directeur bestuurder



P.N.J. van den Born

Raad van Toezicht



C.M.M. Noom

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van toezicht en het bestuur van Stichting Jeugdteam Zaanstad.

Wamberg Offices
Wamberg 37
1083 CW Amsterdam
Telefoon 020 571 23 45

E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

Dubois & Co. Registeraccountants is een maatschap van praktijkvennootschappen. Op alle opdrachten die aan ons kantoor worden verstrekt zijn onze algemene voorwaarden van toepassing. Deze voorwaarden, waarvan de tekst is opgenomen op de website www.dubois.nl, bevatten een aansprakelijkheidsbeperking.

lupsum

Lupsum



Lupsum