

**Stichting Jeugdbescherming west
Haaglanden**

**inzake
jaarstukken 2014**

INHOUDSOPGAVE

1 JAARVERSLAG	7
1.1 DOELSTELLING VAN DE ORGANISATIE	7
1.2 BESTUUR EN DIRECTIE	7
1.3 ACTIVITEITEN	8
1.4 FINANCIËLE INSTRUMENTEN	10
1.5 RAAD VAN TOEZICHT	11
1.6 RISICOMANAGEMENT	13
1.7 INFORMATIE OVER TOEPASSING GEDRAGSCODES	14
1.8 NEVENACTIVITEITEN RAAD VAN BESTUUR	14
1.9 BESTUURSVERKLARING	14
2 JAARREKENING 2014	15
2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014	15
2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014	17
2.3 TOELICHTING OP DE JAARREKENING	19
3 OVERIGE GEGEVENS	41
3.1 BESTEMMING VAN HET SALDO VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2013	41
3.2 VOORSTEL BESTEMMING SALDO VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2014	41
3.3 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM	41
3.4 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJK ACCOUNTANT	41
BIJLAGEN	43
B.1 BRUGSTAAT RESULTAAT	43
B.2 UITSPLITSING VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN NAAR ACTIVITEITEN	44

VERSLAG VAN DE BESTUURDER

Raad van Bestuur

2014 is een veelbewogen jaar geweest voor onze organisatie. De reorganisatie van BJz Zuid-Holland en BJz Haaglanden heeft veel aandacht en energie van de uitvoering, de ondersteuning en de leidinggevenden gevraagd. Desondanks is veel inzet gepleegd ten behoeve van de ontwikkeling van de gezinsgerichte aanpak en heeft de organisatie de certificering gerealiseerd voor het landelijk normenkader Jeugdbescherming en Jeugdreclassering.

Reorganisatie

In december 2013 hebben de gemeenten in Haaglanden een garantie gegeven voor 509 fte. Dankzij deze garantie hoefde er in de uitvoering niet te worden gekrompen. Bovendien zorgt de garantie voor continuïteit van zorg. BJz Haaglanden is de gemeenten erkentelijk voor het vertrouwen en de zekerheid van werk. Desondanks was er ook voor BJz Haaglanden sprake van een substantiële reorganisatie: medewerkers van Toegang en AMK zijn overgedragen, de functie regiomanager is opgeheven, teamleiders hebben gesolliciteerd op de nieuwe functie teammanager en teams zijn opnieuw ingedeeld en locaties zijn afgestoten.

Om BJz Haaglanden goed voor te bereiden op de transitie, is in het voorjaar 2014 een Masterplan Transitie opgesteld op basis waarvan een reorganisatieplan is gemaakt. Voor het in goede banen leiden van de overdracht van medewerkers, cliënten en dossiers heb ik tijdelijk een manager afbouw en overdracht aangesteld. In goede samenwerking met de gemeenten en overnemende partijen hebben wij deze substantiële overdracht naar wederzijdse tevredenheid kunnen uitvoeren.

We hoefden in Haaglanden in de uitvoering geen personeelsreductie uit te voeren. Wel hebben we efficiency maatregelen genomen en op de decentrale overhead (o.a. secretariaatsmedewerkers, gedragswetenschappers, zorgbemiddelaars, klusjesmannen, gastvrouwen) een personeelsreductie doorgevoerd. Deze ontslagaanvraag is door UWV afgewezen met als reden dat de economische noodzaak onvoldoende was onderbouwd (het inkoopcontract met Haaglanden was toen nog niet ondertekend). Uiteindelijk hebben deze medewerkers alsnog gebruik gemaakt van de mogelijkheden in het Sociaal Plan (werk naar werk trajecten, vrijwillige uitdiensttreding).

De reorganisatie heeft zoals gezegd ook consequenties voor de leidinggevenden in zowel de uitvoering als de ondersteuning. We willen een plattere hiërarchie in de nieuwe organisatie na de transitie. Daarnaast verwachten wij andere competenties van onze leidinggevenden. De functie regiomanager is opgeheven. We hebben een nieuwe functie teammanager ontwikkeld. De teamleiders hebben op de nieuwe functie gesolliciteerd. Voor de niet-geselecteerde teamleiders is ontslagvergunning aangevraagd bij UWV. Deze heeft het ontslag in december 2014 goedgekeurd.

Overdracht van medewerkers, cliënten en dossiers

In Haaglanden hebben wij vele medewerkers overgedragen aan andere organisaties. De gemeenten in de regio Haaglanden vatten de taken van de jeugd- en gezinsteams breed op. Zij willen graag dat al onze Toegangsm medewerkers een plek krijgen in deze teams. Voor de sturing ontwikkeling van de teams is een tijdelijke stichting STOJAH opgericht aan wie wij de betreffende medewerkers volgens het principe Overgang van Onderneming (OVO) hebben overgedragen. Bij STOJAH is ook de uitvoering van Veilig Thuis, het Advies en Meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling, ondergebracht. Ook onze medewerkers van het AMK hebben we via OVO aan STOJAH overgedragen.



De medewerkers van het JIT zijn via OVO overgedragen aan de stichting Xtra. De overdracht van medewerkers in Haaglanden is naar tevredenheid verlopen.

In de overdrachten in Haaglanden, hebben de medewerkers hun cliënten meegenomen naar hun nieuwe werkplek. De overdracht van cliëntendossiers wordt georganiseerd volgens het Uitvoeringsbesluit en de door de VNG in december uitgebrachte factsheet. De afronding daarvan loopt begin 2015 nog door.

Extern advies en hulp

De complexiteit van de reorganisatie en de vele juridische en financiële vraagstukken die de reorganisatie en transitie met zich meebracht had en heeft een grote impact op de ondersteuning. Aanvullende, externe, kennis en capaciteit was onontbeerlijk om alles tijdig en adequaat te kunnen organiseren. Daarnaast is veel extra inzet gepleegd door de organisatie, onder andere in de experimenten met de nieuwe samenwerkingsvormen met gemeenten en in de overdracht van dossiers. Dit heeft soms geleid tot productieverlies of tot een andere inzet van medewerkers. Dankzij subsidie van Stadsgewest Haaglanden kunnen we een deel van deze extra gemaakte kosten financieren en/of substitueren.

Certificering

In de periode dat de consequenties van het reorganisatieplan bekend werden en de onrust binnen de organisatie groot was, kwam het Keurmerkinstituut voor de audit van onze organisatie voor het Normenkader Jeugdbescherming en Jeugdreclassering. Ik ben trots dat wij deze auditronde zijn doorgekomen zonder kritische bevindingen. Het Keurmerkinstituut bevestigde het beeld dat onze medewerkers ondanks hun onrust en onzekerheid over hun eigen baan in de toekomst, steeds vol voor hun cliënten zijn blijven gaan. Ik constateer verheugd dat de betrokkenheid van onze medewerkers nog altijd even groot is, ook na het jaar 2014. Na de afhandeling van een beperkt aantal opmerkingen van het Keurmerkinstituut in de zomer 2014, konden we in het najaar onze certificering bekendmaken.

De transformatie en innovatie

Onze organisatie heeft in 2014 een nieuwe aanpak ontwikkeld en een nieuwe organisatie ontworpen. In de Gezinsgerichte Aanpak (GGA) zijn de methodieken waarmee we werken in het gedwongen kader, gecombineerd met de resultaten van Vliegwielen en onze ervaringen met oplossingsgericht werken. De GGA gaat uit van de eigen kracht van onze cliënten, hun ouders en het netwerk daarom heen. Diverse teams in de organisatie hebben met deze aanpak geëxperimenteerd. Begin 2015 zijn we gestart met de organisatie brede implementatie van de GGA.

Het Stadsgewest Haaglanden heeft in 2014 € 2,2 miljoen beschikbaar gesteld voor innovatie, onder andere de ontwikkeling van de jeugdbeschermingstafels. Dit budget is bedoeld voor innovatie en samenwerking tussen de ketenpartners jeugdzorg in de regio Haaglanden. Jeugdbescherming west is penvoerder in deze. Er is nog ca. 1 miljoen over van dit budget dat in 2015 kan worden besteed.

Nieuwe naam

In het najaar 2014 hebben we gekozen voor een nieuwe naam: Jeugdbescherming west. Aan onze naam voegen we het onderschrift toe: "Als het écht nodig is". Met deze naam geven we aan waar we van zijn: uitvoerder van (preventieve) kinderbeschermingsmaatregelen en jeugdreclassering in de regio west Nederland. Het onderschrift geeft onze rol en verantwoordelijkheid aan ten opzichte van onze samenwerkingspartners.

De statuten zijn aangepast aan de nieuwe naam en aan de nieuwe jeugdwet. Dit geldt ook voor de mandaatregeling cliënten en de procuratieregeling.

Vooruitblik en continuïteit

We zijn nog niet klaar. In 2015 staat ons nog een aantal uitdagingen te wachten. Om de transitie en reorganisatie te kunnen ondersteunen, heeft B&B in 2015 meer capaciteit gehouden dan nodig is voor de grootte van de uitvoering. De grootte van B&B wordt in 2016 weer in evenwicht gebracht met de Uitvoering. Ook in de Uitvoering moet opnieuw worden gereorganiseerd om de Rijkskorting in 2016 te kunnen doorvoeren, de dalende productie op te vangen en kostendekkend te kunnen werken en om ons heen klinken geluiden dat een nieuwe verdeelsleutel van het macrobudget in 2016 negatieve consequenties heeft voor een aantal gemeenten in ons werkgebied. Er is al veel gevraagd van de veerkracht van onze mensen en ik realiseer me zeer goed dat we opnieuw een beroep zullen moeten doen op deze veerkracht om de komende reorganisaties opnieuw goed te kunnen doorstaan. We zullen er alles aan doen om onze medewerkers zo goed als mogelijk te ondersteunen en leidinggevendens hiervoor toe te rusten. We willen samen werken aan een toekomstbestendig Jeugdbescherming west waarvan de dienstverlening wordt gewaardeerd door cliënten, opdrachtgevers en samenwerkingspartners. Ik heb groot vertrouwen in de expertise van de medewerkers en leidinggevendens en in de wil om er samen voor te zorgen dat dat lukt!

Financiële analyse van het resultaat van BJz Haaglanden

De Staat van baten en lasten is beknopt hieronder weergegeven.

	2014	Begroting 2014	2013
	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Baten Stadsgewest Haaglanden	41.165	39.526	43.254
Baten gemeenten	3.798	3.838	5.060
Overige baten	<u>1.353</u>	<u>87</u>	<u>412</u>
Baten	<u>46.315</u>	<u>43.451</u>	<u>48.726</u>
Personeelskosten	33.547	32.337	36.958
Doorbelasting Beleid en Bedrijfsvoering	5.880	6.264	6.067
Afschrijvingen	586	597	588
Overige kosten	5.002	3.611	4.443
Pupilkosten	<u>525</u>	<u>535</u>	<u>514</u>
	45.540	43.344	48.570
Bijzondere baten resp. lasten	<u>-640</u>	<u>0</u>	<u>3.620</u>
	<u>44.900</u>	<u>43.344</u>	<u>52.190</u>
Saldo van Baten en Lasten	<u>1.415</u>	<u>107</u>	<u>-3.465</u>

De baten liggen circa € 3 mln boven begroting. Dit komt vooral door lumpsum toekenning van de subsidie 2014 door het Stadsgewest Haaglanden en het project Innovatie Jeugdteams opgenomen onder de baten Stadsgewest Haaglanden met een opbrengst van € 1,2 mln en de onder de Overige subsidies opgenomen posten voor detachering (€ 0,8 mln) en Landelijk expertiseteam ten behoeve van JB (LET) (€ 0,3 mln).

