



Voorstel

Onderwerp: Zienswijze Ontwerpbegroting 2023 en Ontwerpbegrotingwijziging 2022 Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond	College van burgemeester en wethouders 26 april 2022	Zaaknummer 501789
Portefeuillehouder Mieke van Ginkel		Openbaar
E-mailadres opsteller: j.faber@bar-organisatie.nl		

Geadviseerd besluit

1. De zienswijze op de Ontwerpbegroting 2023, en de Ontwerpbegrotingwijziging 2022 vast te stellen en te versturen.

De belangrijkste punten van de zienswijzebrief:

- Wij constateren dat de Ontwerpbegroting 2023 in lijn ligt met de opgestelde kadernota 2023
- Het voornemen van realistische begroten zien wij als een positieve ontwikkeling. De inschatting van de noodzakelijke uitgaven liggen dicht bij de uiteindelijke uitgaven.
- Harde Kwartaalrapportages zien wij nog steeds als noodzakelijk om meer zicht te krijgen op de noodzakelijke uitgave en eerder zicht te krijgen op de verleende zorg.
- Wij waarderen de intensivering van de informatievoorziening. Deze waarborgen informatiebeheer en de financiële beheersing.
- De trend van stijgende kosten vraagt om ombuigmaatregelen. Wij zetten ons al gemeente (en in gezamenlijkheid) in voor de reduceren van de kosten maar met behoud van de kwaliteit van de te leveren lokale en regionale zorg.

2. De financiële consequenties te verwerken in de 2e tussenrapportage 2022 en de programmabegroting 2023.

Raadsvoorstel

Inleiding

De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (hierna GRJR) zorgt voor voldoende aanbod van specialistische jeugdhulp. Dit aanbod moet aansluiten op de vraag van onze inwoners en op de lokale infrastructuur. Door het inkopen en subsidiëren van specialistische jeugdhulp zorgt de GRJR voor een passend en een continue aanbod. In de afgelopen periode zijn regionale uitgaven beïnvloed door de inflatie en de toegenomen zorgvraag en de uitwerking van de Regiovisie.

Bijgaand ontvangt u de Voorlopige Jaarstukken 2021, de Eerste Ontwerpbegrotingwijziging 2022, en de Ontwerpbegroting 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond, alsmede de aanbestedingsbrief.

Op 14 april, 2022, heeft de GRJR haar Ontwerpbegroting 2023, eerste Ontwerpbegrotingwijziging 2022, en de Voorlopige Jaarstukken 2021 aangeboden (zie bijlage). De gemeenteraad wordt de mogelijkheid geboden om uiterlijk 12 juni 2022 een zienswijze te geven.

Jaarstukken 2021

Vanwege de stijging in de kosten is halverwege 2021 de begroting van de GRJR verhoogd met €15,5 miljoen. Dit als gevolg van de decentralisatie, waarbij de kosten van de jeugdzorg alsmaar stijgen. Een deel daar van is terug te voeren op de inflatie, maar ook door de toename van de zorgvraag. Uit de voorlopige jaarstukken valt op te maken dat de opgehoogde exploitatiebudgetten op basis van de Begrotingswijziging 2021 beperkt worden overschreden met €1.201.000,-. Waardoor de ophoging van de budgetten realistisch is gebleken.

Echter vertoont de balans op moment van schrijven een tekort van €12.680.000,-. Dit is te wijten aan de nagekomen kosten van zorgaanbieders, en lagere inkomsten uit het Rijk. De jaarstukken worden op 12 juli 2022, na controle door de accountant van de GRJR, definitief vastgesteld. De exacte hoogte en de verdeling zal bij de definitieve jaarrekening bekend worden. Op dit moment wordt er nog geen bijdrage gevraagd vanuit de gemeente op basis van deze voorlopige gegevens.

Ontwerpbegroting 2023

In samenwerking met de andere gemeenten en de GRJR is op basis van de regiovisie een nieuwe inkoopstrategie ontwikkeld. Hier op aansluitend zijn nieuwe en strakkere afspraken gemaakt over het tijdig en beter begroten, en het beheersen en verantwoorden van de uitgaven. Deze zijn beschreven in de notie 'Kader financieel beleid en beheer' (zie bijlage). Centraal in de aanpak staat het werken met kwartaalafsluitingen die zullen zorgen voor een betere beheersing van de kosten. Deze kaders zijn toegepast bij de opstelling van de Ontwerpbegroting 2023 en de Ontwerpbegrotingwijziging 2022.

De belangrijkste wijzigingen in de begrotingsstukken 2023 en 2022 zijn:

- Realistisch begroten
Om tot een realistische begroting te komen, met minder tegenvallers achteraf, is ingeschat welke hulp in welke mate beschikbaar moet zijn. Voor de begroting 2023 wordt daarbij uitgegaan van een trendmatige groei. Tevens is voor beide ontwerpbegrotingen is de uitgavenraming opgetrokken naar het voorlopige uitgavenniveau van 2021.
- Indexatie
Op verzoek van de Tweede Kamer zijn de lonen in de zorg dit jaar extra verhoogd. De gemeenten worden hiervoor vergoed vanuit het accres van de Algemene Uitkering.
- Meer lokale inkoop
In lijn met de regiovisie is besloten om meer te investeren in de lokale infrastructuur en een deel niet meer in te kopen via de Gemeenschappelijke Regeling.
- Twee inkoopmodellen
De gemeenten Maassluis, Vlaardingen, en Schiedam hebben gekozen om specialistische jeugdhulp zelf in te kopen.
- Verruiming van de uitvoeringscapaciteit
Met het oog op de taakverzwaring van de uitvoeringsorganisatie GRJR, ten aanzien van communicatie, financiële beheersing, en informatievoorziening wordt de inzet uitgebreid.
- Gevolgen aanpassing woonplaatsbeginsel
Volgens schattingen van het Rijk zouden gemeenten in de regio Rijnmond te maken krijgen

met een stijging van de kosten door de aanpassing van het woonplaatsbeginsel. Gemeenten worden hiervoor gecompenseerd uit de Algemene Uitkering.

- **Afschaffing vlaktaks**

De vlaktaks wordt per 31 december 2022, in één keer afgebouwd. Alle correcties van verschillen over eerdere jaren in de exploitatie en waar mogelijk ook in de balansposities worden hiermee geneutraliseerd. Per boekjaar wordt gestart met een schone lei.

Naar aanleiding van deze ontwikkelingen is bij zowel de Ontwerpbegroting 2023 en de Ontwerpbegrotingwijziging 2022 sprake van een stijging van de regionale uitgaven/inleg. Een belangrijk aandeel betreft de stijging van de inflatie. Voor 2022 en 2023 wordt de gemeente daarvoor gecompenseerd via de algemene uitkering. Deze stijging van de uitgavenkant vraagt echter om een bijraming van het budget 2022 van €362.830,-. Dit om de Ontwerpbegrotingwijziging 2022 recht te trekken.

Voor de lange termijn zijn ombuigmaatregelen noodzakelijk om de uitgave te beperken, omdat het Rijk naar verwachting de stijging de komende jaren niet zal compenseren.

Beoogd effect

De gemeenteraad te adviseren een zienswijze over de Ontwerpbegroting 2023 en Ontwerpbegrotingwijziging 2022 kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur van de GRJR.

Argumenten

1.1. Hiermee kan tijdig een zienswijze worden gegeven.

Door kennis te nemen van de Ontwerpbegroting, kan een zienswijzenbrief worden gestuurd.

1.2. Het is de taak van de uitvoeringsorganisatie van de GRJR om verantwoording af te leggen.

Middels de Voorlopige Jaarstukken 2021 wordt inzicht gegeven in het gevoerde beleid en het financiële beheer over 2021. Hiermee wordt de raad in staat gesteld haar controlerende taak te vervullen.

1.3. De Begroting 2022 is in juli 2021 vastgesteld op basis van de uitgangspunten van de Kadernota 2022, die in oktober 2020 is vastgesteld.

Hert vroegtijdig opmaken van een begroting houdt in dat gewerkt wordt met globale aannames. Ontwikkelingen die zich daarna voordoen, zoals de noodzaak tot realistischer begroten, leiden tot de noodzaak om de begroting bij te stellen.

1.4. De Ontwerpbegroting 2023 is in lijn met de gestelde doestellingen vanuit de Kadernota 2023.

De Ontwerpbegroting is in lijn met de uitgangspunten van de Kadernota 2023 en de wens om realistisch te begroten. Dit houdt in dat de begroting geraamd is op de uitgavenraming van 2021, en er rekening gehouden is met de trendmatige kostenstijgingen zoals indexering, stijging van loonkosten en zorgkosten.

1.5. De inleg van de Eerste Ontwerpbegrotingwijziging 2022 laat een negatief verschil zien van €362.830,- met het vrijgegeven budget 2022.

Door stijgende kosten en nagekomen facturering is een verhoging van het budget noodzakelijk.

1.6. Realistisch begroten en kwartaalafsluitingen maken het noodzakelijk om het budget bij te stellen.

Door realistisch begroten tracht de GRJR meer zicht te krijgen op de uitgaven. Hierdoor zijn (trendmatige) stijgingen van de kosten eerder duidelijk, en kan hier op worden geanticipeerd.

2.1. Door de financiële gevolgen te verwerken in onze P&C documenten blijven deze actueel.

Het verschil met het budget voor specialistische jeugdhulp en de inleg van Albrandswaard (in 2022) voor de GRJR bedraagt €362.830,-. Het budget kan bijgesteld worden met de inleg met de tweede tussenrapportage.

Overleg gevoerd met

n.v.t.

Kanttekeningen

1.1. Definitieve productiecijfers 2021 zijn nog niet bekend.

De definitieve productiecijfers voor 2021 zijn per 1 april beschikbaar en dienen nog verwerkt te worden, waardoor het definitieve rekeningresultaat nog kan gaan afwijken van het voorlopige rekeningresultaat.

1.2. De aard van de gemeenschappelijke regeling beperkt de invloed.

De besluitvorming ten aanzien van begrotingen van de GRJR is gebaseerd op het principe van een 2/3 meerderheid. De gemeente Albrandswaard heeft in het Algemeen Bestuur van de GRJR slechts een beperkte invloed.

1.3. De jaarstukken 2021 zijn nog niet definitief.

De Jaarstukken 2021 zijn verzonden ter kennisname. De input van aanbieders qua productie moet hier nog in worden meegenomen.

2.1. De Ontwerpbegroting 2023 en de Ontwerpbegrotingwijziging 2022 zijn niet definitief.

De begrotingen zijn met het oog op realistisch begroten zo scherp mogelijk ingevuld. Deze zijn gebaseerd op de uitgavenraming van 2021. Hierbij is eveneens rekening gehouden met indexering, stijging van de loon- en zorgkosten. Echter is de zorg die geleverd wordt, en eveneens de aanvraag van zorg fluctuerend. Er kan op voorgaande jaren enkel een voorspelling gedaan worden waardoor er kans is dat het jaarresultaat kan verschillen ten opzichte van de ontwerpbegrotingen.

Uitvoering/vervolgstappen

Op basis van de zienswijzen van de deelnemende gemeenten zal definitieve besluitvorming plaatsvinden over de Ontwerpbegroting 2023 en de Ontwerpbegrotingwijziging 2022 op de vergadering van het Algemeen Bestuur (hierna AB) van 1 juli, 2022.

Financiën

De Ontwerpbegroting 2022 betreft een ophoging van de begroting met €16.8 miljoen, zodat er kan worden gewaarborgd dat de noodzakelijke zorg geleverd kan worden, en niet pas achteraf een overschrijding wordt verantwoord.

1e Wijziging/Ontwerpbegroting 2022:

Voor het begrotingsjaar 2022 heeft de gemeente €1.647.300,- gebudgetteerd. Na de 1e wijziging-ontwerpbegroting 2022 is de inleg van €2.134.934,- verhoogd met €195.196,-. De herberekende inleg bedraagt €2.330.130,-. Dit resulteert in een tekort van €362.830,- voor het budgetjaar 2022 en vraagt om een bijraming voor de 2e Tussenrapportage/het kwartaal. Dit lijkt een hoge stijging, maar de kanttekening is dat op basis van de eerste inleg het budget al een tekort vertoonde van €167.634,-.

Ontwerpbegroting 2023:

De voorlopig vastgestelde inleg aan de GRJR bedraagt €2.695.186,-. Het budget niet dekkend met een tekort van €628.486,-.

Het rijk heeft aangegeven risicodragend te zijn. Wij gaan ervan uit dat zij voorzien in een compensatie van de stijgende kosten van de jeugdhulp.

Communicatie/participatie na besluitvorming

De zienswijze wordt verstuurd aan de GRJR.

Bijlagen

1. GRJR - Zienswijzebrief Ontwerpbegrotingwijziging 2022 Ontwerpbegroting 2023 - Albrandswaard.docx
2. Aanbiedingsbrief PC stukken april 2022 AB getekend.pdf
3. Kader Financieel beleid en beheer GRJR AB.pdf

4. Ontwerp-Begroting 2023 AB.pdf
5. Ontwerp-begrotingswijziging 2022 AB.pdf
6. Voorlopige Jaarstukken 2021 GRJR AB.pdf

CONCEPT RAADSBESLUIT

Onderwerp: Zienswijze Ontwerpbegroting 2023 en Ontwerpbegrotingwijziging 2022 Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond		Zaaknummer: 501789

De raad van de gemeente Albrandswaard,
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 26 april 2022,

BESLUIT:

1. De zienswijze op de Ontwerpbegroting 2023, en de Ontwerpbegrotingwijziging 2022 vast te stellen en te versturen.

De belangrijkste punten van de zienswijzebrief:

- Wij constateren dat de Ontwerpbegroting 2023 in lijn ligt met de opgestelde kadernota 2023
- Het voornemen van realistische begroten zien wij als een positieve ontwikkeling. De inschatting van de noodzakelijke uitgaven liggen dicht bij de uiteindelijke uitgaven.
- Harde Kwartaalrapportages zien wij nog steeds als noodzakelijk om meer zicht te krijgen op de noodzakelijke uitgave en eerder zicht te krijgen op de verleende zorg.
- Wij waarderen de intensivering van de informatievoorziening. Deze waarborgen informatiebeheer en de financiële beheersing.
- De trend van stijgende kosten vraagt om ombuigmaatregelen. Wij zetten ons al gemeente (en in gezamenlijkheid) in voor de reduceren van de kosten maar met behoud van de kwaliteit van de te leveren lokale en regionale zorg.

2. De financiële consequenties te verwerken in de 2e tussenrapportage 2022 en de programmabegroting 2023.

Aan: De raden van de deelnemende gemeenten van de GRJR

Van: Algemeen Bestuur GRJR

Datum: 14 april 2022

Onderwerp: Aanbieding P&C stukken GRJR en gelegenheid voor zienswijze

Bijlagen: 1. Ontwerp-Begroting 2023
2. Ontwerp-Begrotingswijziging 2022
3. Voorlopige Jaarstukken 2021
4. Kader financieel beleid en beheer GRJR

Geachte raadsleden,

Voor u ligt de aanbiedingsbrief voor de Ontwerp-Begroting 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR), de eerste Ontwerp-Begrotingswijziging 2022 en de Voorlopige Jaarstukken 2021. In deze aanbiedingsbrief geven wij een beeld van de belangrijkste ontwikkelingen in de GRJR die in deze stukken zijn uitgewerkt.

Ontwikkelingen in de Jeugdhulp Rijnmond

De GRJR heeft tot doel te zorgen voor voldoende aanbod van specialistische jeugdhulp. Dit aanbod moet aansluiten op de vraag (de noodzaak om hulp in te zetten) en op de 'lokale infrastructuur' waarmee uw gemeente zorgdraagt voor gezinnen en jeugdigen. De GRJR zorgt voor passend aanbod door specialistische jeugdhulp in te kopen en subsidiëren. In de Begroting 2023 kunt u meer informatie vinden over de taken van de GRJR en de wijze waarop deze taken ingevuld worden.

Er zijn veel ontwikkelingen die de regionale uitgaven sterk beïnvloeden. Sinds de decentralisatie van de jeugdhulp in 2015 naar gemeenten is er jaarlijks sprake van stijgende zorgkosten. Een belangrijk deel komt eenvoudig door indexatie van budgetten en tarieven om loon- en prijsstijgingen op te vangen. Maar er is ook een complex van kostenopdrivende inhoudelijke factoren in de jeugdproblematiek, het jeugdhulpstelsel en de bredere samenhang tussen jeugdhulp, onderwijs en maatschappelijke ondersteuning. De afgelopen jaren zijn door onze regio een Regiovisie Jeugdhulp Rijnmond (met een beweging naar meer lokale sturing) en een aangescherpte inkoopstrategie voor 2023 tot stand gebracht. Deze beleidslijnen werken sterk door in de financiële verhoudingen en de uitgavenramingen voor 2023 en verder.

Landelijk is erkend dat de gemeenten te weinig middelen van het rijk ontvangen om de oplopende uitgaven op te vangen. Voor 2022 en 2023 is er extra geld beschikbaar gesteld maar dat is nog geen structurele oplossing. Tot begin 2022 werd landelijk en regionaal gewerkt aan een Hervormingsagenda Jeugd waarmee de kwaliteit en betaalbaarheid van jeugdhulp moet worden verbeterd. Omdat het kabinet € 500 miljoen extra wil bezuinigen op de jeugdhulp, hebben gemeenten het overleg met het rijk over de Hervormingsagenda opgeschort.



Voorlopige Jaarstukken 2021

Voor duiding van de ontwikkeling van de doorgaande kostenstijging is het goed om eerst een toelichting te geven op de Voorlopige Jaarstukken 2021. Sinds de decentralisaties zien we de kosten van jeugdhulp steeds stijgen. Voor een belangrijk deel komt dat door inflatie, maar ook door toename van de (zwaarte van de) zorgvraag. Dat was ook in 2021 het geval en daarom is halverwege het jaar de begroting verhoogd met ca. €15,5 mln. De voorlopige jaarstukken laten zien dat de opgehoogde exploitatiebudgetten op dit moment maar beperkt worden overschreden; de begroting 2021 was door ophoging dus (vooralsnog) realistisch. We maken hier nadrukkelijk nog een voorbehoud vanwege de definitieve cijfers die rond 1 april binnenkomen.

De voorlopige jaarstukken tonen desondanks nu al een tekort van €12,7 mln. Dat komt vooral door nagekomen kosten over eerdere jaren met tegelijkertijd lagere inkomsten en uitgaven voor Ambulante hulp (inclusief acute GGZ) en tegenvallende uitgaven voor Hulp met langdurig verblijf en Daghulp.

Wij merken op dat doordat de definitieve productiecijfers (met accountantsverklaringen) van onze zorgaanbieders en subsidieontvangers pas per 1 april beschikbaar komen, en omdat de toewijzingsdata van gemeenten nog aangevuld worden, het definitieve rekeningresultaat nog aanzienlijk kan afwijken. Daarnaast blijft een onzekere factor wat de omvang is van de zorglevering door landelijk gecontracteerde zorgaanbieders. De jaarstukken worden op 1 juli 2022 na controle door onze accountant definitief vastgesteld.