De personeelskosten liggen € 1,2 mln boven begroting. Dit komt door inhuur derden voor een bedrag van € 1,4 mln. De personeelskosten 2014 ten opzichte van 2013 zijn met € 3,5 mln afgenomen als gevolg van een lagere bezetting: van 575 FTE naar 498 FTE.

De Overige kosten zijn vooral hoger dan begroot door de kosten van projecten als Innovatie jeugdteams en Vliegwielen.

De Bijzondere baten respectievelijk lasten zijn als volgt te specificeren:

	2014	2013
	€ 1.000	€ 1.000
Frictiekosten	-417	3.723
Overige bijzondere lasten	601	-103
Vermogensoverdracht B&B	<u>-823</u>	<u>0</u>
	<u>-640</u>	<u>3.620</u>

De frictiekosten van de jaren 2013 en 2014 betreffen kostensoorten die in aanmerking kunnen komen voor subsidie bij het ministerie van VWS voor een tegemoetkoming in de frictiekosten die JB west heeft moeten maken als gevolg van de nieuwe jeugdwet.

De bate bij de frictiekosten 2014 is per saldo vooral ontstaan door veel minder ontslagen dan gedacht, waardoor een groot deel van de in 2013 opgenomen voorziening voor wachtgeld kon vrijvallen (€ 1,7 mln), en een kostenpost voor inhuur van uitvoerend medewerkers met een bedrag van € 0.9 mln.

De overige bijzondere lasten bestaan uit waardevermindering van verbouwingen en grotendeels gesubsidieerde transitiekosten.

De Vermogensoverdracht B&B is een bate als gevolg van het bestuurlijke besluit dat het bij JB west Beleid & Bedrijfsvoering opgebouwde eigen vermogen ten gunste dient te komen van de jeugdzorg.

Mevrouw drs. A.J. Rotering,

Bestuurder

1 JAARVERSLAG

Voor u ligt de jaarrekening van 2014. In een separaat uitgebreid jaarverslag beschrijft Jeugdbescherming west Haaglanden de resultaten van haar activiteiten in 2014.

Algemene identificatiegegevens

Stichting Jeugdbescherming west Haaglanden
De Horst 4
2592 HA Den Haag
Telefoonnummer: 070 300 4444
Nummer Kamer van Koophandel: 41158972
Internet: www.bjzhaaglanden.nl

1.1 Doelstelling van de organisatie

Stichting Jeugdbescherming west Haaglanden is er voor ouders en kinderen die hulp nodig hebben bij het oplossen van ernstige opvoed- en opgroei problemen. Maar ook voor het beschermen van kinderen die in hun ontwikkeling worden bedreigd. Verder helpt de Stichting veroordeelde jongeren om de draad van hun leven weer op te pakken.

Ouders en opvoeders met wettelijk gezag blijven altijd verantwoordelijk voor een gezonde ontwikkeling van hun kind. Dat is het uitgangspunt. Behoudens voogdij neemt de Stichting die verantwoordelijkheid niet over, maar kan gezinnen met problemen wel helpen om oplossingen te vinden.

De opdracht van Jeugdbescherming west Haaglanden is vastgelegd in de Wet op de jeugdzorg. Die wet is mede gebaseerd op het internationale Kinderrechtenverdrag. Het werk van Jeugdbescherming west Haaglanden heeft vooral te maken met drie speciale kinderrechten:

- het recht op te groeien in een gezin;
- het recht op ondersteuning door de overheid bij de ontwikkeling naar volwassenheid;
- het recht op ingrijpen door de overheid als de ontwikkeling van het kind ernstig in gevaar is.

De nieuwe Jeugdwet is op 1 januari 2015 in werking getreden.

1.2 Bestuur en directie

In 2014 is mevrouw J.A. van Kranendonk bestuurder a.i. (Raad van Bestuur). Op 1 mei 2015 is de nieuwe bestuurder mevrouw Rotering aangetreden.

De directie bestaat uit de heer J.M.W.M. Beelen, directeur Stichting Jeugdbescherming west.

1.3 Activiteiten

A Toegang

Het Stadsgewest Haaglanden verleent subsidie op basis van een vast bedrag, waarbij het Jeugdbescherming west vrij staat om de Toegangsactiviteiten naar eigen inzicht te organiseren mits de wettelijke taken op adequate wijze en kwalitatief verantwoord worden uitgevoerd. De aanmeldingen zijn niet in de beschikking opgenomen; alleen de gerealiseerde indicaties worden vergoed.

Toegang

	Beschikking		
	Realisatie 2014	2014*	Realisatie 2013
Aanmelding	8.098	-	8.758
1e indicatiebesluit			
Actueel dossier	2.165	-	1.361
VIB 1	92	-	69
VIB 2**	1.484	-	1.854
VIB 3	811	-	1.032
Totaal 1e indicatiebesluit	4.552	-	4.316
Indicatiebesluit vervolg	466	-	501

* Niet gespecificeerd in de beschikking

** Inclusief Raadsmeldingen

Het aantal raadsmeldingen is in 2014 nagenoeg gelijk aan 2013 (2014: 257 en 2013: 259).

Casemanagement

	Beschikking		
	Realisatie 2014	2014*	Realisatie 2013
Casemanagement	4.382	-	2.920
Begeleiding bij raadsonderzoek	309	-	381

* Niet gespecificeerd in de beschikking

Diagnostiek

	Beschikking		
	Realisatie 2014	2014*	Realisatie 2013
Diagnostiek I	112	-	132
Diagnostiek II	90	-	97
Diagnostiek III	211	-	266
* Niet gespecificeerd in de beschikking			

Crisisinterventieteam

	Beschikking		
	Realisatie 2014	2014	Realisatie 2013
Crisisinterventieteam	904	812	943
Wet Tijdelijk Huisverbod	613	380	487

Het totaal aantal fte bij de Toegang bedraagt in 2014 145, waarvan 30 bij het CIT (2013: 160, waarvan 31 bij het CIT).

B Jeugdbescherming en Jeugdreclassering

De gerealiseerde aantallen Jeugdbescherming en Jeugdreclassering zijn gebaseerd op het 12-maandsgemiddelde. Bij ITB Harde Kern en -Criem betreft dit het aantal begeleidingsmaanden.

Jeugdbescherming

	Beschikking		
	Realisatie 2014	2014	Realisatie 2013
OTS < 1 jaar	519	515	539
OTS > 1 jaar	905	1.080	1.069
Voogdij	385	510	384
Voorlopige Voogdij	4	8	7
Samenloop civiel/straf	97	100	106

De daling van het aantal maatregelen, die al waarneembaar was in 2013, heeft zich verder doorgezet. Dit is mede als gevolg van het project Vliegwielen.

Het aantal ingezette fte bij de Jeugdbescherming daalt van 185 in 2013 naar 155 in 2014.

Jeugdreclassering

	Beschikking	
	Realisatie 2014	Realisatie 2013
JR regulier	531	595
GBM adviestraject	17	13
GBM uitvoeringstraject	4	13
ITB - Harde Kern*	111	63
ITB - Criem*	111	133

* Aantal maanden begeleiding

Nazorg

	Beschikking	
	Realisatie 2014	Realisatie 2013
Netwerkberaden	-	166
Trajectberaden	815	873

Het aantal ingezette fte bij de Jeugdreclassering daalt van 55 in 2013 naar 47 in 2014.

C Advies en Meldpunt Kindermishandeling

AMK

	Beschikking	
	Realisatie 2014	Realisatie 2013
Advies/consulten	2.501	2.536
Onderzoeken	2.414	2.752

Kindspoor

	Beschikking	
	Realisatie 2014	Realisatie 2013
Intake	3.406	3.235
Kindspoor en zorgmelding	1.574	1.440

* Niet gespecificeerd in de beschikking

Het aantal adviezen/consulten daalt gestaag gedurende de laatste jaren (2012: 2628, 2013: 2536 en 2014: 2501). Na een aantal jaren met stijgende aantallen, daalt het aantal onderzoeken in 2014.

Het totaal aantal fte bij het AMK bedraagt 54 (2013: 70).

1.4 Financiële instrumenten

BJz HL belegt niet in financiële instrumenten.

1.5 Raad van Toezicht

In het jaar 2014 is de Raad van Toezicht 6 maal in een reguliere vergadering bijeengekomen. In deze bijeenkomsten heeft de Raad van Toezicht de jaarrekening en de inhoudelijke verslagen 2013 evenals de begroting 2015 goedgekeurd.

Daarnaast heeft de Raad van Toezicht met de bestuurder en het directieteam in een visiebijeenkomst meegedacht over de transitie en reorganisatie van BJz en de nieuwe naam die de organisatie per 1 januari voert: Jeugdbescherming west.

In het voorjaar van 2014 heeft de Raad een zelfevaluatie uitgevoerd met behulp van een online evaluatie instrument van Board Research. De rapportage van deze evaluatie is in de septembervergadering besproken.

De transitie en transformatie van de organisatie en de daarmee samenhangende krimp volgt de Raad van Toezicht nauwgezet. De Raad heeft in 2014 vier keer extra vergaderd. In deze vergaderingen zijn o.a. het reorganisatieplan 2014 en het beleidsplan Jeugdbescherming west goedgekeurd. Gedurende het jaar heeft de Raad zich laten adviseren door o.a. de accountant en juridische specialisten. De voorzitter, vicevoorzitter en de auditcommissie financiën hebben gesprekken gevoerd met het College Sanering Zorginstellingen. Dit College deed in opdracht van de Staatssecretaris van VWS onderzoek naar de toekomstbestendigheid van BJz Zuid-Holland. De RvT heeft de eindrapportage besproken.

In het jaar 2014 heeft een delegatie van de Raad van Toezicht tweemaal gesproken met de Ondernemingsraad in een zgn. artikel 24 overleg. De RvT stelt vast dat er sprake is van een constructieve samenwerkingsrelatie tussen OR en bestuurder. De Raad constateert eveneens dat de transitie, transformatie en reorganisatie veel van de OR vraagt en dat zij haar rol goed geïnformeerd en deskundig vervult.

De auditcommissie Kwaliteit en Veiligheid heeft in het voorjaar overlegd met de Cliëntenraad. Deze overleggen waren algemeen van aard – o.a. de samenwerking met de bestuurder kwam aan de orde. De auditcommissie heeft in 2014 kennisgemaakt met de voorzitters van de Klachtencommissie. In dit overleg zijn de jaarverslagen van de klachtencommissie besproken.

In maart 2014 heeft het lid mevrouw Van 't Kruijs na twee termijnen afscheid genomen van de Raad van Toezicht. In verband met de op handen zijnde reorganisatie en de daarmee gepaard gaande krimp heeft de RvT besloten de ontstane vacature niet in te vullen.