Het nakomen van onvoorziene kosten over eerdere jaren (dus ná definitieve vaststelling van jaarstukken) en onvolledigheid van data bij de opstelling van de voorlopige jaarstukken zijn niet volledig uit te sluiten. Echter de mate waarin dit zich voordoet achten wij zeer onwenselijk. De GRJR werkt daarom samen met gemeenten en aanbieders aan tijdiger, juister en vollediger informatiedeling. Doel daarvan is om nakomende kosten ná vaststelling van de definitieve jaarstukken te verminderen, en om bij de volgende voorlopige jaarstukken al eerder een grotere mate van volledigheid te kunnen presenteren.

Kaders Financieel beleid en beheer GRJR

Het financiële beheer van de jeugdhulp wordt gaandeweg beter en dat is ook nodig. De gemeenten en de GRJR hebben vanuit de Regiovisie een nieuwe inkoopstrategie ontwikkeld. Daarop aansluitend zijn nieuwe en strakkere afspraken gemaakt over het tijdiger en beter begroten, beheersen en verantwoorden van de uitgaven. Deze afspraken zijn beschreven in de notitie 'Kader financieel beleid en beheer' die u bijgaand ter kennisname aantreft.

In het Kader financieel beleid en beheer GRJR is ook uitgewerkt hoe we in het vervolg realistisch begroten en hoe meer verbinding wordt gelegd met de lokale inzet van afzonderlijke gemeenten. Ook de wijze waarop we gezamenlijk komen tot verbetering van de datakwaliteit is een hoofdpunt in deze afspraken. Dit moet niet alleen uitmonden in eerdere signalering van uitgavenstijgingen en in minder tegenvallers, maar ook in minder nakomende kosten uit eerdere jaren. Centraal in de aanpak staat het werken met 'kwartaalafsluitingen' waarmee we tussentijds gaan sturen op meer volledigheid van informatie. De kaders zijn toegepast bij de opstelling van de Ontwerp-Begroting 2023 en de Ontwerp-Begrotingswijziging 2022.



Ontwerpbegroting 2023 en Ontwerp-Begrotingswijziging 2022

Wij hebben de begrotingsstukken opgesteld vanuit de uitgangspunten in de Kadernota 2023 van de GRJR. Deze nota hebben wij u in november vorig jaar toegezonden om u goed mee te nemen in de ontwikkelingen. Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen stellen wij u nu acht weken in de gelegenheid om uw zienswijze te geven op deze begrotingsstukken. **Graag ontvangen wij uw zienswijzen uiterlijk 12 juni 2022. Op uw verzoek komen onze secretaris/directeur en controller graag een toelichting geven op de stukken.** Wij zullen op 1 juli 2022 de begroting en begrotingswijziging definitief vaststellen, rekening houdend met uw inbreng.

De belangrijkste ontwikkelingen in deze begrotingsstukken zijn:

- **Realistisch begroten:** de meeste raden hebben in eerdere zienswijzen bij herhaling aangedrongen op meer realistisch begroten om tegenvallers achteraf te beperken. Uit de ervaring in 2021 blijkt dat de begroting minstens op het niveau van de uitgaven van het vorige jaar moet zijn om realistisch genoemd te kunnen worden. In zowel de Ontwerp-Begrotingswijziging 2022 als de Ontwerp-Begroting 2023 trekken we daarom de uitgavenraming op naar het uitgavenniveau van de voorlopige jaarcijfers 2021. Dat betekent voor de begroting 2022, die nog op realisatie 2020 was gebaseerd, een verhoging van ca. € 16,8 mln. en voor 2023 een verhoging van ca. € 17,1 mln. De gemeenten krijgen hiervoor grotendeels extra geld van het rijk. De eerdergenoemde onvolledigheid van informatie bij de voorlopige jaarstukken heeft tot gevolg, dat deze begrotingsaannames nog een onderschatting kunnen zijn. Dit is als risico aangemerkt in de risicoparagraaf en kan aanleiding zijn tot een volgende begrotingswijziging op basis van de definitieve jaarstukken.
- **Indexatie:** In 2022 moet rekening gehouden worden met € 2,7 mln. extra kosten omdat de lonen in de zorg op verzoek van de Tweede Kamer dit jaar extra worden verhoogd. Het voor 2023 benodigde hulpaanbod kan alleen worden gegarandeerd als rekening wordt gehouden met inflatie. De kosten hiervan zijn naar schatting € 14,1 mln. Voor indexatie ontvangen gemeenten overigens compensatie in het accres van de Algemene Uitkering.
- **Meer lokale inkoop:** vanaf 2023 geven de gemeenten uitvoering aan de Regiovisie Jeugdhulp Rijnmond door meer te investeren in de lokale infrastructuur en een deel van de jeugdhulp niet meer samen in te kopen. Dit betekent ca. € 20,9 mln. minder regionaal te ramen uitgaven. Deze uitgaven worden door gemeenten op basis van lokaal beleid overgenomen.
- **Twee inkoopmodellen:** vanaf 2023 kopen de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam de specialistische jeugdhulp zelf in. Dit betekent ca. € 25 mln. minder regionaal te ramen uitgaven.
- **Gevolgen aanpassing woonplaatsbeginsel:** volgens inschattingen van het rijk zouden de gemeenten in onze regio per saldo ca. € 14 mln. meer zorgkosten krijgen door aanpassing van het woonplaatsbeginsel, en daarvoor zijn gemeenten gecompenseerd in de algemene uitkering. De opgaven van gemeenten zijn verwerkt in de uitgavenraming. De bedragen zijn tot nu toe echter veel later: € 1,7 mln. (2022) en € 1,8 mln. (2023). Het risico is wel dat dit een onderschatting zal blijken als alle overdrachten tussen gemeenten en aanbieders volledig in beeld zijn.



Tot slot

De begroting 2023 en begrotingswijziging 2022 voorzien dus een doorgaande stijging van de regionale uitgaven. Belangrijk is om te onderkennen dat een belangrijk aandeel van de stijgingen inflatie betreft, waarvoor gemeenten in de algemene uitkering worden gecompenseerd. Daarnaast is realistisch begroten belangrijk om tegenvallers te voorkomen. Voor 2022 ontvangen gemeenten daarvoor ook extra middelen. Voor de langere termijn zijn echter ombuigingsmaatregelen nodig om de uitgaven te beperken omdat de rijksoverheid naar verwachting niet de doorgaande stijging zal compenseren. Waar mogelijk is in de begroting 2023 al rekening gehouden met gemeentelijke maatregelen. Nadat in de loop van 2022 meer bekend is over de landelijke Hervormingsagenda Jeugd kunnen aanvullende maatregelen van rijk en gemeenten worden betrokken bij een wijziging van voorliggende begroting.

Uw zienswijze kunt u per post en/of per mail indienen via:

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond
T.a.v. de heer J. Buningh
Postbus 70014
3000 KS Rotterdam

info@jeugdhulprijnmond.nl

Wij nemen aan u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groeten,
namens het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

J. Bokhove
Voorzitter

S. Hammer
Secretaris/Directeur

Kader Financieel beleid en beheer GRJR

Frans Wieles, Controller GRJR

Versie voor AB 14 april 2022

Deze notitie wordt bestuurlijk behandeld als onderdeel van de begrotingsbehandeling 2023.

De GRJR hanteert kaders voor het financieel beleid en beheer die verspreid in stukken vanaf 2015 zijn terug te vinden en zich in de tussentijd hebben ontwikkeld. In 2021 hebben de deelnemende gemeenten een Regiovisie op de jeugdhulp gemaakt en heeft de GRJR voor de inkoop van jeugdhulp een nieuwe inkoopstrategie vastgesteld. Deze visie en strategie hebben invloed op het te voeren financieel beleid en beheer. Belangrijk vertrekpunt is dat de regionale infrastructuur dient aan te sluiten op de lokale infrastructuren. De sturing op en beheersing van de jeugdhulp krijgt daarmee steeds nadrukkelijker vanuit lokale ambities vorm. De meerjarige vereveningssysteem (de vlaktaks) is vanaf 2023 afgeschaft zodat gemeenten directer het effect van de lokale sturing ondervinden. Dit werkt door in de wijze van begroten, tussentijdse informatievoorziening en verantwoording en afrekening. Het Algemeen Bestuur heeft in december 2021 verzocht om de vanaf begroting 2023 te hanteren werkwijze vast te leggen, zoals in dit document is gebeurd.

Naar aanleiding van de Management Letter 2021 werkt de GRJR aan verdere verbetering van de Interne Beheersing. In de zomer 2022 wordt in nauwe samenwerking met de accountant een projectmatige aanpak gestart voor opstelling en implementatie van een interne controleplan waarmee de GRJR zich voorbereidt op de aankomende verplichting om op basis van eigen beheersingsmaatregelen een Rechtmatigheidsverklaring te kunnen afgeven. Dit Kader Financieel beleid en beheer én de opvolging van de accountantsaanbevelingen vormen hiervoor de basis.

1. Algemeen

1.1 Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV)

Regels voor begroten en verantwoorden. De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) is een openbaar lichaam in de zin van de Wet gemeenschappelijke regeling. Daarom is voor de GRJR het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) van toepassing. De GRJR werkt dus volgens dezelfde spelregels als de gemeenten. De kern daarvan is dat een baten-lasten-stelsel wordt gehanteerd. De inrichting van begroting en jaarstukken en het proces van besluitvorming zijn gebonden aan BBV-voorschriften.

Betrokkenheid raden. Het begrotingsrecht en de verantwoordingsplicht liggen bij het Algemeen Bestuur van de GRJR. Begrotingen en begrotingswijzigingen worden pas definitief vastgesteld nadat raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze op de ontwerp-begroting (swijziging) hebben kunnen geven.

1.2 Financiële verhoudingen GRJR - Gemeenten

Rol GRJR. De deelnemende gemeenten hebben aan de GRJR het opdrachtgeverschap gedelegeerd voor regionaal ingekochte en gesubsidieerde diensten. Opdracht is om hiermee passend aanbod van jeugdhulp tijdig beschikbaar te laten zijn voor individuele inzet door gemeenten.

Omdat de GRJR een zelfstandig openbaar lichaam is moet de GRJR zelf de uit de regionale contracten en subsidieverleningen voortvloeiende zorg- en subsidie lasten verantwoorden. Deze lasten worden door de GRJR betaald uit baten die de GRJR verkrijgt in de vorm van bijdragen van de deelnemende gemeenten.

Rol gemeenten. De deelnemende gemeenten beslissen over de individuele inzet (toewijzing) van beschikbare aanbod van jeugdhulp. Zij beoordelen ook de declaraties van geleverde zorg en bepalen daarmee wat de GRJR moet betalen. De bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn direct afhankelijk van deze gemeentelijke beslissingen.

2. Lasten

2.1 Lastenraming

Kadernota GRJR. De begroting voor het volgend jaar moet al in april van het huidige jaar in concept gereed zijn. De begrotingsuitgangspunten worden daaraan voorafgaand door het Algemeen Bestuur van de GRJR vastgelegd in een Kadernota. Deze wordt in het najaar van het voor-voorgaande jaar vastgesteld en ter informatie verstrekt aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Realistisch begroten. De regionale lasten worden zo realistisch mogelijk geraamd. Dit is een BBV-vereiste. In de wetenschap dat gemeenten gebonden zijn aan de begroting van de GR moet enerzijds worden voorkomen, dat onnodig beslag op middelen van gemeenten worden gelegd. Wetend dat gemeenten bij een negatief resultaat extra zullen moeten bijdragen, moet anderzijds worden voorkomen dat er grote tegenvallers optreden door onderschatting van de uitgaven. De lastenraming vindt daarom in nauwe samenspraak met de deelnemende gemeenten plaats.

Onderbouwing. De lastenraming wordt onderbouwd op basis van het verwachte benodigde aanbod van hulp. Hiervoor wordt informatie over historisch zorggebruik, algemene trendverwachtingen en specifieke gemeentelijke beleidsvoornemens benut. De in de onderbouwing van de lastenraming gehanteerde aannames worden expliciet in het ambtelijke begrotingsdossier vastgelegd en vormen de basis voor de risicobepaling in de risicoparagraaf. Voor zover mogelijk wordt de lastenontwikkeling in meerjarenperspectief realistisch ingeschat.

Inflatie/indexatie. De lasten worden steeds geïndexeerd naar het in het begrotingsjaar te verwachten prijspeil. Voor de zorg- en subsidieasten is daarbij de aanname dat de lasten gemiddeld voor 90% uit loon en 10% uit materiële kosten bestaan. De looncomponent wordt geïndexeerd met de tijdens de begrotingsvoorbereiding laatst bekende zogenaamde Ova (dat wil zeggen de voorlopige, of indien beschikbaar de definitieve, Ova van jaar T-1). De materiële kostencomponent wordt geïndexeerd met de zogenaamde PPC-index. Beide indices worden landelijk bepaald. Deze indexatierichtlijn sluit aan op de regionale jeugdhulpcontracten vanaf 2023.

De uitvoeringskosten worden geïndexeerd conform de kaders die de deelnemende gemeenten hiervoor aan de gemeenschappelijke regelingen in de regio Rijnmond afgeven. De gemeentesecretarissen zenden hiervoor jaarlijks een brief aan alle GR-en.

Begrotingsprogramma. De begroting bestaat uit één integraal begrotingsprogramma waarin alle geraamde lasten worden opgenomen. Hiermee wordt de flexibiliteit gecreëerd om tussen afzonderlijk geraamde budgetten vrij te schuiven. Het Algemeen Bestuur stelt dit programma vast (net zoals gemeenteraden begrotingsprogramma's vaststellen). De uitvoeringskosten moeten conform BBV indien daaraan verbonden binnen het programma worden opgenomen. Het Dagelijks Bestuur mag vrij met budgetten schuiven binnen het programma (net zoals burgemeester en wethouders dat in een gemeente mogen). Het bestuur is terughoudend met schuiven tussen de budgetten voor uitvoeringskosten en zorg- en subsidiekosten.

2.2 Lastenbeheersing

Samenwerking. De beheersing van de lastenrealisatie heeft als doel om begrotingsoverschrijding te voorkomen. Gezien de financiële verhoudingen tussen GRJR en gemeenten (zie 1) krijgt de lastenbeheersing in samenspel vorm.

Monitoring van kosten en gebruik. De GRJR zorgt met een maandelijks dashboard voor juist, tijdig en volledig inzicht in de kosten en het gebruik van de regionaal ingekochte hulp. De informatie wordt gebaseerd op periodiek aanlevering van data door gemeenten en zorgaanbieders. De data-aanlevering voldoet aan het door de GRJR vastgestelde administratieprotocol.

Sturing. De verantwoordelijkheid voor juiste en tijdige aanlevering van data ligt bij de gemeenten en aanbieders. De GRJR geeft aan de dataleveranciers feedback op de kwaliteit van de ontvangen data. De dataleveranciers zorgen voor herstel van tekortkomingen en verbetering van de aanleverkwaliteit. Gemeenten en aanbieders werken in onderling overleg aan doelmatige en doeltreffende inzet van jeugdhulp. Belangrijk hierin is de concrete invulling van de casusregie inclusief contact met verwijzers en het bepalen van arrangementen. De GRJR stuurt via het contractmanagement erop dat de aanbieders hierin hun rol nemen.

Kwartaalafsluitingen en sturing op datakwaliteit. Ieder kwartaal maakt de GRJR als volgt een kwartaalafsluiting:

- De GRJR verzamelt over ieder kwartaal de data over toegewezen hulp, afgehandelde declaraties en geleverde zorgproductie.
- De drie lijsten (toewijzingen, declaraties, productieopgaven) worden na elk kwartaal onderling vergeleken.
- Daarmee wordt zichtbaar wat de achterstand is in de zorgproductie ten opzichte van de toewijzingen en wat de achterstand is in de declaraties ten opzichte van de zorgproductie.
- Door ieder kwartaal de achterstanden op te lossen, wordt volledigheid en tijdigheid van de informatievoorziening bevorderd. Ook wordt daarmee voorkomen dat bij de jaarrekening vanwege grote achterstanden met grote schattingsmarges moet worden gewerkt.
- De uitkomsten van de bestandsvergelijking worden per budget/opdracht per aanbieder per gemeente ambtelijk gedeeld.
- Op de uitkomsten sturen GRJR, gemeenten en aanbieders in samenwerking als volgt:

GRJR naar aanbieders	Minimalisering productie zonder toewijzing Minimalisering niet-tijdige declaratie-indiening
GRJR naar gemeenten	Minimalisering toewijzing met terugwerkende kracht Minimalisering niet-tijdige declaratie-beoordeling
Aanbieders en gemeenten	Bij afsluiting Q(n) geconstateerde achterstanden zijn voor afsluiting Q(n+1) volledig verwerkt Escalatie naar contractmanager GRJR
Aanbieders en gemeenten	Tijdige afhandeling van verzoeken om toewijzing Omvang achterstand is bij iedere volgende afsluiting lager dan de vorige afsluiting Q(n) Escalatie naar contractmanager GRJR

- De uitkomst van de kwartaalafsluiting wordt bestuurlijk gerapporteerd in de bestuursrapportages.

Bestuursrapportages. Het Algemeen Bestuur ontvangt twee keer per jaar, in juli en in oktober, een bestuursrapportage. De bestuursrapportages geven inzicht in de inhoudelijke en financiële voortgang van de begrotingsrealisatie. Hierbij worden de kwartaalafsluitingen na drie en zes maanden als cijfermatige uitgangspunt genomen en eventuele allerlaatste ontwikkelingen gesignaleerd die zich nog na kwartaalafsluiting voordoen. De bestuursrapportages geven ook een financiële prognose (jaareindeverwachting). De nadruk ligt op de analyse, toelichting en duiding van de ontwikkelingen en de vraag of bijstelling en/of bijsturing nodig is.

Begrotingswijzigingen. Omdat de begroting zo vroegtijdig moet worden opgesteld, is het werken met globale aannames onvermijdelijk. Op basis van tussentijdse nieuwe inzichten wordt ieder voorjaar, tegelijk met de concept-begroting voor het volgende jaar, een concept-begrotingswijziging voor het lopende jaar opgesteld. In relatie tot de tweede bestuursrapportage volgt een tweede begrotingswijziging in het najaar, tenzij er geen reden voor wijziging is. Wijzigingen worden opgespaard voor deze twee momenten zodat het proces overzichtelijk blijft voor bestuur en raden.

2.3 Lastenverantwoording

Rechtmatigheid GRJR. De getrouwheid en rechtmatigheid van de lastenverantwoording is een verantwoordelijkheid van de GRJR. De tussentijdse monitoring op en sturing van het zorggebruik en de kosten moeten waarborgen dat een correcte jaarrekening wordt opgeleverd. De werkwijze hierbij is als volgt:

- Besluiten in de vorm van subsidietoekenningen en zorgtoewijzingen vormen de financiële verplichtingen. De rechtmatigheid van subsidietoekenningen is geborgd in de GRJR door middel van een verplichtingenregister. De rechtmatigheid van zorgtoewijzingen ligt bij de gemeente die toewijst. In het kader van de GRJR-jaarrekeningcontrole wordt bij de gemeenten in opdracht van de GRJR een controle uitgevoerd op de verstrekte toewijzingen.
- Voor de ingekochte zorg vormen de ingediende, goedgekeurde en betaalde zorgdeclaraties de financiële realisatie. (Dit geldt alleen voor ingekochte zorg, niet voor subsidies). Zorgaanbieders dienen hun declaraties in bij de betreffende gemeente. De gemeente keurt de declaratie goed en zendt die aan de GRJR waarna de GRJR betaalt. De rechtmatigheid van de realisatie stoelt dus op de declaratiebeoordeling door de gemeente. In het kader van de GRJR-jaarrekeningcontrole wordt bij de gemeenten in opdracht van de GRJR een controle uitgevoerd op de goedgekeurde declaraties.
- De zorgaanbieders leveren de zorg en geven jaarlijks een door een accountant gecertificeerde productieverantwoording die dient als prestatieverklaring. Productie wordt verantwoord door een onderliggende toewijzing in combinatie met de door de accountant gecontroleerde levering. In het kader van de GRJR-jaarrekeningcontrole wordt bij de aanbieders door de eigen accountant een controle uitgevoerd op de productieopgave.
- De verwerking van alle financiële stromen in de jaarstukken van de GRJR wordt gecontroleerd door de accountant van de GRJR.

2.4 Eindafrekening zorgkosten en subsidies

- De prestatieverklaringen (productieverantwoordingen met accountantsverklaring) vormen de basis voor de eindafrekening van de zorg met de zorgaanbieders. Het nog niet betaalde deel van de hieruit voorvloeiende uitgaven wordt als schuld (nog te betalen kosten) opgenomen op de balans. Deze afrekening vindt dus plaats op basis van dezelfde informatie als waarmee de lasten in de definitieve jaarrekening worden bepaald.
- De subsidieverantwoordingen met accountantsverklaring vormen de basis voor de definitieve vaststelling van verleende subsidies. Ook deze afrekening vindt dus plaats op

basis van dezelfde informatie als waarmee de lasten in de definitieve jaarrekening worden bepaald.

3. Baten

3.1 Raming van baten met behulp van verdeelsleutels

Algemene werkwijze. De gemeenten betalen als deelnemer een bijdrage aan de GRJR. Deze baten dienen ter dekking van de geraamde lasten. De geraamde baten bestaat uit bijdragen voor de verschillende soorten lasten zorgkosten, subsidiekosten en uitvoeringskosten op basis van de daarbij geldende verdeelsleutel (zie hiervoor de tekst van de GRJR). De bijdragen worden op voorcalculatiebasis bepaald. De bijdragen in de zorgkosten en subsidiekosten worden op nacalculatiebasis bij de jaarrekening definitief vastgesteld en daarna per gemeente verrekend.

Zorgkosten. Iedere gemeente betaalt uiteindelijk de kosten van zorg voor de eigen inwoners. *Voorcalculatie:* Op basis van de raming van de lasten wordt per gemeente een inschatting gemaakt van de lasten van zorg voor inwoners van die gemeente. De verdeling van de te verwachten zorglasten over de gemeenten is de verdeelsleutel voor de begrote bijdrage in de zorgkosten.

Nacalculatie: Op basis van de realisatie van de lasten wordt per gemeente bepaald wat de gerealiseerde lasten van zorg voor inwoners van die gemeente. Deze verdeling bepaalt de definitieve bijdrage van de betreffende gemeente. Het verschil met de begrote bijdrage wordt direct bij vaststelling van de jaarrekening afgerekend.

Subsidiekosten. Voor de subsidielasten geldt dezelfde verdeelsystematiek als voor de zorglasten.

Uitvoeringskosten. Voor de uitvoeringskosten geldt als verdeelsleutel dat de eerste €1,1 miljoen (prijsspeil begroting 2023) wordt verdeeld naar rato van het aantal inwoners 0-18 jaar per 1-1 van het jaar voorafgaand aan jaar waarin de begroting wordt opgesteld. Dit is dezelfde maatstaf als geldt voor de stemverhouding in het algemene bestuur. Resterende uitvoeringskosten worden voorcalculatorisch verdeeld naar rato van de bijdragen aan de zorg- en subsidiekosten. In de jaarrekening worden de gerealiseerde uitvoeringskosten op dezelfde wijze definitief verdeeld. Deze verdeelsleutel is een wijziging vanaf 2023: voorheen werden alle uitvoeringskosten verdeeld naar rato van zorg- en subsidiekosten.

De omvang van de uitvoeringsorganisatie en de hoogte van de uitvoeringskosten worden minimaal driejaarlijks herijkt.

3.2 Risicoverevening

Afwikkeling vlaktaks. Tot en met 2022 is gewerkt met een systeem van risicoverevening. Deze zogenaamde vlaktaks is met ingang van 2023 afgeschaft. De afwikkeling van verschillen uit de jaren tot en met 2021 vindt na vaststelling van de definitieve Jaarstukken 2021 plaats in het boekjaar 2022. De afwikkeling van verschillen uit 2022 vindt in één keer plaats bij de vaststelling van de definitieve Jaarstukken 2022. Vanaf de jaarrekening 2023 wordt een directe nacalculatie van de bijdragen gehanteerd. De deelnemende gemeenten hebben hierdoor direct het effect van stijging of daling van kosten als gevolg van hun lokale sturing.

Gemeentelijke weerstandscapaciteit. Door de wijze van ramen en afrekenen worden de financiële risico's van de GRJR direct bij de deelnemende gemeenten gelegd. De GRJR identificeert en kwantificeert de risico's in de GRJR-begroting zodat de deelnemende gemeenten

hiervoor desgewenst zelf weerstandscapaciteit voor kunnen opbouwen. De GRJR houdt om deze reden daarom geen weerstandsvermogen aan.

Post onvoorzien. Tot en met 2022 nam de GRJR een apart risicobudget in de begroting op om een deel van de tegenvallers tussentijds te kunnen opvangen. Vanaf 2021 is dit budget uitsluitend ingezet voor onvoorziene Coronakosten, dus in feite als post onvoorzien. Overige afwijkingen worden rechtstreeks op de geraamde budgetten verantwoord. Wel blijft de GRJR voldoen aan de BBV-verplichting om een (minimale) post onvoorzien te begroten.



ONTWERP-BEGROTING 2023

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

AB 14 april 2022





INHOUDSOPGAVE

<u>1. AANBIEDING.....</u>	<u>1</u>
Leeswijzer	4
Begrotingsproces conform Wet gemeenschappelijke regelingen	4
<u>2. PROGRAMMAPLAN</u>	<u>6</u>
2.1 Achtergrond en algemene kaders GRJR	6
2.2 Kaders voor deze begroting.....	7
2.3 Doelstelling en inzet per opdracht	8
<u>3.PARAGRAFEN.....</u>	<u>21</u>
3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	21
3.2 Financiering	23
3.3 Bedrijfsvoering.....	24
3.4 Rechtmatigheid.....	26
<u>4. FINANCIËLE BEGROTING</u>	<u>29</u>
4.1 Overzicht baten en lasten	29
4.2 Financieel perspectief	37
4.3 Overige toelichtingen en overzichten	37
5. VASTSTELLINGSBESLUIT	41
<u>BIJLAGE GEMEENTELIJKE BIJDAGEN (BIJLAGE BIJ PARAGRAAF 4.1.2)</u>	<u>42</u>



1. Aanbieding

Met de begroting 2023 bepalen de samenwerkende gemeenten in de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) de doelstellingen en middeleninzet voor de inkoop van specialistische jeugdhulp en de jeugdbeschermingsketen in de jeugdhulpregio Rijnmond.

Ambitie en opdracht GRJR

De gemeenten hebben samen een visie op de jeugdhulp: de Regiovisie *Nabij en Passend*. In regionaal (GRJR-)verband bouwen de gemeenten aan een “jeugdhulp-infrastructuur” die aansluit bij “sterke lokale infrastructuren”. Gemeenten zorgen zo dat gezinnen in hun leefomgeving ondersteuning en basishulp kunnen vinden die op elkaar aansluiten. En dat op het juiste moment zo nodig ook persoonsgebonden specialistische hulp komt.

Om dit mogelijk te maken werken de gemeenten in de GRJR samen vanuit de ambitie om:

1. Regionale beschikbaarheid van persoonsgebonden hoog-complexe zorg te garanderen;
2. Deze zorg aan te laten sluiten op wat in de deelnemende gemeenten al geregeld is.

Deze ambitie kan ook worden verwoord als het overzien en inrichten van een regionaal jeugdhulplandschap, waarin gezinnen en jeugdigen wanneer ze hulp nodig hebben op een geschikte plek terecht kunnen.

Middeleninzet 2023

Bij het bepalen van de benodigde middelen voor de regionale beschikbaarheid van zorg moet rekening worden gehouden met diverse invloedrijke ontwikkelingen.

Regiovisie en inkoop 2023

De eerste grote uitdaging is om met het aanbod inhoudelijk aan te sluiten op de visie en inzet van de gemeenten. Hulp waarbij een kind in (een desnoods vervangende) thuissituatie kan blijven wonen heeft de voorkeur boven (al dan niet tijdelijk) verblijf in een instelling. Het zorgaanbod en de budgetopbouw moet aan deze verschuiving steeds beter gaan bijdragen. De nieuwe inkoopcontracten voor 2023 en verder zijn hier ook op gericht. Vanaf 2023 zijn delen van de eerder regionale inkoop overgeheveld naar lokale inkoop. Het gaat om bepaalde vormen van daghulp en ambulante jeugdhulp. Daarnaast zijn de verschuivingen vanwege de aanpassing van het woonplaatsbeginsel, met verschillende effecten per gemeente, meegenomen. De inzet van de jeugdhulp wordt echter bepaald door de praktijk van verwijzingen naar en toewijzingen van hulp. Dus zowel het aanbod van als de vraag naar zorg is volop in beweging. Met veel afstemming is de verdeling van de budgetten zo goed mogelijk gemaakt.

Vanaf 2023 kopen de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam specialistische jeugdhulp zelf in. In de begroting 2023 gaan we er dan ook vanuit dat zij geen regionaal ingekochte hulp inzetten.

Op de hele begroting betekenen al deze aanpassingen-op-maat-per-gemeente een verlaging van grofweg €46,2 mln. De grootste wijzigingen zijn:



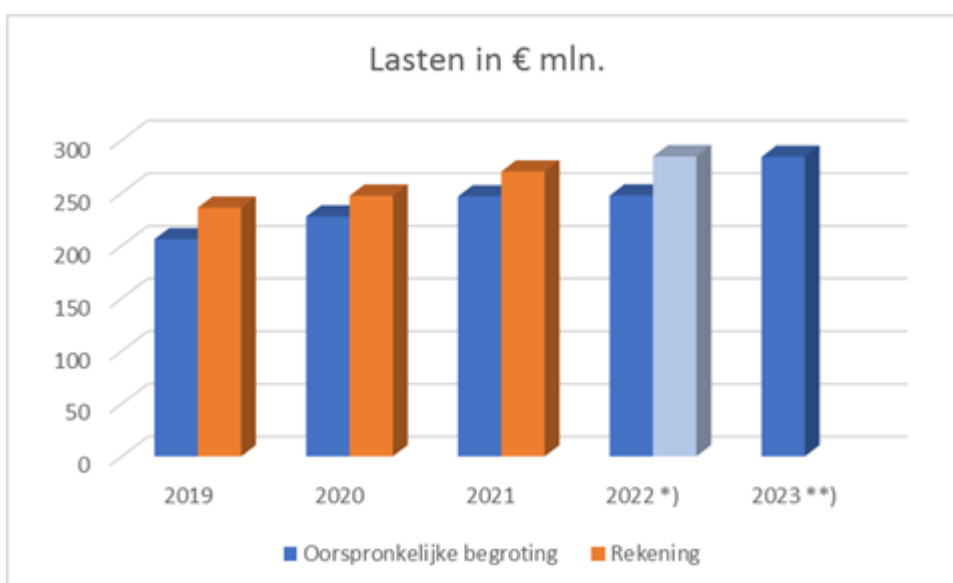


- - €24,8 mln. uitname zorgkosten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam.
- - €20,1 mln. op-maat-per-gemeente bepaalde verschuivingen naar lokale inkoop.

Realistisch begroten

De hoogte van de budgetten vormt op zichzelf de tweede uitdaging. Om tot een realistische begroting te komen, met minder tegenvallers achteraf, is ingeschat welke hulp in welke mate beschikbaar moet zijn. We zagen in de loop van de jaren over de hele linie van de jeugdhulp een toename van kosten. We zijn ons ervan bewust dat ombuigingen nodig zullen zijn, waarvoor de discussie rond de Hervormingsagenda Jeugd gaande is. Tegelijkertijd moeten de te verwachten kosten voor de noodzakelijke hulp behoedzaam maar wel realistisch worden ingeschat. Daarom gaan we voor 2023, naast eerdergenoemde beleidsmatige verschuivingen, ook uit van een trendmatige groei. Ook vindt indexatie naar het verwachte prijspeil 2023 plaats om de begroting realistisch te houden.

De afgelopen jaren bleken de GRJR-begroting stelselmatig een onderschatting van de zorgkosten, waardoor ieder jaar aanzienlijke begrotingswijzigingen nodig waren en bij de jaarrekeningen tekorten optraden. Onderstaande grafiek laat dit zien:



Algemeen: de kostenstijging is voor een aanzienlijk deel het gevolg van inflatie en daaraan gekoppelde indexering van de budgetten.

*) Voor 2022 is in de licht blauwe staaf de begrotingswijziging 2022 opgenomen.

***) In de begroting 2023 zijn voor de vergelijkbaarheid de kosten MVS en de wijzigingen als gevolg van de nieuwe inkoop toegevoegd.

Alle ophogingen gezamenlijk betekenen een verhoging van de begroting met € 43,0 mln., tegenover de verlagingen van totaal €46,2 mln. Het saldo van alle aanpassingen is dus -€3,2 mln. De grootste verhogingen zijn:

- Aanpassing van zorgbudgetten naar realisatieniveau 2021 zodat de begroting realistischer wordt (+€ 17,1 mln., vóór indexatie). Hierbij is voor Ambulante hulp geen extra inzet voor wachttijden vanaf 2023 meegerekend. Maar ook de oude taakstellingen zijn niet meegerekend omdat die al deel zijn van de uitname naar lokale inzet. De





- gemeenten ontvangen hiervoor in 2023 extra algemene uitkering van het rijk (in het kader van landelijke afspraken rond Hervormingsagenda);
- Een verruiming van de uitvoeringscapaciteit met het oog op de taakverzwaring van de UO, vooral waar het de communicatie, financiële beheersing en informatievoorziening over het zorglandschap betreft (+0,3 mln., bedrag vóór indexatie);
 - Indexatie t.o.v. 2021 (+13,1 mln.), hiervoor ontvangen gemeenten accres in de algemene uitkering;
 - Effect aanpassing woonplaatsbeginsel volgens opgave per gemeente (+€1,8 mln.). Hier tegenover staat voor de gemeenten een verhoging van de Algemene Uitkering met voor de regio per saldo ca. €14 mln. Zie ook risicoparagraaf.
 - Anticiperen op trendmatige groei en krimp in de verschillende opdrachten op basis van de ontwikkeling over 2019 t/m 2021 (per saldo een groei met +€ 3,7 mln.).
 - Verwerking eerdere besluiten: verhoging inzet voor Adolescentenstrafrecht en VTRR (bij elkaar +€ 3,0 mln.), dit is in december 2021 door het AB al besloten en wordt nu verwerkt in de begrotingen '22 en '23.

Samenwerking in de sturing

Zoals de Regiovisie laat zien, kan de sturing op de jeugdhulp alleen in gezamenlijkheid worden vergroot. De financiële beheersing is voor 2023 een belangrijk speerpunt. Tot 2023 werd gewerkt met budgetplafonds. Dat versterkte de groei van wachtlijsten maar kostenstijging kon er niet mee worden voorkomen. Daarom is in 2021 besloten om vanaf 2023 met zulke plafonds te stoppen. Het contractmanagement door de GRJR richt zich op doeltreffend en doelmatig aanbod van jeugdhulp, zodat gemeenten ook daadwerkelijk kunnen toewijzen wat nodig is. Gemeenten en aanbieders zorgen dat de hulp goed loopt en delen snel en adequaat de benodigde gegevens. Als ze dat doen kan de GRJR de gemeenten doorlopend actuele informatie over gebruik en kosten verstrekken.

Landelijke hervormingsagenda jeugd

In 2021 is vastgesteld dat de gemeenten sinds de decentralisatie van de jeugdhulp in 2015 zo'n €1,7 miljard structureel tekortkomen. Dit was de start van een landelijk proces om te komen tot hervormingen in het jeugdstelsel. De beoogde Hervormingsagenda gaat over landelijke en/of lokale beleidswijzigingen die tot lagere kosten moeten gaan leiden. Deze agenda is er voorlopig nog niet. Er is dus ook nog niet bekend met welke wijzigingen rekening kan en moet worden gehouden voor de regionale jeugdhulpbegroting. De hervormingsagenda overlapt naar verwachting deels met de in onze regio ingezette transformatie, zoals beoogd in de Regiovisie. In de uitgavenramingen is daarom wel alvast rekening gehouden met keuzes die nu al door gemeenten zijn gemaakt, om bijvoorbeeld praktijkondersteuners bij huisartsen te plaatsen zodat er regionaal minder specialistische ambulante hulp moet worden ingekocht. Dit geeft financiële ruimte voor gemeenten die goed van pas komt, aangezien in de contouren van de Hervormingsagenda een deel van het tekort door gemeenten zelf moet worden opgevangen met ombuigingen.

ALGEMEEN BESTUUR

Het Algemeen Bestuur behandelt de begroting in zijn vergadering van 1 juli 2022.





Leeswijzer

Conform het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten (BBV), dat ook voor gemeenschappelijke regelingen geldt, bestaat de begroting uit twee hoofddelen: de beleidsbegroting en de financiële begroting. De beleidsbegroting wordt gevormd door hoofdstuk 2 (het programmaplan) en hoofdstuk 3 (de paragrafen). Hoofdstuk 2 bevat het programma voor 2023 en beschrijft de inhoudelijke kaders voor de financiële begroting. In dit hoofdstuk wordt teruggegrepen op de in 2021 vastgestelde Kadernota 2023. Hoofdstuk 3 gaat in verschillende in het BBV verplichte paragrafen in op bedrijfsmatige aspecten zoals risico's, bedrijfsvoering en rechtmatigheid. Hoofdstuk 4 is de financiële begroting.