Eind 2014 heeft het lid de heer Baartman aangegeven zich niet beschikbaar te stellen voor een tweede zittingstermijn. In februari 2015 is mevrouw mr. E. Lam aangetreden.

De remuneratiecommissie heeft de werving en selectieprocedure voor de nieuwe bestuurder ter vervanging van interim bestuurder mevrouw Van Kranendonk, succesvol afgerond. Op 1 mei 2015 start de nieuwe bestuurder mevrouw Rotering.

De leden van de Raad van Toezicht zijn allen lid van de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorginstellingen.

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende leden (inclusief functie en nevenactiviteiten):

Naam	Functie RvT	Functie	Nevenactiviteiten (naast RvT BJz HL/ZH)	Datum aftreden
Dr. F.J. de Wuffel	Voorzitter, lid remuneratiecommissie	Toezichthouder en interimbestuurder	Vicevoorzitter RvT Lucas Onderwijs Den Haag; vice- voorzitter RvC Woonstad Rotterdam;	1 mei 2017 (opnieuw benoembaar)
Drs. J.W. van 't Kruijs-Bloot	Vice-voorzitter, lid remuneratiecommissie, lid auditcommissie kwaliteit en veiligheid	Zelfstandig organisatie-adviseur	voorzitter MR Elmschool; lid gezamenlijke medezeggenschapsraad te Nieuwerkerk a/d IJssel.	28 maart 2014
J. Meenderink RA	Lid auditcommissie financiën	Directeur stichting Pieter van Foreest	Penningmeester Stichting Vraagwijzer Rotterdam	1 augustus 2016 (opnieuw benoembaar)
Dr. G.M. van den Berg	Lid auditcommissie financiën	Directeur-bestuurder Woningcorporatie De Slentels	lid van de Raad van Toezicht van BplusC, bibliotheek & centrum voor kunst en cultuur, in Leiden; lid bestuur praktijkschool Het Waterland	1 januari 2019
G.W. van der Wel- Markerink	Lid RvT Vanaf maart 2014 Vicevoorzitter, lid remuneratiecommissie, lid auditcommissie kwaliteit en veiligheid	Oud-burgemeester	Voorzitter Verzetsmuseum Zuid- Holland; Voorzitter SK/Scop Voorzitter Landelijk Stedenraad Nederland Nicaragua; Vicevoorzitter Senioren Web; Voorzitter RvT Collectieve Beveiliging Bedrijven Rijswijk; bestuurslid Stichting Vrienden van Midden	1 juni 2015
Prof.dr. H.E.M. Baartman	Lid auditcommissie kwaliteit en veiligheid	Emeritus hoogleraar preventie en hulpverlening inzake kindermishandeling		1 februari 2015
Mr. E. Lam	Lid auditcommissie kwaliteit en veiligheid	Advocaat bij Suez Advocaten	Redactielid tijdschrift Jeugdrecht in de Praktijk	1 februari 2019

1.6 Risicomanagement

Jeugdbescherming west past risicomanagement op verschillende manieren toe. In de primaire processen wordt risicomanagement gebruikt om in kaart te brengen wat er mis kan gaan in het proces wat mogelijk nadelig gevolgen kan opleveren voor de cliënt. De risicosessies worden samen met de proceseigenaren en een aantal professionals uitgevoerd en geven direct inzicht in de meest kritische processtappen. Voor de grootste risico's worden beheersmaatregelen geformuleerd en eventueel sturingsinformatie ingeregeld. De teams worden hiermee zelf verantwoordelijk voor de beheersing van hun primaire proces. Ook voor de meest kritische ondersteunende processen worden de risico's in kaart gebracht. Dit betreffen risico's die van nadelige invloed kunnen zijn op de uitvoering van het primaire proces. Daarnaast wordt de risico-inventarisatie op maat ingezet bij grote projecten.

Calamiteiten, ernstige incidenten en gegrond verklaarde klachten lenen zich goed voor een uitgebreide analyse waarbij gekeken wordt wat de oorzaken zijn van de ontstane situatie. Waar mogelijk worden beheersmaatregelen geformuleerd om herhaling van deze oorzaak te voorkomen of de impact hiervan te verminderen.

Tot slot is er een risico dat niet alle bij de uitvoering betrokken medewerkers in het kader van professioneel handelen zijn geregistreerd dan wel een verklaring omtrent gedrag hebben. De afdeling HR monitort dit en rapporteert bijzonderheden aan de directie uitvoering.

Jeugdbescherming west wil in 2015 bereiken dat er op alle niveaus van de organisatie voortdurende aandacht is voor mogelijk (nieuwe) risico's en dat hier op effectieve en aantoonbare wijze op geacteerd wordt.

De volgende financiële risico's zijn te onderkennen:

- **Faillissementsrisico**

Ontslagaanvragen of door het sociaal plan gestimuleerd vertrek leiden voor Jeugdbescherming west tot wachtgeldverplichtingen, afkoopsommen en tijdelijke doorbetaling van salarissen zonder dat er werk is. Hierdoor lopen een of meerdere stichtingen het risico op een faillissement. Na ontvangst van € 2,9 mln subsidie toegekend door het ministerie van VWS aan JBw Zuid-Holland is het faillissementsrisico voor de drie stichtingen afgewend. Verder is JB west bezig met de voorbereidingen van een nieuwe reorganisatie om de kosten te verlagen;

- **Afwijkende productie en omzet ten opzichte van de contractuele afspraken**

Er is een risico dat de begrote productie en de bijbehorende omzet niet wordt gerealiseerd of dat de afgesproken productie wordt overschreden. Veel hangt hierbij af van de kwaliteit van de lokale Jeugdteams.

- **Inzet in niet-gecontracteerde woonplaatsen en moeizame incasso.**

Dit risico zal zich mogelijk gaan voordoen bij cliënten waarvan de gezagsdrager volgens het woonplaatsbeginselbuiten het betreffende werkgebied van een inkoopcontract is gevestigd. Door het ontbreken van contracten met deze gemeenten en een gebrek aan inzicht in de factureringsprocessen bij de betreffende gemeenten, bestaat het risico dat werkzaamheden niet te factureren en incasseerbaar zijn. Dit speelt zeker in het geval van "onbekende" cliënten en cliënten met geheime adressen.

1.7 Informatie over toepassing gedragscodes

JBW ZH past de gedragsregels van de zorginstellingen toe.

1.8 Nevenactiviteiten Raad van Bestuur

De leden van de Raad van Bestuur hebben de volgende nevenactiviteiten.

Mevrouw drs. J.A. van Kranendonk, benoemd per 24 januari 2012:

- Voorzitter stuurgroep Vernieuwbouw Rijksmuseum Amsterdam
- Bestuurslid Stichting Pedagogieontwikkeling 0-7
- Voorzitter Stichting Opera Nijetrijne
- Voorzitter Stichting Philharmonic Zuid Nederland
- Voorzitter Stichting Het Metropool Orkest
- Voorzitter Stichting Landelijk Kennisinstituut Cultuureducatie en Amateurkunst
- Bestuurslid Codart
- Lid Raad van Advies Herinneringskamp Westerbork

Mevrouw drs. A.J. Rotering, benoemd per 1 mei 2015, heeft geen nevenactiviteiten.

1.9 Bestuursverklaring

De Raad van Bestuur van de Stichting Jeugdbescherming west Haaglanden verklaart dat de jaarrekening juist en volledig is, het jaarverslag een getrouw beeld geeft en dat wezenlijke risico's waarmee de Stichting geconfronteerd wordt beschreven zijn.

Mevrouw drs. A.J. Rotering

De jaarrekening is op 11 juni 2015 vastgesteld en op 15 juni 2015 goedgekeurd.

2 JAARREKENING 2014

2.1 Balans per 31 december 2014 (na verdeling saldo van baten en lasten)

	Ref.	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
		€	€
Activa			
Vaste activa			
Materiele vaste activa			
Verbouwingen en installaties	1	<u>693.529</u>	<u>1.651.555</u>
		693.529	1.651.555
Vlottende activa			
Vorderingen			
Rekening-courant Stichting Jeugdbescherming west Beleid & Bedrijfsvoering	2	1.870.071	4.537.934
Vorderingen inzake subsidies			
Gemeente Den Haag		938.170	868.276
Overige gemeenten		343.704	106.598
Stadsgewest Haaglanden		<u>0</u>	<u>824.974</u>
	3	1.281.874	1.799.848
Overige vorderingen			
Div. vorderingen en overlopende activa	4	152.016	56.820
Liquide middelen	5	5.116.364	0
Totaal activa		<u>9.113.854</u>	<u>8.046.157</u>

	Ref.	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
		€	€
Passiva			
Eigen vermogen			
Risicoreserves			
Stadsgewest Haaglanden	6	-312.814	-2.266.130
JIT Gemeente Den Haag	7	<u>0</u>	<u>538.401</u>
		-312.814	-1.727.728
Voorzieningen			
Voorziening vitaliteitsbudget	8	259.023	369.770
Voorziening jubileumgratificaties	9	156.084	170.976
Voorziening langdurig ziek	10	51.667	161.710
Voorziening wachtgeld	11	492.000	2.676.201
Voorziening sociaal plan	12	0	268.720
Voorziening verlieslatende contracten	13	721.000	727.690
Voorziening verhuiskosten	14	<u>89.000</u>	<u>50.500</u>
		1.768.774	4.425.567
Kortlopende schulden			
Overlopende passiva	15	6.603.529	4.876.007
Te besteden subsidies	16	1.037.925	472.312
Terug te betalen subsidies	17	<u>16.440</u>	<u>0</u>
		7.657.894	5.348.319
Totaal passiva		<u><u>9.113.854</u></u>	<u><u>8.046.157</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2014

	Ref.	2014 €	Begroting 2014 €	2013 €
Baten				
Subsidies Bureau Jeugdzorg Haaglanden				
Stadsgewest Haaglanden	18	41.164.644	39.526.200	43.253.771
Gemeenten	19	3.797.648	3.838.419	5.059.822
Overige subsidies	20	<u>1.299.311</u>	<u>86.668</u>	<u>373.182</u>
Totaal subsidie baten		<u>46.261.603</u>	<u>43.451.287</u>	<u>48.686.775</u>
Rentebaten	21	53.401	0	39.148
Totaal baten		<u>46.315.005</u>	<u>43.451.287</u>	<u>48.725.923</u>
Lasten				
Personeelskosten:				
Directe personeelskosten	22	31.891.785	31.755.900	34.427.018
Indirecte personeelskosten	23	<u>1.654.778</u>	<u>581.000</u>	<u>2.530.984</u>
		33.546.563	32.336.900	36.958.002
Doorbelasting B&B		5.880.366	6.264.400	6.067.484
Afschrijvingen		586.080	597.000	587.683
Overige kosten:				
Huisvestingskosten	24	2.175.333	2.263.700	2.122.907
Overige apparaatskosten	25	731.430	743.200	818.224
Projectkosten BJZ Haaglanden	26	<u>2.095.208</u>	<u>604.200</u>	<u>1.502.227</u>
		5.001.972	3.611.100	4.443.358
Pupilkosten	27	524.683	535.000	513.525
Totaal lasten gewone bedrijfsuitoefening		<u>45.539.665</u>	<u>43.344.400</u>	<u>48.570.053</u>
Bijzondere lasten	28	-639.574	0	3.620.381
Totaal lasten		<u>44.900.091</u>	<u>43.344.400</u>	<u>52.190.433</u>
Saldo van baten en lasten		<u>1.414.914</u>	<u>106.887</u>	<u>-3.464.511</u>

Bestemming van het saldo van baten en lasten over het boekjaar 2014

	2014	Begroting	2013
	€	2014	€
Bestemming van het saldo		€	
Risicoreserve Stadsgewest Haaglanden	1.899.914	666.200	-3.574.734
Rente Stadsgewest Haaglanden	53.401	0	39.148
Risicoreserve JIT	<u>-538.401</u>	<u>-559.313</u>	<u>71.076</u>
Saldo van baten en lasten	<u>1.414.914</u>	<u>106.887</u>	<u>-3.464.510</u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

2.3.1 Groepsverhoudingen/verbonden partijen

Stichting Jeugdbescherming west Zuid-Holland (JBw ZH) maakt samen met de Stichting Jeugdbescherming west Haaglanden (JBw HL) en Stichting Bureau Jeugdzorg Beleid en Bedrijfsvoering (JBw B&B) deel uit van één organisatorisch verband. JBw B&B levert diensten aan JBw HL en JBw ZH. JBw B&B sluit namens JBw HL en JBw ZH contracten af voor bijvoorbeeld huur van gebouwen en inkoop van goederen en diensten. De drie stichtingen vormen een fiscale eenheid voor de BTW. Een separate geconsolideerde jaarrekening wordt gemaakt door JBw B&B.