Begrotingsproces conform Wet gemeenschappelijke regelingen

Artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) geeft de procedure aan waarmee raden van deelnemende gemeenten worden betrokken bij de totstandkoming van de begroting. Geconcretiseerd voor de begroting 2023 is het proces als volgt:

- Op 14 april 2022 behandelt het algemeen bestuur (AB) de ontwerp-begroting.
- Het dagelijks bestuur (DB) zendt de ontwerp-begroting voor zienswijze toe aan de raden van de deelnemende gemeenten, waarbij deze acht weken in de gelegenheid worden gesteld hun zienswijze naar voren te brengen.
- Binnen acht weken, uiterlijk 12 juni 2022, brengen de raden van de deelnemende gemeenten bij het DB hun zienswijze over de ontwerp-begroting naar voren. Het verzoek aan gemeenten is om de conceptzienswijzen al eerder te delen met de GRJR.
- Uiterlijk 17 juni 2022 biedt DB de ontwerp-begroting met zienswijzen aan AB aan.
- AB besluit op 1 juli 2022 definitief over de begroting.
- Nadat deze is vastgesteld, zendt AB de begroting aan de raden van de deelnemende gemeenten, die bij gedeputeerde staten hun zienswijze naar voren kunnen brengen.
- DB zendt de begroting binnen twee weken na de vaststelling, maar in ieder geval vóór 1 augustus 2022 aan gedeputeerde staten.





Hoofdstuk 2 PROGRAMMAPLAN





2. Programmaplan

2.1 Achtergrond en algemene kaders GRJR

2.1.1 Samen werken aan de jeugdhulp in Rijnmond

De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond is een samenwerkingsverband van vijftien gemeenten, te weten Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne.¹ De GRJR voert door de gemeenten gedelegeerde taken uit. De deelnemende gemeenten besloten in 2014 om samen te werken in het openbaar lichaam GRJR om gemeenschappelijk de specialistische jeugdhulp in te kopen en jeugdbescherming en -veiligheid te bieden. Gemeenten willen beschikken over een aanbod dat tegemoetkomt aan de mogelijke hulpvraag. Door gezamenlijke inkoop en subsidiëring is de beschikbaarheid geregeld zonder dat vooraf het feitelijke gebruik gedetailleerd bekend is. Gemeenten kunnen daardoor samen een breder palet aan voorzieningen bieden dan iedere afzonderlijke gemeente zou kunnen. Dit bredere aanbod maakt een betere match tussen vraag en aanbod en een effectieve en efficiënte inzet van jeugdhulp, jeugdbescherming en -veiligheid mogelijk.

2.1.2 Ambities van gemeenten zijn leidend

De GRJR heeft tot taak de gemeenschappelijke inkoop en subsidiëring zodanig vorm te geven dat lokale ambities kunnen worden gerealiseerd. Alle deelnemende gemeenten hebben de regiovisie *Nabij en Passend* vastgesteld. Vanuit deze visie ontwikkelen de gemeenten en de GRJR de jeugdhulp en jeugdveiligheidsketen in Rijnmond. Zo was de visie leidend voor de regionale inkoopcontracten van specialistische jeugdhulp vanaf 1-1-2023 en voor de regionale inspanningen om de jeugdbeschermingsketen te verbeteren.

De sturing op en coördinatie van de inzet van regionaal ingekochte jeugdhulp zijn taken van de individuele gemeenten. Een voorbeeld van beleidsmatige aansturing is de regioagenda bij de regiovisie, waar de gemeenten ieder lokaal verder invulling aan geven. Een voorbeeld van operationele sturing is de toewijzing van jeugdhulp en validatie van declaraties door de lokale teams. De uitvoeringsorganisatie faciliteert hierbij met contract- en accountmanagement, financiële afhandeling en informatievoorziening.

2.1.3 Taken van de GRJR

De GRJR is volgens de Gemeenschappelijke regeling verantwoordelijk voor het uitvoeren van de bovenlokale taken door middel van:

- Het contracteren en/of subsidiëren van aanbieders van jeugdhulp in het kader van de Jeugdwet;
- Het contracteren en/of subsidiëren uitvoerders jeugdreclassering en jeugdbeschermingsmaatregelen in het kader van de Jeugdwet en het organiseren van een advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis);

¹ Per 1 jan 2023 fuseren de gemeenten Westvoorne, Brielle en Hellevoetsluis tot de gemeente Voorne aan Zee.





- Het bevorderen van gezamenlijk overleg van de gemeenten inzake de uitvoering van de jeugdhulptaken, welke ingevolge de Jeugdwet aan de gemeenten zijn opgedragen. (Hieronder wordt ook begrepen het met informatievoorziening faciliteren van gemeenten in het leren van elkaar en het behartigen van gemeentelijke belangen.)

De taken worden uitgevoerd met inachtneming van afspraken op bovenregionaal of landelijk niveau.

2.2 Kaders voor deze begroting

2.2.1 Kadernota GRJR 2023

Op grond van artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) dient de GRJR jaarlijks de algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten te sturen. Het algemeen bestuur van de GRJR heeft al in een vroeg stadium, bij besluit van 1 oktober 2021, de kaders voor de begroting 2023 aangegeven in de Kadernota GRJR 2023. De hierin vastgelegde begrotingsuitgangspunten zijn hieronder samengevat. De getalsmatige en financiële uitwerking en toelichting is opgenomen in hoofdstuk 4 Financiële begroting.

Realistisch begroten

- De zorglasten worden realistisch geraamd en onderbouwd. (uitgangspunt 4). Waarbij aansluiting gezocht wordt op landelijke afspraken die van grote invloed zijn op de financiële kaders voor de afzonderlijke gemeenten. Het is daarbij niet de bedoeling dat budgettaire beperkingen bij gemeenten leiden tot een niet-realistische begroting voor de regionaal ingekochte/gesubsidieerde hulp (uitgangspunt 3).
- De verwachte verschuivingen als gevolg van het woonplaatsbeginsel (uitgangspunt 11).
- Er wordt voor 2023 eenmalig budget Aanpak Wachtlijden gereserveerd; over de beschikbaarstelling aan aanbieders wordt pas op basis van projectrapportage beslist (uitgangspunt 12).
- Het Veilig Thuis-budget wordt reëel geraamd op basis van realistische volumeinschattingen (uitgangspunt 14).

Indexatie

- In de ontwerpbegroting vindt voorlopige indexatie van tarieven en budgetten plaats voor 90% met voorlopig OVA voorgaand jaar en voor 10% met PPC -prijsindex voorgaand jaar. Inmiddels zijn de percentages bekend: Voorlopige Ova 2022 3,87%, inclusief extra verhoging met 1,13% voor extra lonen in de zorg. PPC index 2022 1,83% (uitgangspunt 16)
- In de begroting vindt indexatie van uitvoeringskosten plaats conform richtlijn van de deelnemende gemeenten. Inmiddels is het percentage waarmee de ontwerpbegroting wordt opgesteld bekend: Brief van de gemeenten uitvoeringskostenindex 4,80%. Dit is inclusief correcties van te lage percentages eerdere jaren. (uitgangspunt 17)

Inkoop 2023 en werken met twee inkoopmodellen (MVS)

- De raming voor Dagbehandeling en Ambulante hulp gaan uit van lokale inzet buiten de GRJR, tenzij (uitgangspunt 8).
- De zorglasten A t/m F aan jeugdigen MVS, en bijbehorende inleg van MVS, niet door de GRJR begroot (uitgangspunt 6).

Jeugdbeschermingstaken wettelijk /niet-wettelijk scheiden

- In de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen kosten GI's in verband met wettelijke en niet-wettelijke taken (zoals Crisis Interventie Team en Zorg Bemiddeling Teams) (uitgangspunt 13).

Overige uitgangspunten

- Het budget innovatie wordt beschikbaar gehouden (uitgangspunt 1).
- Het afzonderlijke budget Programmteam Regioagenda wordt gecontinueerd en zo nodig aangepast (uitgangspunt 2).
- Het budget Organisatiekosten wordt opnieuw onderbouwd. Hierbij wordt rekening gehouden met de inkoopstrategie (knip MVS), de basistaken en ambitieniveau voor GRJR-taken op basis van de Regiovisie en Regioagenda. (uitgangspunt 15). Er wordt rekening gehouden met kosten van (het organisatorische waarborgen van) regionale monitorings- en verantwoordingsafspraken (uitgangspunt 7).





2.2.2 Aansluiting op Regiovisie

Een gemeente heeft op grond van de Jeugdwet de verplichting om een jeugdige:

- a. Gezond en veilig op te laten groeien;
- b. In staat te stellen te groeien naar zelfstandigheid;
- c. In staat te stellen voldoende zelfredzaam te zijn en mee te doen in de maatschappij;
- d. En hiertoe een verordening op te stellen die het aanbod aan individuele en overige voorzieningen jeugdhulp op een voor de Jeugdige onderscheidende wijze beschrijft.

In de uitvoering van deze verplichting is een fijnmazige ondersteuningsstructuur ontwikkeld die voorziet in de nodige hulp. Dit systeem heeft als doel om gezinnen die belemmeringen in de opvoeding en ontwikkeling van hun kinderen ondervinden op een zo vroeg mogelijk moment te ondersteunen en waar nodig zwaardere hulp in te zetten. De ondersteuningsstructuur kent grofweg een vierdeling:

- 0e lijn, vrijwilligers, welzijnsorganisaties, sport- en beweegaanbieders, onderwijs etc.;
- 1e lijn, het Lokale Team als uitvoerder van basishulp. Dit binnen het sociaal domein en in samenwerking met andere wettelijke verwijzers in de jeugdhulp. Naast de basishulp voor jeugdigen is een Lokaal Team verantwoordelijk voor intensieve vrijwillige hulp (IVH), laag-intensieve begeleiding van gezinnen met chronische problematiek en biedt ook hulp voor zorgmijders;
- 2e lijn; vormen van zorg waarvoor een nadere opdracht/toewijzing vanuit het Lokale Team of verwijzing nodig is;
- 3e lijn; vormen van landelijk gecontracteerde (zgn. LTA-)zorg dat niet is opgenomen in de bovenstaande 2de lijn.

De GRJR zorgt voor het aanbod van ondersteuning, hulp en zorg door aanbieders van 2e-lijns jeugdhulp, die vanuit de Jeugdwet geboden moet worden. De GRJR realiseert het aanbod van specialistische jeugdhulp door regionale inkoop, plus aanvullende inzet van buiten-regionale maatwerkvoorzieningen en landelijk ingekochte voorzieningen. Jeugdbescherming en -reclassering en Veilig Thuis wordt door middel van subsidiëring mogelijk gemaakt. Waar aanvullend nodig worden subsidies verleend. Een voorbeeld daarvan is de inzet van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond voor het leveren van zorgbemiddeling tussen de diverse gecontracteerde aanbieders.

2.3 Doelstelling en inzet per opdracht

In de Regiovisie wordt beschreven dat met de taken van de GRJR een "aansluitende regionale infrastructuur" wordt beoogd. Ook is in grote lijnen aangegeven wat daarmee inhoudelijk bedoeld wordt. De GRJR dient te zorgen voor vijf zogenoemde bouwstenen:

1. Zorgbemiddeling (zie 2.3.8)
2. Flexibele inzet van ambulante specialistische hulp (zie 2.3.1)
3. Vaker pleegzorg en gezinshuizen als alternatief voor residentiële zorg (zie 2.3.3);
4. 'Afbouw van bedden' (zie 2.3.4 en 2.3.5);
5. Integrale crisiszorg en casusregie als de veiligheid in geding is (zie 2.3.6)





Onderstaand wordt uitgewerkt hoe dit invulling krijgt. De volgorde in deze toelichting is in lijn gebracht met de prioriteiten in het beleid en de samenhang tussen de verschillende onderdelen: Ambulante hulp -> Daghulp -> Pleeghulp -> Langdurig verblijf -> Opname met behandeling -> Niet regionaal ingekochte hulp.

2.3.1 Ambulante hulp (opdracht E)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is, dat gemeenten *in de thuissituatie* aan de jeugdige die wordt beperkt in zijn functioneren de nodige behandeling en ondersteuning kunnen geven.

De jeugdige leert omgaan met een mogelijke blijvende beperking in het functioneren, gericht op het vergroten en/of behoud van de zelfredzaamheid en/of voorkomen van terugval. Perspectief daarbij is een zekere mate van herstel, vermindering of stabilisatie van de problematiek. De zwaarste vormen van ambulante hulp zijn bedoeld om een opname van de jeugdige te voorkomen of vervangen. De inzet van deze vormen van ambulante hulp hangen nauw samen met de beoogde afbouw in opdracht B (Opname).

Opdracht E Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	12.887	10.212	210	47
2020	11.108	8.432	228	51
2021*	11.020	8.259	251	51

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte hulp en ondersteuning is flexibel in tijd, intensiteit en specialisme. De hulp en ondersteuning wordt gericht op en (zoveel als mogelijk) uitgevoerd in het gebied waar de jeugdige leeft. De hulpverleners zijn bekend met dat gebied en de partners in dat gebied. Ze zorgen samen met het Lokale Team voor continuïteit in de hulpverlening. Onder ambulante hulp vallen ook multidisciplinaire teams, zoals SPAN en FACT, die door het Lokale Team (of een andere wettelijke verwijzer als casusregisseur) snel en integraal worden ingezet. Indien nodig is de hulp 24 uur per dag, 7 dagen per week beschikbaar of zijn afspraken gemaakt met de aanbieder van Crisishulp en kan snel geschakeld worden bij acute situaties. Extramurale vormen van hulp voor jeugd met een beperking zitten vanaf 2023 niet meer in het regionaal ingekochte aanbod.

De afgelopen jaren zijn voor ambulante hulp lange wachttijden ontstaan en verder opgelopen door de Corona-impact. De GRJR zette in 2021 en 2022 extra geld in om de gemiddelde wachttijd weer onder de zogenaamde Treeknorm te brengen. In de loop van 2022 moet blijken of er ook na 2022 extra geld nodig zal blijven om structureel de wachttijden beperkt te houden. Daarmee is in de begroting 2023 geen rekening gehouden.





Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 43.864.000	€ 42.168.000	€ 46.963.000	€ 54.966.783	€ 28.753.967

De grootste verlaging van het budget voor opdracht E komt door uitname MVS (-€5,4 mln.) en verschuiving naar lokale inkoop (-€12,9 mln.).

2.3.2 Daghulp (D)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat gemeenten dagbehandeling kunnen geven aan jeugdigen:

- met gedragsproblematiek waarvan nog niet bekend is wat het is;
- met een medisch probleem en ontwikkelingsproblemen die daarvoor dagbehandeling en verpleegkundige zorg nodig hebben;
- die (hoog) specialistische SGGZ-dagbehandeling nodig hebben.

Er wordt zo veel mogelijk ambulante gewerkt samen met school en thuis. Dagbehandeling is aanvullend. Perspectief van daghulp is een zekere mate van herstel, vermindering of stabilisatie van de problematiek is, en/of dat de jeugdige vaardigheden vergroot en/of behoudt.

Opdracht D Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	1.223	1.017	662	41
2020	1.230	995	697	43
2021*	1.478	1.163	752	43

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte hulp wordt bij voorkeur naschools of in de schoolsituatie aangeboden, zodat de jeugdige op school kan blijven meedoen. Voor jongere kinderen wordt samengewerkt met kinderdagverblijven (KDV). Voor kinderen die niet naar een KDV gaan wordt de jeugdhulpdiagnosestelling gekoppeld aan de reguliere screening in het (speciaal) basisonderwijs, zodat ook dan vroegtijdig hulp geboden kan worden.

De daghulpaanbieders hebben een ontwikkelopdracht die aansluit op afspraken met samenwerkingsverbanden uit het onderwijs, het 'voorveld' en het Centrum voor Jeugd en Gezin om de uitstroom te bevorderen vanuit dagbehandeling richting (speciaal) onderwijs en bijvoorbeeld welzijns- en jongerenwerk en vrijwilligers rond de jeugdige. Gemeenten kopen vanaf 2023 meer lokale vormen van daghulp in, zoals vervanging van onderwijs,





combinaties van behandeling en onderwijs, naschoolse opvang, dagbehandeling gericht op werk, het daghulp aanbod voor de doelgroep Jeugd met een beperking en chronische GGZ-problematiek (zoals oude AWBZ-GGZ-doelgroep of uitbehandeld autisme). Hiermee is in de GRJR-begroting 2023 rekening gehouden. Onder meer schoolvervangende dagbehandelingen en dagbehandelingen gericht op werk (16+) zitten vanaf 2023 niet meer in het regionaal ingekochte aanbod.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 13.793.000	€ 14.511.000	€ 18.894.000	€14.415.377	€10.886.264

De belangrijkste verlaging van het budget voor opdracht D komt door uitname MVS (-€2,3 mln) en verschuiving naar lokale inkoop (-€8 mln.).

2.3.3 Pleeghulp (A)

Wat willen we bereiken

Ambulante hulp en daghulp in het oorspronkelijke gezin zijn niet altijd de oplossing. Begrotingsdoelstelling is dat gemeenten pleegzorg kunnen geven als het wonen in de thuissituatie niet mogelijk is. Het pleeggezin is de nieuwe woonomgeving voor het kind.

Opdracht A Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	2.425	2.070	245	132
2020	2.687	2.129	247	142
2021*	2.677	2.129	259	138

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO.

Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte pleegzorg houdt rekening met de identiteit van een kind. Daarom heeft bij de keuze voor pleegzorg de inzet van een netwerk-pleeggezin de voorkeur. Daarnaast is het streven om die nieuwe woonomgeving dichtbij de oude te realiseren. Daarmee kan de band met ouder(s), broers/zussen, school, sport en buurt worden gecontinueerd. Er zijn ook situaties waarin juist afstand van oorspronkelijke omgeving en gezin gewenst is.

Om de continuïteit te waarborgen is pleegzorgbegeleiding en indien nodig direct bij te schakelen ambulante hulpverlening beschikbaar.

De gemeenten willen vaker pleeghulp inzetten in plaats van hulp met verblijf. Speciale aandacht is nodig voor pleegzorg in de leeftijdscategorie 14 jaar tot 21 jaar. Gemeenten en aanbieders zetten zich in voor het vergroten van het aantal pleegouders. Voor de benodigde





groei van het aanbod is in de begroting rekening gehouden met een hoger budget. Als geen pleeggezinnen in de nabijheid zijn, kan een gezinshuis een goed alternatief vormen (zie onder langdurig verblijf).

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 21.348.000	€ 23.299.000	€ 22.880.000	€24.297.530	€26.009.879

De belangrijkste verhoging van het budget voor opdracht A komt door groeiambitie 2022 en trendmatige groei (+€2,5 mln.), inkoop-effect groei A/krimp B (+€2 mln.).

2.3.4 Langdurig verblijf (C)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat gemeenten langdurig verblijf kunnen geven aan een jeugdige, als het niet lukt om terug te keren naar de thuissituatie of een pleeggezin.

Het gaat om kinderen met ernstige problematiek, veroorzaakt door bijvoorbeeld verstoorde gehechtheid, trauma, autisme, getuige of slachtoffer zijn van huiselijk geweld, seksueel misbruik of andere vormen van mishandeling en/of verwaarlozing. Door een ernstig verstoorde basis ontstaan achterstanden in de sociaal- en emotionele ontwikkeling en vaak ook een psychische stoornis die leidt tot (ernstig) afwijkend gedrag. Mede hierdoor kunnen deze jeugdigen niet terecht bij een netwerk- of pleeggezin. Ze hebben een integrale combinatie van vervangende opvoeding en begeleiding nodig. Het perspectief is gericht op maximaal (ondersteunen tot) zelfstandig wonen, doen wat je zelf kan en (tijdelijke) overname daar waar het zelf niet lukt. De hulp is gericht op meedoen in de maatschappij.

Opdracht C Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	399	328	1.122	54
2020	409	318	1.237	61
2021*	436	325	1.334	59

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Wat gaan we daarvoor doen

Bij het ingekochte langdurig verblijf ligt de focus op een stabiele bekende plek, rust en regelmaat en passende dagbesteding en onderwijs. Mogelijke vormen zijn:

C1: Gezinshuizen (en kleinschalige groepen, voorheen C4)

C2: Kamertraining (en begeleid zelfstandig wonen)

C3: Beschermd wonen





Opvang in een kleinschalige woonvorm of gezinshuis is bedoeld voor kinderen tot 12 jaar, die het beste thuis of in een pleeggezin kunnen opgroeien, maar waarbij dat niet mogelijk is. Een gezinshuis kan ook een goed alternatief vormen als er geen pleeggezin in de nabijheid is. Bij het langdurige verblijf kan ook behandeling of intensieve begeleiding worden ingezet. Deze ondersteuning krijgt de jeugdige in de instelling waar deze verblijft.

Voor de oudere jeugdige kan ook kamerbewoning of beschermd wonen in beeld komen.

In de regio wordt toegewerkt naar minder kinderen in behandeling met verblijf (zie 2.3.5), een kind plaatsen in behandeling met verblijf is de laatste ultieme inzet. Het aanbod van kleinschalige alternatieven wordt vergroot, waardoor er meer afschalingsmogelijkheden zijn in een doorgaande lijn, met zo min mogelijk plaatsingen in opnamesettings en landelijk gecontracteerde voorzieningen (LTA).

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 8.688.000	€ 10.519.000	€ 13.455.000	€10.779.589	€26.157.715

De grote stijgingen in het budget voor Langdurig verblijf (C) zijn: budget opgetrokken naar realisatieniveau 2021 (+€3 mln.), doorgetrokken trendmatige groei/verschuiving van B naar C (+€5,3 mln.), inkoopaanpassingen waaronder verschuiving van ASR naar C (+€4,5 mln.), indexatie (+€1,3 mln.) en eerste geïnventariseerd effect aanpassing woonplaats-beginsel (+€1,6 mln.).

2.3.5 Behandeling met verblijf / Opname (B)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat gemeenten, als het echt nodig is, een jeugdige kunnen behandelen in combinatie met vervangende opvoeding en daghulp/dagbesteding.

Het perspectief is het (weer) thuis kunnen wonen binnen een afzienbare periode. Hierbij wordt gekeken naar de opvoedsituatie en wat de ouders en het gezin nodig hebben om een terugkeer mogelijk te maken en de opvoeding zelf weer op te kunnen pakken en daarmee ook de terugkeer naar (passend) onderwijs kan plaatsvinden.

Opdracht B Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	1.467	1.019	2.321	43
2020	1.378	931	2.485	46
2021*	1.408	907	2.672	44

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR





Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte behandeling met verblijf is in verschillende vormen beschikbaar:

- B1: lichte behandeling met verblijf (opname)
- B2: gesloten jeugdhulp / jeugdzorg+
- B3: zwaardere behandeling met verblijf (opname intensieve behandeling)
- B4: zwaardere behandeling in gedwongen/gesloten kader (gesloten behandelsetting).

Door het vergroten van het aanbod van langdurige verblijfsvormen (zie 2.3.4) kunnen kinderen vanuit een behandelopname sneller doorstromen. Met alle betrokken zorgaanbieders wordt gewerkt aan het creëren van een dekkend zorglandschap, maar ook overbruggingszorg, betere afschaling en snellere doorstroom. Opname-voorkomende en opname-verkortende trajecten staan daarin centraal.

Landelijk en bovenregionaal wordt gewerkt aan verdere transformatie van de gesloten jeugdzorg (JH+), met meer ambulante hulp en kleinschalige (tijdelijke) woonvormen voor jeugdigen met een "gesloten machtiging". Richtpunt is de motie "Beweging naar 0". Het betreft een complex terrein met grote bestuurlijke en financiële verwevenheden over veel jeugdhulpregio's heen. Inmiddels hebben de rijksoverheid en de VNG een landelijke rol opgenomen om voor eind 2022 een kader te hebben liggen voor de toekomst van de JH+.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€64.310.000	€62.647.000	€59.145.000	€58.990.207	€48.886.623

De belangrijkste verlaging van het budget voor opdracht B komt door uitname MVS (-€8,4 mln.), inkoop-effect groei A/krimp B (-€2 mln.) en doorgetrokken trendmatige krimp (-€4,7 mln.).

2.3.6 Crisiszorg: Crisishulp (F), Crisis Interventie Team (G) en GGZ-crisisdienst (I4)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat crisishulp beschikbaar is wanneer nodig. Daarbij is het doel om te komen tot één toegang tot crisishulp. Doel is ook om crisishulp tot een minimum terug te brengen door tijdelijke beschikbaarheid van reguliere hulp. In de regiovisie is dit omschreven als bouwsteen "Integrale crisiszorg en casusregie als de veiligheid in geding is".

Wat gaan we daarvoor doen

De toegang tot crisishulp wordt gevormd door het Crisis Interventie Team waarin ook GGZ-expertise is gewaarborgd. Dit wordt door subsidiëring van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond en de acute diensten van GGZ Delfland gerealiseerd.

Als de crisismelding nieuwe instroom betreft, wordt op basis van de beoordeling van het crisisteam direct passende hulp georganiseerd. De gecontracteerde systeemaanbieders





organiseren hiervoor een gezamenlijk coördinatiepunt waarin een plaatsingscoördinator is ondergebracht. Crisishulpverlening kan bestaan uit snelle en intensieve begeleiding in de thuissituatie (ambulante crisishulp), tijdelijk verblijf in het eigen netwerk of een pleeggezin (crisispleegzorg) of crisisopvang/crisisopname in een instelling (crisisopvang). De hulp bij crisis is per definitie kortdurend (maximaal 4 tot 8 weken). Spoedhulp valt niet onder crisishulp.

Er wordt geen crisishulp geboden aan bestaande cliënten van systeemaanbieders; zij moeten in staat zijn om passende vervolghulp te regelen binnen de keten van jeugdhulp. Door deze wijziging vanaf 2023 zal instroom in crisishulp afnemen.

Crisis Interventie Team (CIT)

Kinderen die acuut in hun veiligheid bedreigd worden krijgen ondersteuning van het CIT. Politie, ziekenhuizen, huisartsen, scholen, hulpverleners, maar ook ouders en kinderen zelf kunnen contact opnemen met het CIT. Het CIT treedt op in crisissituaties en kan direct de noodzakelijke hulp inzetten. In 2020 is het aantal crisisinterventies afgenomen ten opzichte van de jaren daarvoor. Corona heeft wellicht een effect gehad omdat er minder meldingen zijn gedaan door de preventieve inzet van de lokale teams. Het aantal huisverboden is gelijk gebleven met het niveau van 2019 (617).

GGZ-crisisdienst

De GGZ-crisisdienst van Parnassia en GGZ Delfland is alleen bereikbaar voor huisartsen, politie, centrum eerste hulp of andere hulpdiensten. De 7x24 uur crisisdienst bestaat uit een team van artsen en sociaal-psychiatrisch verpleegkundigen. Zij beoordelen of en zo ja welke acute psychiatrische hulp moet worden geboden. Beide zorgaanbieders volgen hierbij de uitgangspunten van de Generalistische Module Acute Psychiatrie. Dit betreft (1) een eerste direct contact (< 24 uur), en (2) maximaal 3 dagen acute zorg voor beoordeling, triage en eventueel doorverwijzing naar vervolg (crisis)hulp. Het team van de crisisdienst doet zelf geen seriebehandeling.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 9.153.000	€ 8.431.000	€ 8.644.000	€ 9.655.598	€ 8.502.244

2.3.7 Niet-regionaal ingekochte jeugdhulp (I)

Buitenregionale plaatsingen (BRP)

Wat willen we bereiken

De subsidie voor buitenregionale plaatsingen is bedoeld voor de financiering van jeugdhulpplaatsingen bij zorgaanbieders buiten de regio.





Wat gaan we daarvoor doen

Deze begrotingspost bestaat uit twee vormen van buitenregionale plaatsingen, namelijk buitenregionale pleegzorgplaatsingen via Enver en individuele maatwerkcontracten met niet-gecontracteerde jeugdhulpaanbieders van buiten de regio.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 976.000	€ 2.485.000	€ 2.194.000	€1.770.408	€2.167.119

De hoogte van de uitgaven aan buitenregionale plaatsingen is al jaren redelijk constant, al lijkt een tendens zichtbaar van meer pleegzorgplaatsingen buiten de regio, conform ambities. (Zie ook jaarverslag 2020.)

Landelijke inkoop (LTA)

Wat willen we bereiken

Vanuit het Rijk zijn wat betreft een aantal zeer specialistische zorgvoorzieningen aanvullende afspraken gemaakt voor landelijke inkoop. Hiermee komt via landelijke contracten aanvullende aanbod van hoogspecialistische jeugdhulp beschikbaar.

Wat gaan we daarvoor doen

De VNG sluit contracten met jeugdhulpaanbieders namens alle gemeenten. Uitgangspunt hierbij is dat er sprake is van weinig cliënten en een landelijke spreiding. Daarnaast is er een aantal functies die weliswaar niet rechtstreeks zorg voor jeugd raken maar wel randvoorwaardelijk zijn voor het functioneren van het stelsel rondom jeugdhulp.

Ten aanzien van het LTA geldt dat de kosten moeilijk te beïnvloeden zijn omdat de verwijzing doorgaans verloopt via huisartsen of medisch specialisten. De lokale teams zijn daar meestal niet bij betrokken.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 10.698.000	€ 13.533.000	€ 15.810.000	€12.389.383	€16.982.341





Adolescenten Strafrecht (ASR)

Wat willen we bereiken

In het kader van het adolescentenstrafrecht (ASR) kan een rechter of reclasseringsmedewerker een hulpverleningstraject opleggen. Vanwege de leeftijd van deze jeugdigen (18-23) en hun ondersteuningsbehoefte wordt hiertoe dan een maatwerkcontract afgesloten.

Deze zorgkosten zijn vanaf 2023 mee ingekocht in de opdrachten A t/m E en worden daarom niet meer afzonderlijk begroot.

Wat gaan we daarvoor doen

De kosten van deze trajecten stijgen. Dit komt omdat meer jongeren worden veroordeeld volgens het adolescentenstrafrecht, de problematiek zwaarder wordt, de lange duur van trajecten en doordat uitstroom soms lastig is door het ontbreken van huisvesting.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 772.000	€ 1.912.000	€ 2.262.000	€1.975.549	

2.3.8 Zorgbemiddeling en Niet-wettelijke taken GI's (G)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat de Zorgbemiddeling functioneert "met een integrale blik en kennis bundelt vanuit in ieder geval: jeugdhulp, GGZ, LvB, sociaal domein en veiligheid." De zorgbemiddelingstafels willen we samen met de zorgaanbieders, de gemeenten en de partners vanuit Veiligheid doorontwikkelen naar een onafhankelijk expertiseteam. Deze bouwsteen van de Regiovisie wordt verder uitgewerkt en uitgevoerd.

Wat gaan we daarvoor doen

Bij de Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond zijn (naast de wettelijke taken) diverse aanvullende (niet-wettelijke) taken gelegd:

- Zorgbemiddeling
- Kennis- en Service Centrum voor Diagnostiek

Daarnaast is er niet-wettelijke inzet op Crisis Interventie Team (hierboven al toegelicht onder 'Crisiszorg'). In 2023 voert JBRR ook nog de restanten van de niet-wettelijke taak IVH uit: de verlengde drangtaken en een aantal casussen die de gemeenten nog te ingewikkeld vinden.





Zorgbemiddeling

De zorgbemiddeling wordt tot nader order verzorgd door de JBRR.

Kennis- en Servicecentrum voor Diagnostiek (KSCD)

Het KSCD is een zelfstandig organisatieonderdeel binnen JBRR dat voor de GI's onder andere diagnostisch onderzoek uitvoert en instemmingsverklaringen voor gesloten plaatsingen afgeeft.

Wat mag het kosten

Maakt deel uit van subsidie Jeugdbescherming/Jeugdreclassering (zie 2.3.9).

2.3.9 Wettelijk taken Jeugdbescherming en jeugdreclassering (G)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat in de regio Rijnmond jeugdbescherming- en jeugdreclassering plaatsvindt door uitvoering van de wettelijke taken. De focus ligt op de dwang producten (Ondertoezichtstelling, Jeugdreclasseringen, voogdij), met als doel dat jeugdigen en ouders kwalitatief goede hulp en ondersteuning krijgen, zonder wachttijden of een wachtlijstaanpak.

Wat gaan we daarvoor doen

Vanaf 2015 worden de wettelijke jeugdbescherming en jeugdreclasseringstaken (JB/JR) uitgevoerd door gecertificeerde instellingen (GI's) die aan het normenkader JB/JR voldoen. Dit normenkader stimuleert en ondersteunt de instellingen om continu de kwaliteit van de eigen organisatie te verbeteren en te borgen. Het normenkader heeft daarnaast als doel dat de rechtsgelijkheid en rechtszekerheid voor jeugdigen en het gezin worden geborgd. Binnen de regio Rijnmond wordt het grootste deel van de maatregelen JB/JR uitgevoerd door de GI Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond (JBRR). JBRR is ook opdrachtgever voor de taken die door de William Schrikker Stichting (WSS) worden uitgevoerd. Het Leger des Heils Jeugdbescherming en -Reclassering (LJ&R) is ook een aanbieder in de regio Rijnmond.

In het kader van de vereenvoudiging van de Jeugdbeschermingsketen is er een toekomstscenario kind- en gezinsbescherming in opdracht van de ministeries van J&V, VWS en VNG ontwikkeld. Het toekomstscenario waarin de komende jaren invulling wordt gegeven schetst het perspectief hoe de Jeugdbeschermingsketen slimmer en effectiever er uit kan zien, waarbij kind en gezin centraal staan.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 44.989.000	€ 44.723.000	€ 47.848.000	€45.801.711	€46.508.931





2.3.10 Veilig Thuis (H)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is invulling geven aan de wettelijke verplichting om op bovenlokaal niveau een Advies en Meldpunt huiselijk Geweld en Kindermishandeling te organiseren.

Wat gaan we daarvoor doen

Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond is een zelfstandige stichting die aan de wettelijke verplichting invulling geeft. De organisatie ontvangt meldingen over mogelijke situaties van huiselijk geweld en/of kindermishandeling en zorgt vervolgens indien nodig voor voorwaarden en vervolgstappen om veiligheid te brengen in die situatie.

Mede als vrucht van de landelijke campagnes, persaandacht en de chatfunctie die de VTRR sinds medio 2020 (start Coronacrisis) uitvoert is een gestage stijging zichtbaar in het aantal adviesvragen. In Q1 2021 heeft de stijging doorgezet en zien we ook een stijging in het aantal meldingen. Door diverse efficiencyslagen, aanpassingen in het werkproces en samenwerkingsafspraken met partners heeft Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond tot nu toe ingezet op het verwerken van de stijgende instroom binnen de begroting. Gezien de gestage stijging is vanaf 2022 een ophoging van de subsidie nodig gebleken.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€13.943.147	€ 16.152.000	€ 16.375.000	€16.700.104	€19.034.944





Hoofdstuk 3 PARAGRAFEN





3.Paragrafen

Met de invoering van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in 2004 is met betrekking tot de verslaggeving een aantal verplichte paragrafen (beleidsuitgangspunten van beheersmatige activiteiten) voorgeschreven, te weten: lokale heffingen; verbonden partijen; onderhoud kapitaalgoederen; weerstandsvermogen en risicobeheersing; grondbeleid; financiering en bedrijfsvoering. Niet alle paragrafen zijn van toepassing voor Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond.

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De begroting 2023 is gebaseerd op veel aannames die samen met de deelnemende gemeenten zijn gekozen. De risico's op overschrijding liggen direct bij de deelnemende gemeenten. Er vindt geen verevening van risico's (voorheen door middel van de vlaktaks) meer plaats. De GRJR houdt zelf geen weerstandsvermogen aan.

De risicobeheersing is een samenspel tussen GRJR en gemeenten. De GRJR stuurt op tijdige, juiste en volledige data-aanleveringen van gemeenten en zorgaanbieders om een actueel beeld te kunnen geven van de ontwikkeling van zorggebruik en -kosten. Contractmanagement richt zich op de nakomen van verantwoordelijkheden van aanbieders in het proces. De gemeenten versterken hun casusregie en daarmee hun grip op de inzet aan het door de GRJR beschikbaar gestelde aanbod van jeugdhulp.

In het verleden werd een budget Risico's jeugdhulp begroot. Vanaf 2023 is dat vervallen vanwege de gewijzigde samenwerking tussen GRJR en gemeenten. Voor deze begroting zijn de volgende hoofd risico's onderscheiden:

	Risico	Omvang	Beheersingsmaatregel
1	<u>Uitgangspunt realisatieniveau 2021</u> Hogere zorgkosten A t/m E, doordat het productieniveau 2021, is bepaald op basis van onvolledige data per 1 februari 2022, terwijl de uitgaven hoger blijken volgens de definitieve data per 1 april 2022 die in de definitieve jaarrekening worden verwerkt.	PM	De jaarstukken '21 worden definitief in juli. Daaruit zal de mate van afwijking blijken. Als dit als onderschatting vervolgens bevestiging krijgt bij de in tweede kwartaalafsluiting, dan wordt een begrotingswijziging overwogen. De gemeenten hebben voor 2023 extra middelen ontvangen vanwege de tekorten in de jeugdhulp.
2	<u>Trendmatige ontwikkeling, verschuiving naar lokaal en impact transformatie</u> Hogere zorgkosten door onderschatting van <ul style="list-style-type: none">• Trendmatige stijging en/of• Inzet van lokaal aanbod en/of• Impact van transformatiemaatregelen	€0	De trendmatige ontwikkeling is nu in de begroting meegenomen. De voorgenomen maatregelen vanuit de in ontwikkeling zijnde Hervormingsagenda zijn gericht op het ombuigen van deze uitgaventrend. Indien beleidsmatige lijnen bekend zijn voor de definitieve begrotingsbehandeling kan dit alsnog worden betrokken in het meerjarenperspectief.
3	<u>Effect aanpassing woonplaatsbeginsel</u> Hogere zorgkosten A t/m E doordat de gevolgen van aanpassing woonplaatsbeginsel niet volledig in beeld zijn en daardoor	€12 mln.	Er is €1,8 mln opgenomen op basis van informatie per gemeente. Landelijke berekeningen zijn ca. €14 mln per saldo voor de regio. De gemeenten hebben





	onvoldoende zijn meegenomen in de ramingen. Hieronder ook het risico op hogere kosten van hulp die tegen hogere tarieven moet worden gecontinueerd.		hiervoor extra middelen ontvangen in de Algemene Uitkering.
4	<u>Overloop naar niet regionaal gecontracteerd aanbod</u> Hogere kosten voor buitenregionale plaatsingen en landelijk gecontracteerde hulp doordat regionaal aanbod ontoereikend of onderbenut is.	PM	Betere gemeentelijke casusregie moet ongewenst inzet van hulp voorkomen en verminderen.
5	<u>Continuïteit aanbod</u> Faillissement(sdreiging) aanbieders in het bijzonder aanbieders van gesloten jeugdhulp in verband met de ambitie tot vergaande beperking van het aanbod.	PM	Opschaling naar rijksniveau voor de financiering van frictiekosten bij de transformatie van de gesloten jeugdhulp.