2.3.2 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 en volgens de vigerende subsidievoorschriften van de provincie Zuid-Holland en de overige subsidiënten.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Continuïteit en risico's transitie Jeugdzorg

Voor JBw Haaglanden is eind 2013 een extra garantie afgesproken. In 2015 zal het budget voor JBw Haaglanden voor activiteiten in het kader van de toegang verdwijnen. In de regio is het gelukt om voor 2015 afspraken te maken over continuïteit van zorg.

Er zijn gesprekken gaande met betrekking tot de inkoopcontracten 2016.

De liquiditeit is beoordeeld tot en met 2017. De omstandigheden duiden op het bestaan van een mogelijke onzekerheid op grond waarvan twijfel bestaat over de continuïteit. Een eventuele daling van de inkomsten wordt opgevangen door tijdig subsidie voor frictiekosten aan te vragen bij het ministerie van VWS.

De Raad van Bestuur is van mening dat mede op basis van bovenstaande condities, er twijfel bestaat over de continuïteit van de activiteiten, maar acht een duurzame voortzetting van de activiteiten van de stichting niet onmogelijk. Om deze reden is de jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling van de activiteiten van de stichting.

Vergelijkende cijfers 2013

In 2014 zijn een aantal posten gereclassificeerd. In deze jaarrekening zijn de vergelijkende cijfers dienovereenkomstig aangepast. Per onderdeel zijn deze verschillen toegelicht.

2.3.2.1 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Vorderingen en overlopende posten

De vorderingen en overlopende posten worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum aanwezig zijn en waarvan de hoogte redelijkerwijs kan worden geschat. De berekeningwijze voor specifieke voorzieningen wordt hieronder per voorziening toegelicht. De voorzieningen waar nodig tegen contante waarde (disconteringsvoet van 3,48%) gewaardeerd.

Voorziening vitaliteitbudget

De voorziening voor vitaliteitbudget (voorheen 55+) is grotendeels langlopend van aard en wordt gevormd ter dekking van de lasten die verbonden zijn aan de overgangsregeling m.b.t. garantie-uren zoals beschreven in de CAO Jeugdzorg 2011-2013, die doorloopt in 2014. Bij de bepaling voorziening vitaliteitbudget is rekening gehouden met het verloop van het personeel en het aantal personeelsleden dat van de regeling gebruik maakt dan wel in de toekomst van de regeling gebruik gaat maken.

Voorziening jubileumgratificaties

Deze voorziening is opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden. De voorziening is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans en gemiddelde salarisstijging. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening langdurig ziek

BJz ZH is eigen risicodragers voor doorbetaling van salaris bij ziekte. Gedurende het eerste ziektejaar wordt 100% van het salaris doorbetaald en gedurende het tweede ziektejaar 70%. De voorziening voor toekomstig te betalen salaris van langdurig zieken wordt gevormd ter dekking van de lasten die verbonden zijn aan doorbetaling bij ziekte voor medewerkers die per balansdatum langdurig ziek zijn.

De voorziening is gebaseerd op een maximaal langdurig ziek periode van twee jaar per medewerker. Uitsluitend medewerkers waarvan de kans 50% of meer is dat ze langdurig ziek zullen zijn, zijn in de voorziening opgenomen.

Voorziening wachtgeld

De voorziening wachtgeld is gevormd voor de lopende verplichtingen voor uitkeringslasten na ontslag. De voorziening is berekend vanaf het moment van ontslag voor een uitkeringsduur van maximaal twee jaar en is verlaagd o.b.v. de gemiddelde baanvindduur per leeftijdsklasse volgens het CBS. Tevens is er rekening gehouden met latere ingang van de wettelijke pensioendatum en twee maanden doorbetaling van salaris tot de ontslagdatum.

Voorziening sociaal plan

Deze voorziening is gevormd voor de kosten voor outplacementtrajecten om boventallige formatie te begeleiden naar een functie buiten de organisatie en voor de kosten die ontstaan als medewerkers gedurende outplacementtrajecten vervangen moeten worden.

Voorziening verlieslatende contracten

Voor huurkosten van panden die geheel of gedeeltelijke leeg staan en die niet kunnen worden gedekt uit de productieopbrengsten, wordt een voorziening gevormd voor de resterende looptijd van het contract.

Voorziening verhuiskosten

Deze voorziening is getroffen voor de kosten van de te verwachte verhuisbewegingen en kosten van terugbrengen in de oorspronkelijke staat.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De betreffende openstaande schulden hebben allen een resterende looptijd van maximaal 1 jaar.

Te besteden subsidies

Te besteden subsidies is de waarde van de nog te leveren prestatie voor de in het lopend boekjaar ontvangen subsidie. Deze worden opgenomen tegen de nominale waarden.

2.3.2.2 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Bij de bepaling van het exploitatieresultaat gelden de volgende beginselen: lasten (en baten) zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Baten

De baten bestaan uit ontvangen subsidies en overige baten. Hierop wordt separaat de reeds ontvangen subsidie, waar nog geen prestaties voor zijn verricht, in mindering gebracht.

Subsidies

Subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Rentebaten

De rentebaten omvatten de aan het boekjaar toe te rekenen renteopbrengsten van liquide middelen.

Lasten

Pensioenen

Stichting BJz ZH heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat vanaf 2006 gebaseerd is op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij BJz ZH. Tot 2006 is het pensioen gebaseerd op het eindloon. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. BJz ZH betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Naar de stand van ultimo januari 2015 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 107% (bron: website www.pfzw.nl, 11 maart 2015). BJz ZH heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. BJz ZH heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar als lasten in de jaarrekeningen verantwoord en er is dan ook geen voorziening voor pensioenen gevormd.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen posten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

2.3.3 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Materiële vaste activa

Verbouwingen en installaties

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Boekwaarde begin boekjaar	1.651.555	2.262.774
Investerings	28.938	47.674
Desinvestering	-534.866	-37.489
Afschrijvingen	-586.080	-587.683
Bijzondere waardevermindering	-400.884	-71.210
Afschrijving desinvestering	534.866	37.489
Boekwaarde einde boekjaar	693.529	1.651.555
	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Aanschafwaarde einde boekjaar	4.447.130	4.953.058
Cum. afschrijvingen per einde boekjaar	-3.753.601	-3.301.503
Boekwaarde einde boekjaar	693.529	1.651.555

Van de panden die vanaf 2014 worden verlaten zijn de verbouwingskosten pro rata naar het resterende gebruik versneld afgeschreven tot buitengebruikstelling en opgenomen onder de post bijzondere waardevermindering.

2 Rekening-courant Stichting Jeugdbescherming west Beleid & Bedrijfsvoering

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Saldo begin boekjaar	4.537.934	3.729.501
Mutaties boekjaar	-2.667.863	808.433
Saldo einde boekjaar	1.870.071	4.537.934

De rekening-courant is rentedragend tegen 1% rente over het gemiddelde saldo.

3 Vorderingen inzake subsidies

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Gemeente Den Haag	938.170	868.276
Overige Debiteuren	245.403	36.927
Leger des Heils	63.314	0
Ministerie van Justitie	25.000	0
Fondsen Mixx-Inn	9.987	23.737
Stadsgewest Haaglanden	0	824.974
Gemeente Leidschendam-Voorburg	0	0
Gemeente Wassenaar	0	22.967
Gemeente Midden-Delfland	0	22.967
Fondsen JE	0	0
	<u>1.281.874</u>	<u>1.799.848</u>

De vordering op de gemeente Den Haag betreft het nog te vorderen deel op afrekeningen inzake boekjaarsubsidie 2013 en 2014.

4 Diverse vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Bedrijfsvereniging	15.924	7.568
Voorschotten personeel	1.809	29.905
Personeel Lening fiets	749	4.347
Vordering inzake LET	106.500	0
Vooruitbetaalde kosten	27.033	15.000
	<u>152.016</u>	<u>56.820</u>

5 Liquide middelen

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Betaalrekening	32.295	0
Spaarrekening	5.082.756	0
Kassen	1.313	0
	<u>5.116.364</u>	<u>0</u>

Voor innovatie van de jeugdteams is door het stadsgewest Haaglanden een bedrag van € 2.209.100 beschikbaar gesteld. JBw Haaglanden treedt op als penvoerder voor dit budget. Na bestedingen 2014 resteert per 31 december 2014 een bedrag van € 987.925 en dit bedrag staat niet vrij ter beschikking van JBw Haaglanden.

6 Risicoreserve Stadsgewest Haaglanden

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Beginsaldo	-2.266.130	1.269.456
Resultaatverdeling boekjaar	1.899.914	-3.574.734
Rentetoevoeging	<u>53.401</u>	<u>39.148</u>
Eindsaldo	<u>-312.814</u>	<u>-2.266.130</u>

Het Dagelijks Bestuur van het Stadsgewest heeft op 8 oktober besloten om bij beëindiging van de subsidierelatie de risicoreserve te laten aan de instellingen onder voorwaarde dat de reserves die de instellingen hebben opgebouwd uit middelen voor de jeugdzorg in de regio ook daarvoor in te zetten. Met de brief van 17 december 2014 wordt aangegeven "dat ingeval er jeugdzorgmiddelen resteren na de finale vaststelling van de subsidies jeugdzorg, deze ingezet zullen worden bij de GI-Haaglanden; de GI-Haaglanden dient deze middelen toe te voegen aan een te vormen bestemmingsreserve frictiekosten."