Financiële positie in kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeenschappelijke regeling. Om dit te bereiken schrijft het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) enkele kengetallen voor. Deze staan alle op 0.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Deze kengetallen geven inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van het totaal van de baten. Ze geven daarmee een indicatie van het beslag dat de financieringslasten op de exploitatie leggen en daarmee op de vrije ruimte in de exploitatiebegroting. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote.

De netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen zijn nihil omdat er geen sprake is van aangegane leningen.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Het geeft de verhouding tussen het eigen vermogen (het totaal van de algemene reserve en de bestemmingsreserves) en de totale balansomvang weer. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid.

De solvabiliteit is nul omdat er geen sprake meer is van eigen reserves. Het is een bewuste keus om de reserves van de GRJR zo laag mogelijk te houden. Gemeenten zijn op grond van de wet aansprakelijk voor tekorten bij een Gemeenschappelijke Regeling. Als er een tekort ontstaat op het totaalbudget van de GRJR storten gemeenten een evenredig bedrag bij conform de voor dat jaar afgesproken verdeelsleutel.

Grondexploitatie

Voor de GRJR is dit financiële kengetal niet van toepassing.

Structurele exploitatieruimte

In dit kengetal komt tot uitdrukking of de GR over voldoende structurele baten beschikt om de structurele lasten te dekken. Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele





ruimte de GR heeft om de eigen lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Wanneer dit percentage negatief is, betekent het dat het structurele deel van de baten onvoldoende ruimte biedt om de structurele lasten te blijven dragen. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de financieringslasten) te dekken. Een cijfer van rond de nul (tussen - 0,4 en 0,4) betekent dat structurele baten en lasten min of meer in evenwicht zijn.

Omdat binnen de begroting van de GRJR gestreefd wordt naar een structureel evenwicht tussen de baten en lasten komt de structurele exploitatieruimte op 0 uit. De baten in de vorm van de bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn exact even hoog als de begrote lasten. Zoals bij het kengetal solvabiliteit al is toegelicht is dit een bewuste keus van het AB Jeugdhulp Rijnmond en betekent dit wel dat de deelnemende gemeenten bij een tekort een extra bijdrage moeten doen.

Belastingcapaciteit

Dit financiële kengetal is vanwege het feit dat de GRJR een bijdrageregeling kent niet van toepassingen.

Het EMU-saldo

Het EMU-saldo wordt bepaald door een berekening van de totale inkomsten en uitgaven verminderd met inkomsten en uitgaven ten aanzien van aandelen in bedrijven en kredietverstrekking. Dit is niet van toepassing op de GRJR daarom is het EMU-saldo € 0.

EMU-saldo (berekening)	bedrag
$(O-x) - (U-y) = \text{EMU-saldo}$	€ 0

O staat voor de inkomsten (ontvangsten) in een jaar, U voor de uitgaven en x en y voor respectievelijk de inkomsten en uitgaven ten aanzien van aandelen in bedrijven en kredietverstrekking. De opbrengst van de verkoop van aandelen telt dus niet als inkomsten, de aankoop niet als uitgaven. Verder telt lenen en het ontvangen van een aflossing niet als inkomen, en uitlenen en aflossen niet als uitgaven.

3.2 Financiering

Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden), is elke gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarstukken op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot de kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de renterisiconorm, de verwachte toe- en afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van treasury. Deze paragraaf bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het (treasury)risicobeheer van de financieringsportefeuille.

De GRJR heeft geen eigen financiering anders dan de bijdragenregeling waarmee de inleg van middelen door gemeenten wordt bepaald. Dit is uitgewerkt en toegelicht in de financiële





begroting. Daarbij is ook direct het betaalritme vastgelegd teneinde de liquiditeit te borgen. Betalingen vinden alleen plaats als er voldoende liquide middelen voorhanden zijn, zodat daarvoor geen financieringsbehoefte ontstaat. De GRJG doet geen investeringen, zodat ook daarvoor geen financieringsbehoefte is.

3.3 Bedrijfsvoering

De burger mag van een gemeente verwachten dat gemeentelijke middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteed worden, dat de gemeente een betrouwbare partner is en transparant is. De GRJR is een samenwerking tussen 15 gemeenten en daarmee zijn deze verwachtingen tevens criteria voor de bedrijfsvoering van de GRJR.

Bestuurlijke processen

Bestuurlijk is de GRJR een overleg- en uitvoeringsplatform waarbinnen de deelnemende gemeenten -uitgaande van het beginsel van autonomie van het lokale bestuur- de regionale samenwerkingsmogelijkheden op het gebied van (boven)regionale jeugdhulp bespreken en daar vorm aan geven omdat de samenhang van een aantal strategische en ordenende taken daarom vraagt. Er is sprake van een overlegstructuur als kader om de feitelijke samenwerking in portefeuillehoudersoverleggen vorm te geven. De verantwoordelijkheid voor de organisatie berust primair bij het AB dat gevormd wordt door de wethouders van de deelnemende gemeenten. Vanuit iedere subregio wordt één wethouder afgevaardigd als deelnemer in het Dagelijks Bestuur (DB). De strategisch en ordende taken zijn binnen het DB bij portefeuillehouders belegd en in sommige gevallen aangevuld met een wethouder uit het AB.

Organisatie van de GRJR

De organisatie van de GRJR ondersteunt de hierboven beschreven bestuurlijke processen. Ten behoeve van de ondersteuning van het AB en het DB is een ambtelijk secretaris aangesteld. De secretaris coördineert het proces zoals hierboven omschreven en geeft leiding aan de uitvoeringsorganisatie. Deze uitvoeringsorganisatie is door middel van een Uitvoeringsovereenkomst ondergebracht bij de gemeente Rotterdam.

De uitvoering is een samenwerking tussen de GRJR-uitvoeringsorganisatie en individuele gemeenten:

- Van belang is dat over de toegang tot de jeugdhulp niet door de GRJR, maar door individuele gemeenten wordt beschikt. De organisatie van de toewijzing van jeugdhulp is dus geen onderdeel van de GRJR-bedrijfsvoering. De werkelijke vraag van een gemeente naar specialistische hulp wordt (mede) door de lokale toeleiding (bijvoorbeeld door wijkteams) bepaald. De gemeente stuurt daarmee rechtstreeks op het gebruik en/of volume (uitgezonderd maatregelen in het kader van jeugdbescherming en jeugdreclassering welke een juridische basis kennen).
- De zorgaanbieders dienen hun declaraties via het berichtenverkeer in bij de deelnemende gemeenten. Via een betaaltool worden de deelnemende gemeenten in staat gesteld om na controle de goedgekeurde declaraties bij de uitvoeringsorganisatie in te dienen waarna voor uitbetaling zorg gedragen wordt. Ten aanzien van de toeleiding





naar specialistische zorg en voorzieningen voeren gemeenten lokaal een administratie van toekenningsbesluiten en zorgdeclaraties.

- De financiële afhandeling van beschikkingen en declaraties behoort wel tot de GRJR-taken; de zorgkosten worden door de GRJR betaald en geadmistreerd. De hiermee gepaard gaande lasten worden door de GRJR begroot en verantwoord.

Door deze taakverdeling heeft de GRJR een stevige informatiepositie om regionale sturingsinformatie te verzorgen. Door de informatie van de individuele gemeenten in een dashboard op GRJR niveau bij elkaar te brengen is de GRJR steeds meer in staat om op ook op het totaal van de specialistische jeugdhulp te gaan sturen.

De administratieve werkzaamheden ten behoeve van het uitvoeren van de GRJR-taken alsook het opstellen van de ontwerpbegroting en –rekening, tussentijdse rapportages, het beheer van de vermogenswaarden, de bewaring van archiefbescheiden conform gemeentewet zijn door het AB, op basis van de uitvoeringsovereenkomst, opgedragen aan de gemeente Rotterdam.

Er is vanaf 2019 een ontwikkeling ingezet waarin onder meer het contractmanagement en de ontwikkeling van de informatievoorziening centraal staan.

De uitvoeringskosten bestaan uit een vaste vergoeding aan de gemeente Rotterdam voor de kosten van personeel en ondersteuning van de zelfstandige organisatie-eenheid Uitvoeringsorganisatie GRJR. Daarnaast zijn binnen de begroting van de GRJR werkbudgetten opgenomen voor uitvoeringskosten die niet onder deze vergoeding vallen.

Zoals in de Kadernota is aangegeven dienen de organisatorische randvoorwaarden voor de taakuitoefening van de GRJR op het gewenste ambitieniveau te worden gewaarborgd met voldoende uitvoeringscapaciteit. De toenemende bovenregionale en landelijke dynamiek, het werken met twee inkoopmodellen, de groeiende en complexer wordende regionale financiële beheersingsopgave en informatiebehoefte maken verdere versterking van de organisatie noodzakelijk. Het feit dat door de inkoop 2023 en de eigen inkoop MVS de volumes kleiner worden betekent niet minder maar juist meer werk om regionaal te waken voor voldoende passend aanbod van jeugdhulp.

Overhead	Lasten
Organisatiekosten GR	4.085.474
Specifieke ICT-kosten	159.191
Accountantskosten	80.093
Werk en Onderzoek	320.374
Projectbudget Inkoop en Implementatie	209.600
Totaal	4.854.732

NB bij de begroting is (nog) geen rekening gehouden met een eventuele keus om de financiering van gezamenlijk programmteam jeugd van de deelnemende gemeenten via de GRJR te financieren.





3.4 Rechtmatigheid

De jaarrekening wordt in opdracht van het GR-bestuur gecontroleerd door de externe accountant Baker Tilly. Waar mogelijk maakt de accountant gebruik van interne beheersingsmaatregelen bij de Uitvoeringsorganisatie. Onderdeel van die interne beheersingsmaatregelen zijn interne audits door de onafhankelijke afdeling Financial Audit van de Gemeente Rotterdam. Bevindingen en aanbevelingen van de uitgevoerde interne audits worden door de accountant in eerste instantie gebruikt in een Management Letter waarmee de accountant de secretaris en het dagelijks bestuur informeert over aandachtspunten in de interne beheersing, die van belang zijn voor adequate financiële informatievoorziening en verantwoording. In tweede instantie gebruikt de accountant de interne auditbevindingen bij het vormen van een oordeel over getrouwheid en rechtmatigheid in de controleverklaring bij de jaarrekening.

Verbetering interne beheersing

De interne beheersing wordt in 2023 mede naar aanleiding van de bevindingen van de accountant over 2021 verder aangescherpt. Het eerste doel daarvan is een tijdiger vollediger beeld van de financiën zodat beter op de financiële voortgang kan worden gestuurd, en tegenvallers eerder worden gesignaleerd. Een kernpunt daarbij is de datakwaliteit (juistheid, tijdigheid en compleetheid van data van gemeenten en zorgaanbieders). Het tweede doel is om de financiële verantwoording de jaarstukken en de afrekening van zorg met aanbieders soepeler te laten verlopen. Hiermee wordt tevens de basis gelegd om eigenstandig (dat wil zeggen op basis van eigen oordeel in plaats van accountantsoordeel) een rechtmatigheidsverklaring te kunnen afgeven.

Toetsingskader

De controle van de jaarrekening vindt plaats met inachtneming van een door het AB vastgesteld controleprotocollen en een toetsingskader. Het toetsingskader rechtmatigheid 2015 is, met de op 17 oktober 2019 door het AB geactualiseerde lijst met wet- en regelgeving, ook voor het jaar 2023 van toepassing. In het toetsingskader wordt onder meer ingegaan op de toepassing van de rechtmatigheidscriteria.

Begrotingscriterium

Met het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van het AB is gerespecteerd. Het systeem van budgetbeheer- en bewaking moet waarborgen dat de baten en de lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan het AB.

Voorwaardencriterium

Met het voorwaardencriterium wordt getoetst op de naleving van de in de wet- en regelgeving vastgelegde voorwaarden. Bij het bepalen van de reikwijdte en scope van de audits en controles wordt de risico-benadering gehanteerd. Zwakke punten die de accountant signaleert in de interne beheersing worden zodoende ondervangen door uitgebreidere controlewerkzaamheden achteraf.





criterium misbruik en oneigenlijk gebruik

Met het criterium misbruik en oneigenlijk gebruik wordt gekeken naar de werking van het vastgestelde GR-beleid ter voorkoming van misbruik en oneigenlijk gebruik, bestaande uit een mix van maatregelen op het gebied van voorlichting, controle en sanctionering. De accountant beveelt aan om op termijn ter versterking hiervan een frauderisicoanalyse op te stellen.





Hoofdstuk 4 FINANCIËLE BEGROTING





4. Financiële begroting

4.1 Overzicht baten en lasten

Begroting 2023		Voorlopige Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil Begroting 23 en Begroting 22
BATEN					
	Bijdragen deelnemende gemeenten	257.166.000	262.238.378	241.099.247	21.139.131-
	Bijdrage Rijksoverheid transformatiefonds	7.788.000		-	-
	Bijdrage Rijksoverheid "meer samen doen in crisis"	15.000		-	-
	Extra bijdrage gemeenten t.b.v. resultaat	12.680.000		-	-
	Totaal baten	277.649.000	262.238.378	241.099.247	21.139.131-
LASTEN					
A	Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)	22.880.000	24.297.530	26.009.879	1.712.350
B	Weer naar huis (Opname)	59.145.000	58.990.207	48.886.623	10.103.584-
C	Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)	13.455.000	10.779.589	26.157.715	15.378.126
D	Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)	18.894.000	14.415.377	10.886.264	3.529.113-
E	Pakket thuis (Ambulante hulp)	46.963.000	54.966.783	28.753.967	26.212.816-
F	Crisishulp	8.644.000	9.655.598	8.502.244	1.153.354-
G	Gecertificeerde instellingen	47.840.000	45.801.711	46.508.931	707.220
	1. JB/JR maatregelen dwang & drang/ Crisis Interventie Team	-	43.566.003	44.305.905	739.902
	2. Buitenregionale plaatsingen (GI)	-	796.743	711.307	85.435-
	3. KSCD	-	1.438.966	1.491.719	52.752
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	16.375.000	16.700.104	19.034.944	2.334.839
I	Overige	21.043.000	16.547.715	19.654.239	3.106.525
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	2.194.000	1.770.408	2.167.119	396.711
	2. Extra ASR	2.262.000	1.975.549	-	1.975.549-
	3. Landelijke inkoop	15.810.000	12.389.383	16.982.341	4.592.958
	4. Acute dienst GGZ	777.000	412.374	504.779	92.405
J	Uitvoeringskosten	15.046.000	10.083.764	6.704.442	3.379.322-
	Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	3.311.000	3.561.386	1.000	3.560.386-
	Transformatiefonds/Innovatie	7.803.000	2.000.000	1.848.710	151.290-
	Organisatiekosten GR	3.521.000	3.588.353	4.085.474	497.121
	Specifieke ICT-kosten	13.000	151.900	159.191	7.291
	Accountantskosten	73.000	76.425	80.093	3.668
	Werk en Onderzoek	318.000	305.700	320.374	14.674
	Projectbudget Inkoop en Implementatie	-	200.000	209.600	9.600
	Programmateam Regio-agenda	-	200.000	-	200.000-
	Overige kosten	7.000	-	-	-
	Resultaat vorige boekjaren	7.364.000	-	-	-
	Totaal lasten	277.649.000	262.238.378	241.099.247	21.139.131-
SALDO		0	0	0	0

In de Kadernota 2023 zijn de uitgangspunten opgenomen voor de begroting 2023. In Hoofdstuk 2 van deze begroting is inhoudelijk toegelicht hoe deze uitgangspunten zijn verwerkt in de doelstellingen en inzet. Bovenstaand overzicht toont hoe dit doorwerkt in de budgetten 2023 afgezet tegen 2022.

4.1.1 Toelichting op de lasten

Onderstaande toelichting op de doorgevoerde mutaties is financieel van aard en bevat ook enkele financieel-technische (niet inhoudelijke) mutaties. Deze mutaties werken veelal door op meerdere budgetten.





Overzicht lasten in begroting	Mutaties +	Mutaties -	Begroting (lasten)
Begroting 2022			262.238.378
A. Extra budget opdracht E eenmalig in 2022		-15.000.000	
B. Programmteam regioagenda eenmalig in 2022		-200.000	
C. Taakstelling niet in begroting 2023 verwerkt		-2.684.697	
Totaal mutaties 2022	0	-17.884.697	-17.884.697
Raming 2023 uit begroting 2022 (kadernota 2023)			244.353.681
1. Lagere lasten door MVS deels eigen inkoop		-24.823.630	
2. Uit de begroting halen ongedekte taakstelling	2.684.697		
3. Realistisch begroting op (voorlopige) JR21	17.142.743		
3. Reeel begroten ASR / pleeghulp	1.376.000		
3. VTRR	1.625.000		
4. Schuif van B naar C	1.290.000	-1.290.000	
5. Trendmatige groei	3.665.813		
6. Effecten inkoop 2023	-77.286		
7. Groei op A en krimp op B		-59.786	
8. Organisatiekosten	310.000		
9. Indexatie 2022	3.918.226		
10. Indexatie 2023	9.241.779		
11. Van D en E naar lokaal		-20.052.028	
12. Effect Woonplaatsbeginsel	1.794.037		
Totaal mutaties	42.971.010	-46.225.444	-3.254.434
Begroting 2023			241.099.247

Toelichting

Raming 2023 in relatie tot Begroting 2022

In de vastgestelde Begroting 2022 staat een meerjarenperspectief met een eerste raming voor 2023. Die raming is conform Kadernota 2023 is voor de begrotingsopstelling 2023 als vertrekpunt genomen. De begroting 2022 is hoger dan deze eerste raming voor 2023. Verschillen zijn:

- Voor 2022 was de begroting eenmalig opgehoogd met € 15 mln. voor de aanpak wachtlijsten.
- In de raming 2023 is nog uitgegaan van een jaarschijf in de taakstelling van € 2,7 mln. Deze zou door lagere zorgkosten gerealiseerd worden.
- In de raming 2023 zijn de kosten voor het programmteam Regio Agenda a € 0,2 mln. niet opgenomen.