7 Risicoreserve JIT Gemeente Den Haag

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Beginsaldo	538.401	467.325
Uit resultaatverdeling JIT	-539.981	71.076
Uit resultaatverdeling JPT 12min	<u>1.580</u>	<u>0</u>
Eindsaldo	<u>0</u>	<u>538.401</u>

Het JIT is met ingang van 1 januari 2015 overgegaan naar Xtra. Concontractueel is overeengekomen dat de risicoreserve van het JIT ultimo 2013 en het resultaat 2014 zullen worden overgedragen aan Xtra. De hierdoor ontstane schuld is onder de overlopende passiva opgenomen.

8 Voorziening vitaliteitsbudget

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Beginsaldo	369.770	466.617
Aanwending	-198.697	-187.298
Dotatie	87.950	183.438
Vrijval	0	0
Bijzondere vrijval i.v.m. reorganisatie	<u>0</u>	<u>-92.987</u>
Eindsaldo	<u>259.023</u>	<u>369.770</u>

9 Voorziening jubileum gratificaties

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Beginsaldo	170.976	227.524
Aanwending	-22.675	-17.662
Dotatie	7.783	42.067
Bijzondere vrijval i.v.m. reorganisatie	0	-80.953
Eindsaldo	<u>156.084</u>	<u>170.976</u>

10 Voorziening langdurig Ziek

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Beginsaldo	161.710	51.651
Mutatie	-110.043	110.059
Eindsaldo	<u>51.667</u>	<u>161.710</u>

11 Voorziening Wachtgeld

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Beginsaldo	2.676.201	0
Aanwending	-547.123	0
Dotatie	0	2.676.201
Vrijval	-1.637.078	0
Eindsaldo	<u>492.000</u>	<u>2.676.201</u>

12 Voorziening sociaal plan

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Beginsaldo	268.720	0
Aanwending	0	0
Dotatie	0	268.720
Vrijval	-268.720	0
Eindsaldo	<u>0</u>	<u>268.720</u>

13 Voorziening verlieslatende contracten

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Beginsaldo	727.690	0
Aanwending	-21.888	0
Dotatie	15.198	727.690
Vrijval	0	0
Eindsaldo	<u>721.000</u>	<u>727.690</u>

14 Voorziening verhuiskosten

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Beginsaldo	50.500	0
Aanwending	-39.719	0
Dotatie	78.219	50.500
Vrijval	0	0
Eindsaldo	<u>89.000</u>	<u>50.500</u>

15 Overlopende passiva

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Loonbelasting en premieheffing	2.311.776	2.010.721
Af te rekenen JIT / Xtra	908.604	0
Verlofschuld	856.663	956.863
Nog te betalen inzake project jeugdteams	771.945	0
Nog te betalen kosten	608.398	611.810
Vakantietoeslag	556.003	1.195.465
Te betalen netto lonen	383.385	671
Pensioenfonds	174.510	100.476
Vooruitontvangen	32.245	0
	<u>6.603.529</u>	<u>4.876.007</u>

Specificatie af te rekenen JIT / Xtra:

Vermogensoverdracht risicoreserve JIT	788.676
Overdracht verlofschuld	93.817
Nog te besteden project ervaringsdeskundigen	21.858
Nog te besteden Delft Zwerfjongeren	11.136
Uitstaande kasvoorschotten per 31/12/2014	-2.305
Overgedragen kassaldi per 31/12/2014	-4.577
	<u>908.604</u>

16 Te besteden subsidies

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Stadsgewest HL		
- Innovatie Jeugdteams	987.925	0
- Vliegwiél I & II	0	306.680
- Transitie	50.000	10.357
JPT 12- Ministerie van Justitie	0	1.580
LET- Ministerie van Justitie	0	100.000
JIT Leidschendam Voorburg	0	24.827
JIT NPT Leidschendam Voorburg	0	28.867
	<u>1.037.925</u>	<u>472.312</u>

De nog te besteden subsidie innovatie Jeugdteams van ca. € 1 mln is bedoeld voor het versterken van de basiszorg door de vorming van jeugdteams, het inrichten van de behoeftebepaling en toeleiding naar de gespecialiseerde zorg. De kosten kunnen gemaakt worden door JBw en de gemeenten. JBw is de penvoerder voor dit project en dient de subsidie na afronding van het project te verantwoorden aan het Stadsgewest in liquidatie of de daartoe aangewezen rechtsopvolger.

17 Terug te betalen subsidies

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Stadsgewest HL		
- Vliegwiél I & II	16.440	0
	<u>16.440</u>	<u>0</u>

2.3.4 Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Niet in de balans opgenomen huurverplichtingen

Panden waar Jeugdbescherming west Haaglanden gebruik van maakt, worden gehuurd door Stichting JBw B&B, die de kosten doorbelast aan de gebruiker. Het bedrag aan jaarlijkse huurverplichtingen bedraagt € 1,5 mln met een gemiddelde looptijd van 3 jaar. Voor het verlieslatende deel van de contracten is een voorziening gevormd.

Operationele lease

De Stichting JBw B&B sluit de leasecontracten voor de auto's in het werkgebied af. Deze kosten worden doorbelast aan JBw Haaglanden. Het bedrag aan jaarlijkse leaseverplichtingen bedraagt € 28.000 met een gemiddelde looptijd van 16 maanden.

Schadevergoedingen coulanceregeling commissie Samson

Er loopt één aansprakelijkheidsstelling bij het Schadefonds Geweldsmisdrijven, waarvan de hoogte nog niet bekend is.

2.3.5 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

18 Stadsgewest Haaglanden

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Jeugdbescherming	15.476.880	15.299.500	16.050.776
Jeugdreclassering	4.479.626	4.258.600	4.656.981
Toegang	12.731.314	12.540.400	14.025.961
AMK	5.962.312	5.952.300	6.203.086
Overige	2.514.513	1.475.400	2.316.967
Totaal	41.164.646	39.526.200	43.253.772

19 Gemeenten

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Den Haag, JIT	3.986.235	3.276.419	4.154.914
Gemeente Den Haag JIT Wonen	194.230	145.000	0
Gemeente Den Haag JPT 12-	0	0	150.000
Gemeente Den Haag BOKS	25.991	0	0
Afrekening 2013 Mix In en Maatwerk	-58.226	0	0
Delft, JIT	90.100	90.100	120.100
Delft Zwerfjongeren beschikt	11.136	0	0
Delft Zwerfjongeren nog te besteden	-11.136	0	0
Rijswijk, JIT	81.800	83.800	81.800
Leidschendam-Voorburg, JIT	154.200	174.200	240.585
Leidschendam-Voorburg te besteden	53.694	0	-53.694
Midden-Delfland	15.900	26.500	22.967
JIT Mixx Inn	0	0	156.376
JIT Mixx Inn te besteden	0	0	14.351
Wassenaar	42.400	42.400	22.967
Westland	0	0	37.100
JIT Jong Escamp	0	0	47.500
JIT Jong Escamp te besteden	0	0	64.857
	4.586.324	3.838.419	5.059.822
Vermogensoverdracht risicoreserve JIT naar Extra	-788.676	0	0
Totaal	3.797.649	3.838.419	5.059.822

20 Overige subsidies

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Detacheringen	794.563	0	0
Mandatering inzake LET	334.950	0	6.270
Pluscoach trajecten ROC Mondriaan JIT	63.529	50.000	32.484
Kwadraad trajecten ICM	35.034	0	0
Haeghe Groep JIT	16.024	17.168	17.168
Stagevergoeding	15.553	0	19.549
Dienst Justitiële Inrichtingen inzake GBM traject JIT	12.515	19.500	21.459
Project ervaringsdeskundigen	9.598	0	0
Min VWS stagevergoeding	9.044	0	3.074
Implementatie LJJ Jeugdzorg Nederland	0	0	94.439
Haagse directe/Boks	5.000	0	0
Correctie Vliegwielen 2012	1.921	0	0
Ministerie V&J JPT 12- te besteden	1.580	0	35.000
Landelijk Expertise Team	0	0	74.137
AMK congres 2013	0	0	58.387
AMK incidentele baten	0	0	10.000
Instemmingsverklaring WGJ Leger des Heils	0	0	1.215
	1.299.311	86.668	373.182

21 Rentebaten

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Rente baten Haaglanden	53.401	0	39.148
	53.401	0	39.148

22 Directe Personeelskosten

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Uitvoerend werk	15.572.592	15.795.876	17.211.776
Teamleiding	1.558.722	1.613.937	1.758.606
Staf	1.649.947	1.679.524	1.830.072
Salaris ondersteunende afdelingen	2.624.390	2.410.197	2.626.241
Salaris overhead Stichting Bureaus Jeugdzorg Haaglanden/Zuid-Holland	-327.847	0	-175.395
	<u>21.077.804</u>	<u>21.499.534</u>	<u>23.251.299</u>
 Vakantie toeslag	 1.733.361	 1.729.674	 1.884.717
Eindejaarsuitkering	1.938.303	1.938.641	2.112.416
Overhevelingstoeslag/loonheffing spaarloon	0	0	0
Toelage levensloop	107.837	107.961	117.638
Sociale lasten	4.235.430	3.839.104	4.183.231
Pensioen premies	2.637.512	2.571.685	2.802.204
Ziektekostenverzekering	142.381	145.732	158.795
Eenmalige vergoedingen	169.003	54.713	59.617
Uitkering ZW en WAO	-149.846	-131.145	-142.900
	<u>31.891.785</u>	<u>31.755.900</u>	<u>34.427.018</u>

Het aantal werknemers (exclusief inhuur) per jaareinde, berekend op fulltime basis
bedroeg:

Aantallen fte

	31-12-2014	31-12-2013	Vershil
Uitvoerend	355	418	-63
Leidinggevend	31	33	-2
Staf (Gedragswetenschappers en vertrouwensartsen)	38	38	0
Secretarieleel	66	79	-13
Ondersteunend	7	7	0
	<u>498</u>	<u>575</u>	<u>-77</u>

23 Indirecte Personeelskosten

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Doorberekende personeelskosten derden	1.368.703	0	1.657.078
Doorberekende personeelskosten			
GGZ instellingen	0	0	85.583
Woon-/werkverkeer	348.329	229.300	314.048
Deskundigheidsbevordering	102.825	200.200	109.492
Overige indirecte personeelskosten	-165.078	151.500	364.783
	1.654.778	581.000	2.530.984

24 Huisvestingskosten

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Huur gebouwen	1.339.934	1.379.900	1.293.325
Servicekosten	265.640	244.200	206.845
Schoonmaakkosten	224.989	226.600	224.536
Energie en water	107.068	136.100	130.031
Overige huisvestingskosten	237.704	276.900	268.170
	2.175.334	2.263.700	2.122.907

25 Apparaatskosten

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Reis- en verblijfskosten	473.741	411.800	504.401
Kantoorbenodigdheden	86.846	119.100	139.697
Portokosten	109.146	97.700	112.072
Representatie en public relations	55.444	59.100	57.473
Abonnementen vakliteratuur	6.254	12.500	4.582
Klachtencommissie	0	43.000	0
Overige apparaatskosten	0	0	0
	731.430	743.200	818.224

26 Projectkosten

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Vorming jeugdteams	978.561		0
Vlieg wiel	288.319	0	55.623
Kindertelefoon Teletrust	222.559	227.100	222.307
JIT	120.042	10.000	62.540
Implementatie LIJ	101.415	0	360.471
Beleidsinformatiesystematiek	39.055	0	39.055
Tolkkosten Jeugdbescherming	81.626	93.800	103.977
Tolkkosten Jeugdreclassering	15.867	22.000	23.575
Tolkkosten Toegang	76.675	32.700	80.652
Tolkkosten AMK	34.220	52.900	50.366
Tolkkosten CIT	0	29.800	0
Tolkkosten JIT	185	0	781
LET	24.281	0	23.727
Jeugdbescherming	26.642	44.800	36.726
Jeugdreclassering	1.667	1.600	1.549
Toegang	170.627	86.900	154.686
AMK	6.554	4.800	52.716
CIT bereikbaarheidsdienst		97.800	0
Wet Gesloten Jeugdzorg	-93.088	-100.000	0
Transitie	0	0	183.186
Jong Escamp	0	0	1.271
Mixx Inn	0	0	14.519
JPT 12min	0	0	34.500
	2.095.208	604.200	1.502.227

27 Pupillkosten

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Ziektekosten	115.710	193.200	96.055
Bijzondere uitgaven	408.973	341.800	417.470
	524.683	535.000	513.525

28 Bijzondere lasten

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Fricatiekosten:			
Mutatie voorziening Wachtgeld	-1.637.078	0	2.676.201
Mutatie voorziening Sociaal plan	-268.720	0	268.720
Mutatie voorziening Verlieslatende contracten	15.198	0	727.690
Mutatie voorziening Verhuiskosten	78.219	0	50.500
Advocaatkosten etc.	185.453	0	0
Projectmanagement overdracht	94.263	0	0
Bevorderen mobiliteit	50.612	0	0
Financiële ondersteuning en accountant	113.664	0	0
Inhuur uitvoerend medewerkers	951.034	0	0
Totaal frictiekosten	-417.355	0	3.723.111
Overige bijzondere lasten:			
Bijzondere waardevermindering verbouwingen	400.884	0	71.210
Transitiekosten	828.107	0	0
Subsidie transitiekosten	-628.107		
Vermogensoverdracht B&B	-823.103	0	0
Afwaardering personeelsvoorzieningen	0	0	-173.940
	-222.219	0	-102.730
Bate respectievelijk last	-639.574	0	3.620.381

Mutatie voorziening wachtgeld

Deze post betreft de mutatie aan de voorziening voor de boventallige formatie die per 1 januari 2015 naar verwachting niet geplaatst wordt binnen de Gecertificeerde Instelling en ook niet wordt overgenomen door een andere organisatie te vermenigvuldigen met het gemiddelde wachtgeld per functiegroep. Tevens is doorbetaling van salaris in de wachtgeldvoorziening opgenomen voor het boventallig personeel tot maart 2015.

Dotatie voorziening sociaal plan

De dotatie aan deze voorziening is gevormd voor de kosten voor outplacementtrajecten en voor de kosten die ontstaan als medewerkers gedurende outplacementtrajecten vervangen moeten worden.

Verlieslatende contracten

Voor huurkosten van panden die geheel of gedeeltelijke leeg staan en die niet kunnen worden gedekt uit de productieopbrengsten, wordt een voorziening gevormd voor de resterende looptijd van het contract.

Dotatie voorziening verhuiskosten

De dotatie aan de voorziening verhuiskosten is gevormd voor de ingeschatte verhuiskosten op basis van het meerjarenhuisvestingsplan.

Inhuur uitvoerend medewerkers

De inhuur van uitvoerend medewerkers was noodzakelijk om de bezettingsproblemen in de uitvoering op te vangen als gevolg van het (aanstaande) vertrek van de afgespiegelde medewerkers.

Bijzondere waardevermindering verbouwingen

Van de panden die vanaf 2014 worden verlaten zijn de verbouwingskosten pro rata naar het resterende gebruik versneld afgeschreven tot buitengebruikstelling.

Vermogensoverdracht B&B

De Vermogensoverdracht B&B is een bate van € 0,8 mln als gevolg van het bestuurlijke besluit, dat het bij JB west Beleid & Bedrijfsvoering opgebouwde eigen vermogen ten gunste dient te komen van de jeugdzorg.

2.3.6 Overige toelichtingen

Wet Normering Topinkomens

De WNT stelt een maximum aan de bezoldiging van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. De WNT is op 6 december 2011 door de Tweede Kamer aangenomen en is met ingang van 1 januari 2013 in werking getreden. De WNT kent een openbaarmakingsregime en een maximale bezoldigingsnorm. De maximale bezoldigingsnorm is van toepassing op topfunctionarissen die in dienstbetrekking werkzaam zijn en topfunctionarissen die niet in dienstbetrekking werkzaam zijn (maar worden ingehuurd op basis van een overeenkomst van opdracht), indien zij binnen een periode van 18 maanden meer dan 6 maanden werkzaam zijn voor de (semi-)publieke instelling.

Bezoldiging

De WNT stelt een maximum aan de bezoldiging van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. De algemene bezoldigingsnorm van de WNT bedraagt na indexerings voor 2014: € 230.474.

Dit bedrag is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- Bruto beloning
- Belastbare vaste en variabele kostenvergoedingen
- Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn

De algemene bezoldigingsnorm geldt in 2014 voor alle (semi-)publieke instellingen, met uitzondering van onderwijsinstellingen, waarvoor een specifieke regeling geldt.

Deze onderdelen vormen communicerende vaten. Dit houdt in dat overschrijding van één van de onderdelen kan worden gecompenseerd in andere onderdelen.

De bezoldigingsbedragen zijn exclusief omzetbelasting. Ingeval het dienstverband korter dan een jaar en/of in deeltijd is, dient de bezoldigingsnorm naar rato te worden herrekend.

Voor toezichthouders (RvT) geldt een afzonderlijke norm. De bezoldigingsnorm voor toezichthouders is gesteld op 7,5% en 5% van de toepasselijke norm voor de voorzitter van de RvT respectievelijk de leden van de RvT.

Bezoldiging Bestuurder

De bezoldiging van de bestuurder over het jaar 2014 werd overde de eerste acht maanden betaald aan de Algemene Bestuursdienst van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties. Vanaf 1 oktober is zij in dienst getreden bij Jeugdbescherming west. De totale bezoldiging van de bestuurder uitbetaald in het jaar 2014 voor haar werkzaamheden voor de drie stichtingen van Jeugdbescherming west is als volgt:

Informatie dienstverband in het jaar 2014

Naam topfunctionaris:	Van Kranendonk, J.A.
Functie	Algemeen directeur, Bestuurder
Periode	01/01/2014 t/m 31/08/2014
Uren p/w	24
Parttimefactor	0,67

Bezoldiging	2014	Norm
	€	€
Bezoldiging 8 maanden	76.800	102.945

Periode	01/10/2014 t/m 31/12/2014
Uren p/w	28
Parttimefactor	0,78

Bezoldigingscomponent	2014	Norm
	€	€
Bruto beloning	28.223	
Kostenvergoeding	0	
Beloningen betaalbaar op termijn	1.498	
Totaal	29.720	44.816

Bezoldiging directie

Informatie dienstverband in het jaar 2014

Naam topfunctionaris:	Beelen, J.M.W.M.
Functie	Directeur
Periode	Stichting Jeugdbescherming west Haaglanden
Uren p/w	01/01/2014 t/m 31/12/2014
Parttimefactor	18
	0,5

Bezoldigingscomponent

	2014	Norm
	€	€
Bruto beloning	65.993	
Kostenvergoeding	1.089	
Beloningen betaalbaar op termijn	7.157	
Totaal	74.239	115.237

Bezoldiging Raad van Toezicht

De bezoldiging voor de leden van de Raad van Toezicht bestaat uit een vast bedrag per jaar met een toeslag voor commissieleden en de voorzitter. De leden hebben geen dienstverband met JBW en zij krijgen een belastbare kostenvergoeding. De totale bezoldiging van leden van de Raad van Toezicht uitbetaald in het jaar 2014 voor hun werkzaamheden voor de drie Stichtingen van Jeugdbescherming west is als volgt:

Leden van de Raad van Toezicht	Bedrag	Norm
	€	€
F.J. de Wuffel, voorzitter	6.975	17.286
G.W. van der Wel-Markerink	5.813	11.524
G.M. van den Berg	5.813	11.524
H.E.M. Baartman	5.813	11.524
J. Meenderink	5.813	11.524
J.W. van 't Kruijs-Bloot	1.453	2.881

Ondertekening van de jaarrekening

Den Haag, 11 juni 2015

Was getekend

Was getekend

Bestuurder

Mevrouw drs. A.J. Rotering

Raad van Toezicht

**Dhr. dr. F.J. de Wuffel;
Mevr. dr. G.M. van den Berg;
Dhr. J. Meenderink RA;
Mevr. Mr. E. Lam**

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1 Bestemming van het saldo van baten en lasten over het boekjaar 2013

De jaarrekening 2013 is vastgesteld in de vergadering van de Raad van Toezicht gehouden op 27 juni 2014. De Raad van Toezicht heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

3.2 Voorstel bestemming saldo van baten en lasten over het boekjaar 2014

Het voorstel bestemming saldo van baten en lasten resultaatbestemming is als volgt:

	<u>2014</u>
	€
Resultaat boekjaar	<u>1.414.914</u>
Risicoreserve Stadsgewest Haaglanden	1.953.315
Risicoreserve JIT	<u>-538.401</u>
	<u>1.414.914</u>

3.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Jeugdbescherming west heeft een nieuwe reorganisatie in voorbereiding. Per balansdatum was geen geformaliseerd gedetailleerd plan aanwezig en inmiddels zijn na balansdatum, maar vóór het opmaken van de jaarrekening, verwachtingen gewekt bij betrokkenen dat de reorganisatie zal worden uitgevoerd. Om deze reden zijn de financiële effecten niet in de jaarrekening 2014 verwerkt.

3.4 Controleverklaring van de onafhankelijk accountant

De controleverklaring van de onafhankelijk accountant is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de Raad van Toezicht van Stichting Jeugdbescherming west Haaglanden

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting Jeugdbescherming west Haaglanden te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014, met de toelichting, waarin opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het saldo van baten en lasten getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven', het Controleprotocol jeugdzorg en de bepalingen van en krachtens de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Jeugdbescherming west Haaglanden per 31 december 2014 en van het saldo van baten en lasten over 2014 in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven', het Controleprotocol jeugdzorg en de bepalingen van en krachtens de WNT.

Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van klassenindeling bezoldigingsmaximum

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT en de daaraan ten grondslag liggende regelgeving hebben wij het bezoldigingsmaximum WNT zoals bepaald en verantwoord door de stichting als uitgangspunt gehanteerd voor onze controle en hebben wij geen werkzaamheden verricht op de totstandkoming van dit bezoldigingsmaximum.

Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op de continuïteitsveronderstelling in paragraaf 2.3.2 'Continuïteit en risico's transitie Jeugdzorg' in de toelichting op de jaarrekening, waarin de onzekerheid is uiteengezet die voortvloeit uit de te verwachten gevolgen van de op 1 januari 2015 ingevoerde Nieuwe Jeugdwet. Deze onzekerheid duidt op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Deze situatie doet geen afbreuk aan ons oordeel.

Den Haag, 11 juni 2015
Deloitte Accountants B.V.