Vanwege deze verschillen zijn de lasten als vertrekpunt niet €262 mln. (begroting 2022) maar € 244 mln. (eerste raming 2023).

Hierna worden de aanpassingen die in de begroting 2023 zijn verwerkt toegelicht.





1. *Lagere lasten doordat Maassluis, Vlaardingen en Schiedam deels hun zorg zelf inkopen.*
De gemeenten MVS kopen met ingang van 2023 de zorg voor de opdrachten A t/m F, Buitenregionale Plaatsingen en Acute dienst lokaal in. Als gevolg hiervan zijn de regionaal begrote zorgkosten met € 24,8 mln. verlaagd.

2. *Taakstelling*

In de begroting 2022 was voor het jaar 2023 een taakstelling opgenomen van € 2,7 mln. In het kader van het opstellen van een realistische begroting is deze ongedekte taakstelling in de begroting 2023 niet meer opgenomen.

3. *Realistisch begroten*

De afgelopen jaren bleken de werkelijke lasten bij de jaarrekening herhaaldelijk hoger dan begroot. Hierop is besloten om voor 2023 een begroting op te stellen waarbij verwachte zorgkosten realistisch opgenomen worden. In deze begroting is de voorlopige realisatie van 2021 hiervoor als basis genomen en zijn de zorglasten met ca. € 17,1 mln. verhoogd.

4. *Ontwikkelingen 2022*

In de begroting 2022 waren enkele ontwikkelingen opgenomen die ook in begroting 2023 verwerkt zijn: een verschuiving van ca. € 1,3 mln. van opdracht B naar C. De verwachte ontwikkeling op Pleeghulp en het Adolescenten Strafrecht + € 1,4 mln. en een stijging van de kosten van VTRR met € 1,6 mln.

5. *Trendmatige ontwikkeling*

Bij stap 3 zijn de budgetten realistisch geraamd op basis van de voorlopige realisatie 2021. Bij deze stap wordt ook gekeken naar de verder ontwikkeling in de zorgkosten voor de opdrachten A t/m E die heeft plaats gevonden de afgelopen 3 jaar. Als gevolg hiervan zijn de lasten met € 3,6 mln. gestegen.

6. *Inkoopeffecten 2023: Divers*

Bij dit onderdeel zijn verwerkt een aantal intensiveringen in de aanbesteding van jeugdhulp en het niet meer opnemen van de risicovoorziening van € 3,2 mln. Dit wordt verder toegelicht in de risicoparagraaf. Per saldo heeft hier een zeer beperkte wijziging plaatsgevonden. De grote verschuiving van D en E van regionaal naar lokaal is apart zichtbaar onder 11.

7. *Effecten inkoop 2020: Groei op A, krimp op B*

In de kadernota 2023 is (in paragraaf 2.3.1) uit de Regiovisie de ambitie verwoord met als gewenst resultaat in 2025 een afname van 30 procent kortdurende residentiële jeugdhulp en een toename van 30 procent van pleegzorg en gezinshuizen te hebben bereikt. Dit komt terug bij de specifieke ontwikkelopgaven in de inkoopstrategie en is voorzichtig (voor 10%) als verschuiving verwerkt.





8. *Uitbreiding formatie uitvoeringsorganisatie*

Diverse ontwikkelingen vragen extra inzet en proactie van de GRJR:

- Noodzakelijke waarborgen interne financiële beheersing (registratie- en controletaken).
- Noodzakelijke waarborgen informatiebeheer (o.m. datakwaliteit, privacy & security).

Dit vereist ca € 200.000 structureel (op prijspeil begroting 2022, dus voor indexatie) voor extra inzet van in ieder geval een financieel adviseur en een communicatiemedewerker. Daarnaast is er voor de jaren 2023 en 2024 voor € 110.000 een data-analist/informatie adviseur nodig.

9. *Indexatie 2022*

Het indexeren van de zorgkosten 2022 leidt tot € 3,9 mln. hogere lasten voor 2023 e.v. Deze indexatie van de begroting 2022 was niet in de raming 2023 meegenomen.

10. *Indexatie 2023*

De OVA is een indexcijfer voor arbeidskosten, terwijl de zorgtarieven op gemiddeld ca 10% materiële kosten zijn gebaseerd. Voor materiële kosten wordt een afzonderlijk indexpercentage gepubliceerd (de PPC) die doorgaans lager is dan de OVA. In het AB-besluit van december 2020 is al aangekondigd dat hier in toekomstige indexatie rekening mee kan worden gehouden. Hiermee sluit de GRJR overigens aan op de NZa. Ook de VNG hanteert deze methode bij de tarievenindexatie LTA-jeugd. In de raming van de budgetten voor de opdrachten A tot en met I zijn de volgende uitgangspunten toegepast:

- Voorlopige indexatie van de tarieven en budgetten voor 90% met voorlopig OVA 2021 van 3,24% en voor 10% met PPC van 1,73%;
- De definitieve indexatie in de begroting 2022 vindt plaats met de in juli 2021 bekende (definitieve) percentages OVA en PPC. Dit OVA-percentage is inmiddels vastgesteld op 2,01%, het te veel geïndexeerde is in de definitieve begroting gecorrigeerd.

In combinatie met deze budgetindexatie krijgt het dagelijks bestuur het mandaat om de tarieven voor arrangementen en van subsidies met dezelfde percentages te indexeren.

Het indexeren van de zorgkosten 2023 met het gewogen indexpercentage van 3,67% leidt tot € 9,2 mln. hogere lasten.

De uitvoeringskosten zijn geïndexeerd conform de brief van 20 december 2021, kenmerk 613809 van het college van Krimpen aan den IJssel, verzonden namens de colleges van de gemeenten in de regio. In deze brief is een indexpercentage van 4,80% afgegeven.

11. *Verschuiving zorgkosten van opdracht D en E naar lokaal*

Voor een bedrag van € 20 mln. heeft een verschuiving plaats gevonden van regionaal ingekochte zorg naar lokaal ingekochte zorg. De gemeenten hebben de voor hun gemeente opgenomen bedragen hiervoor opgegeven. Voor de gemeenten die dit niet hebben opgenomen is een representatief deel van de kosten van deze gemeente in de begroting van de GR verlaagd.





12. Woonplaatsbeginsel

Het effect van het woonplaatsbeginsel bestaat uit een groot aantal onderdelen. Verschuiving van kinderen tussen regiogemeenten onderling, het verschuiven van kosten van de GR naar buiten de regio en een toename van kosten die voorheen buiten de regio gemaakt werden. De rijksoverheid heeft hiervoor naar de gemeenten in de regio Rijnmond ca. €14 mln. extra in de Algemene Uitkering beschikbaar gesteld. In de Kadernota is opgenomen dat de werkelijke verschuivingen in de lasten worden opgenomen in de begroting. De beschikbare informatie komt van gemeenten naar de GRJR en is hier verwerkt. Per saldo leidt dit voor deze begroting tot € 1,8 mln. aan hogere lasten. Echter per gemeente zijn er grote ontwikkelingen zichtbaar. Ook zijn de opgaven vermoedelijk nog ver van volledig.

4.1.2 Toelichting op de baten

Kaders

De GRJR hanteerde kaders voor het financieel beleid en beheer die verspreid in stukken vanaf 2015 zijn terug te vinden en zich in de tussentijd hebben ontwikkeld. In 2021 hebben de deelnemende gemeenten een Regiovisie op de jeugdhulp gemaakt en heeft de GRJR voor de inkoop van jeugdhulp een nieuwe inkoopstrategie vastgesteld. Deze visie en strategie hebben invloed op het te voeren financieel beleid en beheer. Vertrekpunt is dat de regionale infrastructuur dient aan te sluiten op de lokale infrastructuren. De sturing op en beheersing van de jeugdhulp krijgt daarmee steeds nadrukkelijker vanuit lokale ambities vorm.

Directe raming en afrekening

De baten van de GRJR bestaan uit bijdragen van de deelnemende gemeenten. Deze bijdragen worden tot en met 2022 bepaald door middel van de vlaktaks. Dit was een systematiek waarmee schommelingen over meerdere jaren werden verevend. Gemeenten betaalden uiteindelijk een bijdrage voor de aan hun inwoners te relateren uitgaven van de GRJR. Maar het verband tussen de begrote lasten, de jaarstukken en de bijdrage op jaarbasis ontbrak. Nadeel daarvan was dat er geen directe relatie was tussen de lokale sturing vanuit de toegang tot jeugdhulp en de bijdrage aan de GRJR.

Vanaf 2023 is de vlaktaks afgeschaft en is een nieuwe systematiek ingericht voor:

- Raming van uitgaven (met aanpassingen van de regionale lastenraming op basis van individuele correcties per gemeente)
- Beheersing van uitgaven (maandelijks dashboards, kwartaalafsluitingen, twee bestuursrapportages, sturing op juistheid, tijdigheid en compleetheid van data)
- Verantwoording en afrekening (lastenverantwoording, direct nacalculatie van gemeentelijke bijdragen en eindafrekening met zorgaanbieders op basis van dezelfde bestandsvergelijking).

Het algemeen bestuur heeft in december 2021 verzocht om de vanaf begroting 2023 te hanteren werkwijze vast te leggen. De kaders voor het financieel beleid en beheer van de





GRJR vastgelegd zijn nu uitgewerkt in een afzonderlijke notitie die tegelijk met de ontwerp-begroting 2023 wordt behandeld.

Verdeelsleutels

De bijdragen per gemeente zijn als volgt bepaald:

- De zorgkostenraming (budgetten A t/m E en I) is in eerste instantie gebaseerd op de productierealisatie van 2021 en alle beleidsmatige wijzigingen (zie toelichting lasten). Daar overheen zijn correcties toegepast in de geraamde lasten die zijn te relateren aan de inwoners van de betreffende gemeente. Op die manier is er een realistische verwachting van de hoogte en verdeling van de zorglasten van de gemeenten. De bijdrage in de zorgkosten wordt gelijkgesteld met het bedrag uit deze verdeling (zie ook bijlage Bijdragenberekening). Deze bijdrage wordt achteraf bij de jaarrekening 2023 direct afgerekend op basis van de realisatiecijfers.
- De bijdrage in de subsidielasten Jeugdbescherming/Jeugdreclassering wordt bepaald naar rato van de voorlopige realisatiecijfers 2021. Deze bijdrage wordt achteraf bij de jaarrekening 2023 direct afgerekend op basis van de realisatiecijfers.
- De bijdrage in de subsidielasten Veilig Thuis wordt gebaseerd op het aantal meldingen in het jaar t-2 en het inwonertal (CBS) van 1 januari voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar (t-1). NB Deze cijfers moeten nog worden geactualiseerd. Dit in overeenstemming met de besluitvorming van september 2018. Hierop vindt geen nacalculatie plaats.
- De bijdrage in de uitvoeringskosten wordt berekend door voor het basisniveau van de organisatiekosten de bijdrage te berekenen naar rato van het aantal inwoners 0-18 jaar. Het basisniveau is het niveau dat nodig is om samen de GRJR in stand te houden. Van de totale uitvoeringskosten wordt €1,1 mln. beschouwd als kosten behorend bij dit basisniveau. De bijdrage in de resterende uitvoeringskosten wordt bepaald naar rato van de bijdragen in de zorg- en subsidielasten. Deze bijdrage wordt daarmee afhankelijk van enerzijds het gezamenlijke ambitieniveau en anderzijds van het wisselende profijt dat deelnemende gemeenten hebben.

Deze verdeelsleutels leveren per gemeente onderstaande in te leggen bijdragen op. Voor de details wordt verwezen naar de Bijlage Gemeentelijke bijdragen. Dit is nog exclusief een compensatie voor herverdeeffecten tussen MVS en de overige twaalf, die in de definitieve begroting wordt verwerkt.





Totaal GR	Inleg 2023
Albrandswaard	2.695.186
Barendrecht	6.834.357
Brielle	2.398.078
Capelle aan den IJssel	14.020.458
Goeree-Overflakkee	6.626.787
Hellevoetsluis	7.358.844
Krimpen aan den IJssel	5.454.342
Lansingerland	9.240.916
Maassluis	1.743.445
Nissewaard	22.347.017
Ridderkerk	8.034.173
Schiedam	4.579.924
Vlaardingen	5.285.444
Westvoorne	1.554.815
Rotterdam	142.925.461
Totaal	241.099.247

Betaalritme gemeentelijke inleg

De vastgestelde bijdrage per gemeente dient in vier termijnen² steeds voor de 10e van de eerste maand van ieder kwartaal te worden betaald, zodat de GRJR beschikt over voldoende liquide middelen om zorgdeclaraties en subsidievoorschotten te kunnen uitbetalen.

Nadere toelichting bijdragen in kosten Veilig Thuis

Met de subsidiëring van VTRR geven de samenwerkende gemeenten gelijktijdig uitvoering aan de Jeugdwet (meldpunt kindermishandeling) en de Wmo (meldpunt huiselijk geweld). Over de financiering hiervan heeft het dagelijks bestuur van de GRJR in december 2018 besloten, dat per (Wmo-)centrumgemeente in overleg met de betrokken gemeenten nadere afspraken zijn te maken over de onderlinge verdeling van de kosten en de inzet van de DUVO-middelen.

Dit betekent dat de GRJR de kosten naar rato over alle deelnemende gemeenten zal verdelen³. De gemeenten maken per Wmo/DU VO regio onderling zonder tussenkomst van het GR-bestuur uit in hoeverre zij hierdoor ontstane verschillen onderling verrekenen. Dit resulteert in onderstaande verdeling:

² Het betaalritme is door het AB op 17 september 2020 gewijzigd van maandelijks naar kwartaalgewijs om liquiditeitstekorten te voorkomen.

³ Reden hiervoor is dat per DU VO regio eigen beleid voor de aanpak van huiselijk geweld wordt gevoerd waar de GRJR geen bemoeienis bij heeft. De afgesproken naar rato verdeling was niet doorgevoerd in de begroting 2019, 2020 en 2021. Dit heeft te maken met de tussentijds verwerkte aanscherping meldcode per 1 januari 2019, waarvoor de centrumgemeenten extra bijdragen ontvingen en via de GR beschikbaar stelden.





Gemeente	Bijdrage VTRR
Albrandswaard	167.468
Barendrecht	339.253
Brielle	122.816
Capelle aan den IJssel	820.447
Goeree-Overflakkee	309.614
Hellevoetsluis	354.711
Krimpen aan den IJssel	232.299
Lansingerland	580.128
Maassluis	348.637
Nissewaard	1.359.381
Ridderkerk	334.419
Schiedam	953.117
Vlaardingen	1.482.600
Westvoorne	114.097
Rotterdam	11.515.958
Totaal	19.034.944





4.3 Financieel perspectief

Meerjarenraming

Begroting 2023	Begroting 2022	Raming GR 2023	Begroting 2023	Verschil Begroting 23 en Begroting 22	Raming GR 2024	Raming GR 2025	Raming GR 2026
BATEN							
Bijdragen deelnemende gemeenten	262.238.378	244.353.681	241.099.247	21.139.131-	244.635.053	248.370.165	252.317.638
Extra bijdrage Rotterdam (Veilig Thuis 2017)			-	-			
Bijdrage Rijksoverheid transformatiefonds			-	-			
Bijdrage Rijksoverheid "meer samen doen in			-	-			
Extra bijdrage gemeenten t.b.v. resultaat			-	-			
Totaal baten	262.238.378	244.353.681	241.099.247	21.139.131-	244.635.053	248.370.165	252.317.638
LASTEN							
A Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)	24.297.530	24.297.530	26.009.879	1.712.350	26.702.284	27.413.122	28.142.883
B Weer naar huis (Opname)	58.990.207	58.990.207	48.886.623	10.103.584-	50.188.027	51.524.075	52.895.689
C Opgroeien met blijvende ondersteuning (Levenswerkplan)	10.779.589	10.779.589	26.157.715	15.378.126	26.854.056	27.568.933	28.302.842
D Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)	14.415.377	14.415.377	10.886.264	3.529.113-	11.176.065	11.473.582	11.779.018
E Pakket thuis (Ambulante hulp)	54.966.783	39.966.783	28.753.967	26.212.816-	29.519.422	30.305.254	31.112.006
F Crisishulp	9.655.598	9.655.598	8.502.244	1.153.354-	8.502.244	8.502.244	8.502.244
G Gecertificeerde instellingen	45.801.711	45.801.711	46.508.931	707.220	46.508.931	46.508.931	46.508.931
1. JB/JR maatregelen dwang & drang/ Crisis Interventie Team	43.566.003	43.566.003	44.305.905	739.902	44.305.905	44.305.905	44.305.905
2. Buitenregionale plaatsingen (GI)	796.743	796.743	711.307	85.435-	711.307	711.307	711.307
3. KSCD	1.438.966	1.438.966	1.491.719	52.752	1.491.719	1.491.719	1.491.719
H Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	16.700.104	16.700.104	19.034.944	2.334.839	19.034.944	19.034.944	19.034.944
I Overige	16.547.715	16.547.715	19.654.239	3.106.525	19.654.239	19.654.239	19.654.239
1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	1.770.408	1.770.408	2.167.119	396.711	2.167.119	2.167.119	2.167.119
2. Extra ASR	1.975.549	1.975.549	-	1.975.549-	-	-	-
3. Landelijke inkoop	12.389.383	12.389.383	16.982.341	4.592.958	16.982.341	16.982.341	16.982.341
4. Acute dienst GGZ	412.374	412.374	504.779	92.405	504.779	504.779	504.779
J Uitvoeringskosten	10.083.764	9.883.764	6.704.442	3.379.322-	6.494.842	6.384.842	6.384.842
Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	3.561.386	3.561.386	1.000	3.560.386-	1.000	1.000	1.000
Transformatiefonds/Innovatie	2.000.000	2.000.000	1.848.710	151.290-	1.848.710	1.848.710	1.848.710
Organisatiekosten GR	3.588.353	3.588.353	4.085.474	497.121	4.085.474	3.975.474	3.975.474
Specifieke ICT-kosten	151.900	151.900	159.191	7.291	159.191	159.191	159.191
Accountantskosten	76.425	76.425	80.093	3.668	80.093	80.093	80.093
Werk en Onderzoek	305.700	305.700	320.374	14.674	320.374	320.374	320.374
Projectbudget Inkoop en Implementatie	200.000	200.000	209.600	9.600	-	-	-
Programmateam Regio-agenda	200.000	-	-	200.000-	-	-	-
Overige kosten	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat vorige boekjaren	-	-	-	-	-	-	-
Totaal lasten	262.238.378	247.038.378	241.099.247	21.139.131-	244.635.053	248.370.165	252.317.638
Nog toe te wijzen taakstelling	0	-2.684.697	-	0			
Extra taakstelling Vlaardingen	0	-	-	-			
Totaal lasten na Taakstelling	262.238.378	244.353.681	241.099.247	21.139.131-	244.635.053	248.370.165	252.317.638
SALDO	0	0	0	0	0	0	0

Deze meerjarenraming houdt nog geen rekening met inflatie na 2023. De trendmatige ontwikkeling voor de opdrachten A tot en met E is meerjarig verwerkt tot en met 2026.