M.F. Witte AA MBA



Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

BIJLAGEN

B.1 Brugstaat resultaat

	ref.	2014	Begroting 2014	2013
		€	€	€
Jeugdbescherming	B.2.1	1.183.148	880.100	198.932
Jeugdbescherming incidentele subsidies	B.2.2	91.725	40.699	-24.055
Jeugdreclassering	B.2.3	665.011	45.594	387.453
Jeugdreclassering incidentele subsidies	B.2.4	-47.887	3.406	-98.851
Toegang	B.2.5	-481.200	-296.390	-258.329
Toegang Incidenteel	B.2.6	4.075	-4.965	-81.537
Overige incidentele subsidies				
Stadsgewest Haaglanden	B.2.7.1	26.478	-2.244	-195.530
Transitiekosten	B.2.7.2	0	0	0
Project Vliegwiél	B.2.7.3	0	0	0
Innovatie jeugdteams	B.2.7.4	0	0	0
Landelijk Expertise Team	B.2.7.5	5.795	0	0
Overige subsidiënten	B.2.8	-186.806	0	117.563
Resultaat activiteiten				
Stadsgewest Haaglanden		1.260.339	666.200	45.646
Rentebaten		53.401	0	39.148
Bijzonder resultaat		639.574	0	-3.620.381
Resultaat ten laste/gunste van risicoreserve BJz Haaglanden		<u>1.953.314</u>	<u>666.200</u>	<u>-3.535.587</u>
Jeugd Interventieteam gemeenten	B.2.9	-539.981	-559.313	29.339
Jeugd Interventieteam Jong Escamp	B.2.10	0	0	26.262
JPT 12-	B.2.11	1.580	0	3.675
Jeugd Interventieteam Mix Inn	B.2.12	0	0	11.800
Resultaat ten laste/gunste van risicoreserve Gemeente Den Haag		<u>-538.401</u>	<u>-559.313</u>	<u>71.076</u>

B.2 Uitsplitsing van de staat van baten en lasten naar activiteiten

B.2.1 Jeugdbescherming

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Stadsgewest HGL Jeugdbescherming	15.476.880	15.299.500	16.687.163
Extra inzet op Toegang vanuit terugbetalingsverplichting	0	0	-636.387
Verzoek tot afzien terugbetalingsverplichting	0	0	1.672.526
Terugbetalingsverplichting	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.672.526</u>
Totaal baten	15.476.880	15.299.500	16.050.776
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	6.983.190	7.546.332	7.835.339
Personeelskosten teamleiding	676.417	607.889	876.762
Personeelskosten staf uitvoerend	633.877	506.861	749.117
Personeelskosten secretariaat	919.351	851.427	985.154
Personeelskosten overhead	0	978.357	1.090.073
Inhuur derden	260.156	0	279.920
Indirecte personeelskosten	0	1.965.508	1.944.105
Vervoerskosten	281.097	235.318	315.308
Huisvestingskosten	0	1.065.719	1.071.426
Apparaatskosten	0	81.912	50.412
Project specifieke kosten	4.539.644	132.474	140.703
Pupilkosten	<u>0</u>	<u>447.601</u>	<u>513.525</u>
Totaal lasten	14.293.733	14.419.400	15.851.844
Overschot / Tekort	<u>1.183.148</u>	<u>880.100</u>	<u>198.932</u>
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	<u>1.183.148</u>	<u>880.100</u>	<u>198.932</u>

B.2.2 Jeugdbescherming Incidentele subsidies

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Secretariaat COB	56.920	55.300	56.848
JB Zorgcoördinatie	157.151	156.000	114.400
JB Zorgcoördinatie terugbetalingsverplichting	0	0	-34.840
JB Nazorg	49.110	48.800	50.700
JB Nazorg terugbetalingsverplichting	0	0	-23.985
Familienetwerkberaden	0	447.400	0
Invoering nieuwe voogdijmethodiek	0	0	19.600
Totaal baten	263.181	707.500	182.723
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	55.956	348.968	77.299
Personeelskosten teamleiding	5.420	28.111	8.650
Personeelskosten staf uitvoerend	5.079	23.439	7.390
Personeelskosten secretariaat	64.287	39.373	66.567
Personeelskosten overhead	0	45.243	10.754
Inhuur derden	2.085	0	2.762
Indirecte personeelskosten	0	90.892	19.179
Vervoerskosten	2.252	10.882	3.111
Huisvestingskosten	0	49.282	10.570
Apparaatskosten	0	3.788	497
Project specifieke kosten	36.376	6.126	0
Pupilkosten	0	20.699	0
Totaal lasten	171.455	666.801	206.778
Overschot / Tekort	91.725	40.699	-24.055
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	91.725	40.699	-24.055

B.2.3 Jeugdreclassering & ITB Haaglanden

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Stadsgewest HGL			
Reguliere jeugdreclassering	3.977.589	3.515.400	3.802.814
Centrale overhead JR	0	188.400	203.897
Stadsgewest HGL ITB Criem	292.698	336.000	428.401
Stadsgewest HGL			
ITB Harde Kern	113.515	128.800	130.591
GBM uitvoeringstrajecten	66.171	57.700	58.500
GBM adviestrajecten	29.653	32.300	32.778
Verzoek tot afzien terugbetalingsverplichting	0	0	501.785
Terugbetalingsverplichting	0	0	-501.785
Totaal baten	4.479.626	4.258.600	4.656.981
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	2.115.499	2.367.926	2.396.015
Personeelskosten teamleiding	167.245	168.420	224.726
Personeelskosten staf uitvoerend	155.701	141.901	156.687
Personeelskosten secretariaat	179.857	235.881	231.312
Personeelskosten overhead	0	294.688	300.578
Inhuur derden	44.821	0	15.354
Indirecte personeelskosten	0	591.981	541.515
Vervoerskosten	59.792	45.129	68.602
Huisvestingskosten	0	320.463	295.572
Apparaatskosten	0	24.658	14.042
Project specifieke kosten	1.091.699	21.960	25.124
Totaal lasten	3.814.615	4.213.006	4.269.528
Overschot / Tekort	665.011	45.594	387.453
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	665.011	45.594	387.453

B.2.4 Jeugdreclassering & ITB incidentele subsidies

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
JR Zorgcoördinatie	147.329	146.300	156.000
Ouderbegeleiding	142.500	142.500	142.500
JR Nazorg	29.466	29.300	29.250
Terugbetalingsverplichting	0	0	-16.965
Totaal baten	319.295	318.100	310.785
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	203.720	176.874	231.244
Personeelskosten teamleiding	16.106	12.580	21.689
Personeelskosten staf uitvoerend	14.994	10.599	15.122
Personeelskosten secretariaat	17.320	17.619	22.324
Personeelskosten overhead	0	22.012	29.009
Inhuur derden	4.316	0	1.482
Indirecte personeelskosten	0	44.219	52.263
Vervoerskosten	5.758	3.371	6.621
Huisvestingskosten	0	23.937	28.526
Apparaatskosten	0	1.842	1.355
Project specifieke kosten	104.969	1.640	0
Totaal lasten	367.182	314.694	409.636
Overschot / Tekort	-47.887	3.406	-98.851
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	-47.887	3.406	-98.851

B.2.5 Toegang

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Actueel en volledig dossier (versneld traject)	278.066	273.800	286.581
VIB traject 1	65.609	64.600	74.955
VIB traject 2	1.891.484	1.862.600	2.282.807
VIB traject 3	1.698.151	1.672.200	1.599.035
Terugbetalingsverplichting	641.375	617.100	-473.330
Totaal Indicatiestelling	4.574.685	4.490.300	3.770.048
 Vervolgindicaties (incidenteel)	139.950	139.900	179.699
Diagnostiek licht (1)	26.000	25.600	30.729
Diagnostiek licht (2)	139.593	137.500	223.384
Kindspoor- en zorgmeldingen niet leiden tot IB	631.856	622.200	523.822
Diagnostiek WGJ	203.876	228.100	206.125
Raadmeldingen	270.212	266.100	483.238
Afrekening 2013	-167.377	0	0
Terugbetalingsverplichting Raadmeldingen	0	0	-135.569
Terugbetalingsverplichting Diagnostiek	0	0	-36.106
Totaal Diagnostiek	1.244.110	1.419.400	1.475.322
 Crisisinterventieteam	1.586.948	1.780.200	1.604.925
Inzet Tijdelijk Huisverbod	293.458	327.000	296.696
Casemanagement	2.548.934	2.510.000	2.679.549
Begeleiding cliënten bij raadmeldingen	192.971	190.000	245.945
Aansluitaken	1.604.331	1.604.300	1.648.003
Familie Netwerk Beraad (FNB)	466.636	0	459.504
Te ontvangen/te betalen FNB	0	0	35.229
Kindertelefoon	219.240	219.200	220.550
Extra subsidieaanvraag	0	0	501.679
Afzien van terugbetalings-verplichting vanuit JB	0	0	636.387
Te ontvangen/te betalen	0	0	452.126
Totaal overig Toegang	6.912.518	6.630.700	8.780.592

Vervolg Toegang

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
AMK Onderzoeken	5.496.683	5.494.100	5.560.562
AMK Adviezen / Consulten	423.629	416.200	427.519
Kindspoor / zorgmeldingen	0	0	0
RAAK	42.000	42.000	42.000
Terugbetalingsverplichting AMK	0	0	173.005
Totaal AMK	5.962.312	5.952.300	6.203.086
Totaal baten	18.693.626	18.492.700	20.229.047

Lasten

Personeelskosten uitvoerend	9.422.076	9.498.956	9.948.578
Personeelskosten teamleiding	820.957	812.829	925.659
Personeelskosten staf uitvoerend	1.377.219	1.456.767	1.434.570
Personeelskosten secretariaat	1.023.497	974.302	1.046.900
Personeelskosten overhead	40.260	1.300.371	1.445.610
Inhuur derden	542.023	0	1.039.741
Indirecte personeelskosten	20.281	2.612.359	2.489.970
Vervoerskosten	258.570	188.710	224.149
Huisvestingskosten	22.440	1.414.202	1.359.231
Apparaatskosten	1.461	108.852	64.566
Project specifieke kosten	5.646.041	421.742	508.403
Totaal lasten	19.174.825	18.789.091	20.487.377
Overschot / Tekort	-481.200	-296.391	-258.330
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	-481.200	-296.391	-258.330

B.2.6 Toegang Incidentele subsidies

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Toegang Zorgcoördinatie	41.907	41.600	41.600
Toegang Nazorg	240.637	268.200	243.750
Terugbetalingsverplichting Nazorg	0	0	55.185
Totaal baten	282.544	309.800	340.535
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	143.194	159.132	225.436
Personeelskosten teamleiding	12.004	13.617	21.641
Personeelskosten staf uitvoerend	12.194	24.405	20.907
Personeelskosten secretariaat	16.444	16.322	25.638
Personeelskosten overhead	0	21.785	32.279
Inhuur derden	5.624	0	4.396
Indirecte personeelskosten	0	43.764	55.429
Vervoerskosten	3.684	3.161	4.653
Huisvestingskosten	0	23.692	30.255
Apparaatskosten	0	1.824	1.437
Project specifieke kosten	85.326	7.065	0
Totaal lasten	278.470	314.765	422.072
Overschot / Tekort	4.075	-4.965	-81.537
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	4.075	-4.965	-81.537

B.2.7.1 Overige incidentele subsidies Stadsgewest Haaglanden

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Seghwaert Project	0	0	37.461
Beleidsinformatie	0	0	39.055
SGH Plaatsingscoördinatie			
WGJ	140.000	140.000	230.000
Methodiek training	0	0	51.360
Pilot CJG Westland	0	0	23.790
Totaal baten	140.000	140.000	381.666
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	0	71.912	0
Personeelskosten teamleiding	0	6.154	22.673
Personeelskosten staf			
uitvoerend	0	11.029	0
Personeelskosten secretariaat	136.686	7.376	101.514
Personeelskosten overhead	32.232	9.845	10.391
Inhuur derden	0	0	0
Indirecte personeelskosten	16.237	19.777	19.590
Vervoerskosten	2.321	1.429	2.161
Huisvestingskosten	17.965	10.706	20.833
Apparaatskosten	1.170	824	508
Overige projectkosten	-93.088	3.193	0
Projectkosten II	0	0	360.471
Project Beleidsinformatie	0	0	39.055
Totaal lasten	113.522	142.244	577.196
Overschot / Tekort	26.478	-2.244	-195.530
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	26.478	-2.244	-195.530

B.2.7.2 Transitiekosten Stadsgewest Haaglanden

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Stadsgewest Haaglanden	0	0	398.296
Nog te besteden	0	0	-10.357
Totaal baten	0	0	387.939
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	0	0	23.443
Personeelskosten teamleiding	0	0	58.749
Personeelskosten staf uitvoerend	0	0	0
Personeelskosten secretariaat	0	0	122.560
Vervoerskosten	0	0	0
Huisvestingskosten	0	0	0
Apparaatskosten	0	0	0
Project specifieke kosten	0	0	183.186
Nog te besteden	0	0	0
Totaal lasten	0	0	387.939
Overschot / Tekort	0	0	0
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	-	-	-

B.2.7.3 Stadsgewest Haaglanden project Vliegwiél

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Vliegwiél 1 & 2	476.439	0	681.880
Vliegwiél 1 & 2 te besteden in 2013	-188.120	0	188.120
Vliegwiél 1 & 2 te besteden in 2014	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-306.680</u>
Totaal baten	288.319	0	563.320
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	0	0	237.137
Personeelskosten teamleiding	0	0	44.060
Personeelskosten staf uitvoerend	0	0	38.112
Personeelskosten secretariaat	0	0	53.478
Personeelskosten overhead	0	0	30.488
Inhuur derden	0	0	4.700
Indirecte personeelskosten	0	0	57.480
Vervoerskosten	0	0	9.377
Huisvestingskosten	0	0	31.374
Apparaatskosten	0	0	1.490
Projeckosten Vliegwiél	<u>288.319</u>	<u>0</u>	<u>55.623</u>
Totaal lasten	288.319	0	563.320
Overschot / Tekort	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

B.2.7.4 Stadsgewest Haaglanden project Innovatie jeugdteams

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Stadsgewest	2.209.100	0	0
te besteden in 2015	-987.926	0	0
Totaal baten	1.221.174	0	0
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	51.070	0	0
Pers.kst. teamleiding	2.160	0	0
Pers.kst. staf uitvoerend	18.826	0	0
Personeelskosten secretariaat	24.540	0	0
Personeelskosten overhead	8.550	0	0
Inhuur derden	106.515	0	0
Indirecte personeelskosten	16.745	0	0
Vervoerskosten	3.925	0	0
Huisvestingskosten	9.661	0	0
Apparaatskosten	621	0	0
Projectkosten	978.561	0	0
Totaal lasten	1.221.174	0	0
Overschot / Tekort	0	0	0
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	0	0	0

B.2.7.5 Landelijk Expertise Team

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Landelijk Expertise Team	334.950	0	0
Totaal baten	334.950	0	0
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	112.930	0	0
Personeelskosten teamleiding	83.368	0	0
Personeelskosten staf ondersteunend	17.763	0	0
Personeelskosten secretariaat	2.376	0	0
Personeelskosten overhead	16.534	0	0
Inhuur derden	0	0	0
Indirecte personeelskosten	32.822	0	0
Vervoerskosten	19.595	0	0
Huisvestingskosten	18.294	0	0
Apparaatskosten	1.191	0	0
Projectkosten LET	24.281	0	0
Project specifieke kosten	0	0	0
Nog te besteden	0	0	0
Totaal lasten	329.155	0	0
Overschot / Tekort	5.795	0	0
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	5.795	0	0

B.2.8 Incidentele subsidies overige subsidiënten

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Detacheringen	794.563	0	0
Kwadraad	35.034	0	0
Min VWS Stagevergoeding	15.553	0	19.549
Correctie Vliegwielen 2012	1.921	0	0
Landelijk Expertise Team	0	0	80.407
AMK & Toegang overige baten	0	0	11.215
Implementatie LIJ Jeugdzorg Nederland	0	0	94.439
Congres AMK 2013	0	0	58.387
Totaal baten	847.071	0	263.996
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	478.985	0	24.198
Personeelskosten teamleiding	240.091	0	25.553
Personeelskosten staf ondersteunend	0	0	2.663
Personeelskosten secretariaat	61.767	0	1.225
Personeelskosten overhead	0	0	4.225
Inhuur derden	97.073	0	0
Indirecte personeelskosten	0	0	7.965
Vervoerskosten	15.492	0	0
Huisvestingskosten	0	0	4.348
Apparaatskosten	0	0	207
Projectkosten	140.470	0	23.727
Project AMK Congres	0	0	52.323
Nog te besteden	0	0	0
Totaal lasten	1.033.878	0	146.433
Overschot / Tekort	-186.806	0	117.563
Dotatie / Onttrekking risicoreserve BJz Haaglanden	-186.806	0	117.563

B.2.9 Jeugd Interventie Team

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
JIT Preventief	2.872.845	2.576.419	2.613.314
Vermogensoverdracht risicoreserve naar Xtra	-788.676	0	0
JIT Maatwerk	413.390	0	430.080
Jit Intensief	0	300.000	520.586
Jit Zorgjongeren	0	0	100.150
Jit Nieuw Perspectief	700.000	400.000	490.784
JIT Wonen	194.230	145.000	0
Afrekening 2013 Mix In en Maatwerk	-58.226	0	0
Haagse Directe BOKS	25.991	0	0
JIT L'dam-Voorburg	154.200	174.200	240.585
JIT L'dam-Voorburg te besteden	53.694	0	-53.694
Gemeente Delft	90.100	90.100	120.100
Gemeente Rijswijk	81.800	83.800	81.800
Gemeente Wassenaar	42.400	42.400	22.967
Gemeente Westland	0	0	37.100
Midden Delfland	15.900	26.500	22.967
GBM	12.515	19.500	21.459
St Boschhuysen BOKS	5.000	0	0
Min VWS Stagevergoeding	9.044	0	3.074
Pluscoach Mondriaan	63.529	0	32.484
Jobcoach (MO-groep)	0	50.000	0
JIT ervaringsdeskundigen	9.598	0	0
Loonkostensubsidie Haeghe Groep	16.024	17.168	17.168
Totaal baten	3.913.358	3.925.087	4.700.923

Vervolg Jeugd Interventie Team

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	2.697.770	2.635.700	2.898.508
Personeelskosten teamleiding	243.396	256.600	264.517
Personeelskosten staf uitvoerend	103.872	108.100	127.522
Personeelskosten secretariaat	275.526	298.600	279.125
Personeelskosten overhead	134.000	209.200	192.326
Indirecte personeelskosten	531.768	573.800	502.553
Vervoerskosten	79.018	57.800	82.195
Huisvestingskosten	279.831	267.900	249.594
Apparaatskosten	20.882	0	11.923
Project specifieke kosten	36.465	10.000	6.679
Pupilkosten	50.811	66.700	56.643
Totaal lasten	4.453.339	4.484.400	4.671.584
Overschot / Tekort	-539.981	-559.313	29.339
Dotatie / Onttrekking risicoreserve Gemeente Den Haag	-539.981	-559.313	29.339

B.2.10 Jeugd Interventie Team - Jong Escamp

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Diverse subsidienten	0	0	64.857
Gemeente Den Haag	0	0	47.500
Te besteden in volgend boekjaar	0	0	0
Totaal baten	0	0	112.357
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	0	0	58.170
Personeelskosten teamleiding	0	0	4.315
Personeelskosten staf uitvoerend	0	0	5.016
Personeelskosten secretariaat	0	0	2.453
Personeelskosten overhead	0	0	1.700
Indirecte personeelskosten	0	0	4.442
Vervoerskosten	0	0	48
Huisvestingskosten	0	0	8.576
Apparaatskosten	0	0	105
Project specifieke kosten	0	0	0
Pupilkosten	0	0	1.271
Totaal lasten	0	0	86.095
Overschot / Tekort	0	0	26.262
Dotatie / Onttrekking risicoreserve Gemeente Den Haag	0	0	26.262

B.2.11 JPT 12min

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Stadsgewest Haaglanden	0	0	150.000
Randgemeenten	0	0	0
Gemeente Den Haag	0	0	150.000
Min. V&J	1.580	0	35.000
Te besteden in volgend boekjaar	0	0	0
Min. V&J te besteden 2013 doorontwikkeling JPT12-	0	0	0
Te ontvangen/te betalen	0	0	0
Totaal baten	1.580	0	335.000
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend		0	190.962
Personeelskosten teamleiding		0	16.266
Personeelskosten staf uitvoerend		0	14.401
Personeelskosten secretariaat		0	0
Personeelskosten overhead		0	19.697
Indirecte personeelskosten		0	37.136
Vervoerskosten		0	3.533
Huisvestingskosten		0	13.867
Apparaatskosten		0	963
Project specifieke kosten		0	34.500
Nog te besteden		0	0
Totaal lasten	0	0	331.325
Overschot / Tekort	1.580	0	3.675
Dotatie / Onttrekking risicoreserve Gemeente Den Haag	1.580	0	3.675

B.2.12 Mixx Inn

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
Gemeente Den Haag	0	0	96.403
Fonds 1818	0	0	20.833
Stichting Kinderzorg	0	0	15.389
Stichting Boschuysen	0	0	8.333
Pro Juventute	0	0	4.167
Haags Groene Kruis Fonds	0	0	4.167
Oranje Fonds	0	0	4.167
Madurodam	0	0	2.917
Te besteden in volgend boekjaar	0	0	0
Te besteden vanuit voorgaand boekjaar	0	0	14.351
Totaal baten	0	0	170.727
Lasten			
Personeelskosten uitvoerend	0	0	89.852
Personeelskosten teamleiding	0	0	8.909
Personeelskosten staf uitvoerend	0	0	2.915
Personeelskosten secretariaat	0	0	9.289
Personeelskosten overhead	0	0	6.680
Indirecte personeelskosten	0	0	17.455
Vervoerskosten	0	0	224
Huisvestingskosten	0	0	8.669
Apparaatskosten	0	0	414
Project specifieke kosten	0	0	13.322
Pupilkosten	0	0	1.198
Totaal lasten	0	0	158.927
Overschot / Tekort	0	0	11.800
Dotatie / Onttrekking risicoreserve Gemeente Den Haag	0	0	11.800