4.3 Overige toelichtingen en overzichten

4.3.1 Overhead

Tot de overhead worden volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) de kosten gerekend die niet een directe relatie hebben met de (gecontracteerde of gesubsidieerde) jeugdhulp, jeugdreclassering/-bescherming of het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis). Het zijn die kosten die ondersteunend en faciliterend zijn aan genoemde directe kosten. De uitvoeringskosten van de GRJR zijn volledig toe te rekenen aan het programma en vallen daardoor niet onder de BBV-definitie van overheadkosten.





4.3.2 Fiscaliteiten

Hieronder wordt ingegaan in hoeverre de fiscale wetgeving van toepassing is op de uitvoering van de taken door de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond.

Vennootschapsbelasting

Op basis van informatie van het bureau rijksheffingen van de gemeente Rotterdam kan worden aangenomen dat de GRJR niet wordt verplicht om vennootschapsbelasting te betalen.

In de eerste plaats is er geen sprake van een onderneming in fiscale zin, daaronder begrepen een uiterlijk met een onderneming overeenkomende werkzaamheid. Er worden geen diensten op de markt verkocht. En er is geen te verwachten winst. Voor zover er bij de GRJR overschotten of tekorten ontstaan, worden die naar rato verrekend met de aangesloten gemeenten. Als er geen onderneming is, is er geen belastingplicht en ook geen aangifteplicht.

In de tweede plaats kan een beroep worden gedaan op de samenwerkingsvrijstelling. Het gaat bij de jeugdhulp om de uitvoering van een overheidstaak waarmee niet in concurrentie wordt gedreven. Ook wordt voldaan aan de voorwaarde dat de gemeenten naar evenredigheid van de afgenomen activiteiten bijdragen aan de kosten van het samenwerkingsverband.

BTW-heffing

De GRJR ontvangt voor de uitvoering van zijn activiteiten bijdragen van de bij de deelnemende gemeenten. Deze bijdragen zijn van BTW heffing vrijgesteld (artikel 11, eerste lid, letter u, in verbinding met letter g, van de Wet op de omzetbelasting 1968). Dit brengt met zich dat het Openbaar Lichaam ter zake van de uitvoering van de taken in het kader van de Jeugdwet géén BTW in rekening brengt aan de aangesloten gemeenten.

De bijdrage die de gemeente Rotterdam ontvangt in verband met de ondersteuning van het Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond bij de uitvoering van haar taken, is wel aan BTW-heffing onderworpen. Naast deze bijdrage heeft de GRJR uitvoeringskosten die ook aan BTW-heffing zijn onderworpen. De in rekening gebrachte BTW wordt naar rato van de bijdragen 'doorgeschoven' naar de deelnemende gemeenten (BTW transparantieregeling). De gemeenten betrekken deze BTW bij hun opgave voor het BTW-compensatiefonds.

4.3.3 Baten en lasten per taakveld

In onderstaand overzicht conform BBV zijn de baten en lasten per taakveld uitgesplitst.

Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	175.427.431	175.427.431	-
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	55.882.115	55.882.115	-
6.83 - Geëscaleerde zorg 18+	9.789.702	9.789.702	-
Totaal	241.099.247	241.099.247	-

De hierbij gehanteerde indeling naar taakvelden is als volgt:

	Budget	Taakvelden
A	Pleeghulp	Maatwerkdienstverlening 18-





B	Opname	Maatwerkdienstverlening 18-
C	Langdurig verblijf	Maatwerkdienstverlening 18-
D	Daghulp	Maatwerkdienstverlening 18-
E	Ambulante hulpverlening	Maatwerkdienstverlening 18-
F	Crisis	Maatwerkdienstverlening 18-
G	Gecertificeerde instellingen	
	1. JB/JR maatregelen dwang & drang/ Crisis Interventie Team	Geëscaleerde zorg 18-
	2. Buitenregionale plaatsingen (GI)	Maatwerkdienstverlening 18-
	3. KSCD	Maatwerkdienstverlening 18-
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	Geëscaleerde zorg 18- en 18+
I	Overige	
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl. pleegzorg)	Maatwerkdienstverlening 18-
	2. Adolescente Strafrecht (ASR)	Maatwerkdienstverlening 18+
	3. Landelijke inkoop	Maatwerkdienstverlening 18-
	4. Acute dienst GGZ	Geëscaleerde zorg 18-
	Uitvoeringskosten	Naar rato van totale lasten A t/m H per taakveld





Hoofdstuk 5 VASTSTELLINGSBESLUIT





5. Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond.

Rotterdam, 1 juli 2022,

.....
Voorzitter

Mr. S. Hammer
Secretaris





1e ONTWERP BEGROTINGSWIJZIGING 2022
Gemeenschappelijke Regeling
Jeugdhulp Rijnmond
AB 14 april 2022





Inleiding

Voor u ligt de (eerste) begrotingswijziging 2022 van het Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond beter bekend als Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR).

De begroting 2022 is al in juli 2021 vastgesteld op basis van uitgangspunten in de Kadernota 2022 die al oktober 2020 is vastgesteld. Het zo vroegtijdig moeten opmaken van de begroting heeft onvermijdelijk als consequentie dat moet worden gewerkt met soms globale aannames.

Ontwikkelingen die zich na vaststelling voordoen leiden tot de noodzaak om de begroting bij te stellen. Een van deze ontwikkelingen is de noodzaak om realistischer te begroten. De voorlopige jaarrekening 2021 geeft inderdaad aanleiding tot bijstelling van de uitgavenverwachting. Hiermee wordt het risico op grote tegenvallers in de jaarrekening verkleind en kunnen de deelnemende gemeenten eerder maatregelen treffen om kostenstijgingen op te vangen. Daarnaast zijn er nog enkele inhoudelijke besluiten genomen die moeten worden verwerkt tot een begrotingswijziging.

Deze begrotingswijziging is als volgt opgebouwd:

1. Wijziging begrote baten en lasten 2022
2. Wijziging gemeentelijke bijdragen 2022
3. Besluit





1. Wijziging baten en lasten 2022

In de periode tot maart 2022 heeft de GRJR te maken met diverse ontwikkelingen die het realiteitsgehalte en evenwicht in de vastgestelde begroting 2022 beïnvloeden.

In onderstaande tabel zijn de verschillende mutaties uit deze begrotingswijziging opgenomen.

	Mutaties +	Mutaties -	Lasten	Baten
Begroting 2022 (begrotingsboek)			262.238.378	254.738.378
A. Realistisch begroten o.b.v. voorlopige JR21	16.811.899			16.811.899
B. Ophoging budget VTRR	1.299.896			1.299.896
C. Percelen A t/m I Indexeren met 2,999% ipv 1,982%	2.748.609			2.748.609
D. Woonplaatsbeginsel (WPB)	1.656.768			1.656.768
E. ASR ophoging	476.117			476.117
F. Perceel E Experimenteerruimte Capelle & Krimpen		-620.000		-620.000
G. Baten op E gelijk stellen aan lasten				7.500.000
Totaal mutaties			22.373.289	29.873.289
Begroting 2022 (na 1e begrotingswijziging)			284.611.667	284.611.667

Hieronder worden de verschillende mutaties uit de tabel toegelicht.

A. *Realistisch begroten o.b.v. de voorlopige jaarrekening 2021*

De vastgestelde begroting 2022 was gebaseerd op de aanname dat de hoeveelheid in 2020 geleverde zorg constant blijft. Om na te gaan of de hierop gebaseerde begroting voldoende reëel is, is gekeken naar de getalsmatige ontwikkeling van de jeugdhulpverlening in de voorlopige jaarrekening 2021. Overigens is deze cijferexercitie met de nodige slagen om de arm gedaan; de informatievoorziening is immers een onderdeel van het verbeterplan van de GRJR.

Opgaven B (Opname), C (Langdurig verblijf), D (Daghulp) en E (ambulante hulp)

Voor de opdrachten B, C en D is de geleverde zorg in 2021 hoger dan het bedrag dat hiervoor is opgenomen in de begroting 2022. Deze ontwikkeling is al enkele jaren zichtbaar en wordt mede veroorzaakt doordat een deel van de zorg (voor de opdrachten B en C) geleverd wordt door middel van de discretionaire route. Dit is geleverde zorg door aanbieders die hoger is dan het oorspronkelijk toegekende budget(plafond). Door middel van het (achteraf) goedkeuren van deze overschrijding kon deze noodzakelijke zorg toch geleverd worden. Voor opdracht E geldt dat in de primaire begroting het budget was verlaagd door de taakstelling in mindering te brengen op het budget voor de reguliere productie (naast de extra inzet aanpak wachttijden). Dit is niet realistisch. Met deze verhoging van de budgetten wordt het benodigde budget vooraf beschikbaar gesteld. Hiermee is bij de oorspronkelijke begroting gewacht tot de gemeenten expliciete en concrete helderheid zouden hebben over extra middelen van de rijksoverheid voor 2022.





Dekking: Om deze structurele lastenstijging te dekken wordt voorgesteld om de geraamde baten uit inleg van de deelnemende gemeenten in gelijke mate te verhogen.

Landelijk Transitie Arrangementen (LTA)

De afgelopen jaren was de realisatie van de LTA kosten structureel hoger dan begroot. Met deze wijziging wordt het budget aangepast aan het niveau van 2021.

Dekking: Om deze structurele lastenstijging te dekken wordt voorgesteld om de geraamde baten uit inleg van de deelnemende gemeenten in gelijke mate te verhogen.

B. Ophogen budget Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond

Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond ontvangt meldingen over mogelijke situaties van huiselijk geweld en/of kindermishandeling en zorgt vervolgens indien nodig voor voorwaarden en vervolgstappen om veiligheid te brengen in die situatie. Ook geeft Veilig Thuis advies aan professionals over hoe om te gaan met voorkomende signalen. Alle meldingen worden dagelijks gescreend om te kijken of sprake is van acute onveiligheid. Als daarvan sprake is gaat het crisisteam er direct op af.

De organisatie heeft nog altijd te maken met een groei van de instroom. De stijging is al zichtbaar vanaf de invoering van de verscherpte meldcode in 2019. Na een melding zijn mogelijke werkzaamheden het tot stand brengen van afspraken over die situatie (de dienst Voorwaarden en Vervolg (V&V)) of het uitwerken van noodzakelijke vervolghulp (de dienst Onderzoek). Sinds 2020 zien we in beide een toename die in verhouding staat tot het toegenomen aantal meldingen. Mede door de toenemende complexiteit van casussen ziet VTRR bovendien een verschuiving van de dienst V&V naar de (meer tijdrovende) dienst Onderzoek.

Deze ontwikkelingen waren voor het Algemeen Bestuur reden om eind 2021 een hogere subsidie 2022 te verlenen en deze te laten verwerken in de eerstvolgende begrotingswijziging.

C. Indiceren van de budgetten voor extra lonen in de zorg

Het in de begroting gehanteerde OVA percentage wordt aangepast naar aanleiding van het AB besluit van december 2021 om de extra lonen in de zorg te faciliteren. Dit percentage wordt voor 90% toegepast op alle zorg- en subsidiebudgetten. Als gevolg hiervan stijgen deze budgetten met ca. 1%. De gemeenten krijgen compensatie hiervoor in de decembercirculaire van de Algemene Uitkering.

D. Woonplaatsbeginsel

Het effect van het woonplaatsbeginsel is berekend op basis van de door de gemeenten aangeleverde informatie over wijzigingen van klanten. Deze wijzigingen bestaan uit de volgende onderdelen:

1. Verschuivingen binnen de regio (neutraal effect voor de GR, wel effect gemeenten)
2. Verschuiving van kosten naar buiten de regio (lagere kosten voor de GR)
3. Verschuiving van kosten van buiten de regio naar de GR (hogere kosten voor de GR)

Op basis van de ontvangen informatie van de gemeenten is het financiële effect van het woonplaatsbeginsel berekend op € 1,8 miljoen. Hierbij hebben de gemeenten aangegeven wat het





door hen verwachte effect is van het WPB. Op basis van de meicirculaire is op nationaal niveau berekend dat het effect ca € 14 miljoen is. Voor dit bedrag hebben gemeenten compensatie gekregen van het Rijk. Derhalve zit er voor ca € 12 miljoen een risico in deze begroting. Gedurende 2022 wordt op basis van de gerealiseerde zorgkosten duidelijk in hoeverre dit risico tot uiting komt.

E. Ophogen budget adolescentenstrafrecht

Bij deze vorm van jeugdhulp is de instroom van casuïstiek niet beïnvloedbaar door de gemeenten en de GRJR. In de begroting 2021 het budget verhoogd met een extra subsidietoekenning. Dit is ook voor 2022 nodig gebleken. Ook in de jaarrekening 2021 is een overschrijding van ca. € 0,3 miljoen zichtbaar. Op dit moment is al zeker dat voor 2022 minimaal eenzelfde overschrijding onvermijdelijk is. Het budget is voor 2022 slechts geïndexeerd, voorgesteld wordt om de begroting '22 met de onvermijdelijke extra uitgaven op te hogen (met geïndexeerde bedragen). Dit komt neer op ca. € 0,5 miljoen extra.

Dekking: Om deze structurele lastenstijging te dekken wordt voorgesteld om de baten uit inleg van de deelnemende gemeenten in gelijke mate te verhogen.

F. Perceel E Experimenteerruimte Capelle a/d IJssel en Krimpen a/d IJssel

In mutatie A is voor opdracht E de realisatie 2021 als uitgangspunt genomen. Hierdoor was de experimenteerruimte voor de gemeenten Capelle a/d IJssel en Krimpen a/d IJssel die voor 2022 in de begroting was opgenomen teniet gedaan. Met deze wijziging is de verlaging van de kosten op opdracht E weer in de begroting opgenomen.

G. Dekking wachttijdenaanpak

In de begroting 2022 is incidenteel €15 miljoen extra ingezet om het project Aanpak wachttijden uit te voeren. Op het moment van begrotingsvaststelling was de verwachting dat de gemeenten voor 2022 extra geld in de Algemene Uitkering zouden gaan ontvangen voor de aanpak van de wachttijden. In afwachting daarvan werd in de begroting slechts voor €7,5 mln. extra bijdragen gevraagd waardoor de begroting is eerste instantie niet sluitend is. Met deze begrotingswijziging 2022 wordt het ongedekte deel van de lasten van deze de wachttijden aanpak van € 7,5 miljoen als extra bijdrage van de gemeenten verwerkt.

Dekking: Om deze structurele lastenstijging te dekken wordt voorgesteld om de baten uit inleg van de deelnemende gemeenten in gelijke mate te verhogen.

De beschreven mutaties leiden tot de volgende gewijzigde begroting:





	Begroting 2022	Definitieve Begroting 2022 (AB juli 2021)	Ontwerp 1e begrotingswijziging	Begroting na wijziging
BATEN				
	Bijdragen deelnemende gemeenten	254.738.378	29.873.289	284.611.667
	Bijdrage Rijksoverheid transformatiefonds		0	0
	Bijdrage Rijksoverheid "meer samen doen in crisis"		0	0
	Extra bijdrage gemeenten t.b.v. resultaat		0	0
	Totaal baten	254.738.378	29.873.289	284.611.667
LASTEN				
A	Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)	24.297.530	202.421	24.499.951
B	Weer naar huis (Opname)	58.990.207	2.670.153	61.660.360
C	Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)	10.779.589	6.587.930	17.367.519
D	Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)	14.415.377	3.251.073	17.666.450
E	Pakket thuis (Ambulante hulp)	54.966.783	3.451.132	58.417.915
F	Crisishulp	9.655.598	98.197	9.753.796
G	Gecertificeerde instellingen	45.801.711	465.803	46.267.515
	1. JB/JR maatregelen dwang & drang/ Crisis Interventie Team	43.566.003	443.066	44.009.069
	2. Buitenregionale plaatsingen (GI)	796.743	8.103	804.845
	3. KSCD	1.438.966	14.634	1.453.600
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	16.700.104	1.482.956	18.183.060
I	Overige	16.547.715	4.163.624	20.711.339
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	1.770.408	18.005	1.788.413
	2. Extra ASR	1.975.549	496.208	2.471.758
	3. Landelijke inkoop	12.389.383	3.645.217	16.034.600
	4. Acute dienst GGZ	412.374	4.194	416.568
J	Uitvoeringskosten	10.083.764	0	10.083.764
	Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	3.561.386	0	3.561.386
	Transformatiefonds/Innovatie	2.000.000	0	2.000.000
	Organisatiekosten GR	3.588.353	0	3.588.353
	Specifieke ICT-kosten	151.900	0	151.900
	Accountantskosten	76.425	0	76.425
	Werk en Onderzoek	305.700	0	305.700
	Projectbudget Inkoop en Implementatie	200.000	0	200.000
	Programmateam Regio-agenda	200.000	0	200.000
	Overige kosten	-	0	0
	Resultaat vorige boekjaren		0	0
	Totaal lasten	262.238.378	22.373.289	284.611.667
SALDO		-7.500.000	7.500.000	0





2. Wijziging gemeentelijke bijdragen 2022

Op basis van de in de begroting 2022 opgenomen systematiek leidt de bijstelling van de begroting tot hieronder genoemde aangepaste bijdragen per gemeente. Onderstaande verhoging van de inleg is gebaseerd op de begroting 2022 (de vlaktaks).

De gevolgen van de aanpassing van het woonplaatsbeginsel zijn per gemeenten verschillend: voor sommige gemeenten worden de kosten lager, voor andere hoger. Gemeenten worden hiervoor gecompenseerd in de Algemene Uitkering. Daarom is er voor gekozen deze gevolgen voor de extra inleg niet onder de vlaktaks mee te rekenen maar de opgegeven bedragen per gemeente direct door te rekenen in de extra inleg.

Deelnemers GR	Oorspronkelijke begroting inleg 2022	Extra inleg	Inleg 2022 Nieuw
Albrandswaard	2.134.934	195.196	2.330.130
Barendrecht	6.318.596	699.611	7.018.207
Brielle	1.845.234	340.674	2.185.908
Capelle aan den IJssel	11.691.982	680.153	12.372.135
Goeree-Overflakkee	8.071.672	662.427	8.734.099
Hellevoetsluis	7.151.280	365.967	7.517.247
Krimpen aan den IJssel	5.045.172	-521.982	4.523.190
Lansingerland	9.391.550	726.013	10.117.563
Maassluis	6.336.393	777.237	7.113.630
Nissewaard	20.045.023	2.196.149	22.241.172
Ridderkerk	8.567.385	285.077	8.852.462
Schiedam	13.314.092	1.843.708	15.157.800
Vlaardingen	14.926.060	1.950.190	16.876.249
Westvoorne	448.539	201.926	650.464
Rotterdam	138.830.467	20.090.943	158.921.410
Totaal	254.118.378	30.493.289	284.611.667

* Aanpassing inleg in verband met experimenteerruimte opdrachten D en E

Om de gemeenten Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel gelegenheid te geven hun experimenteerruimte te financieren worden, conform de geamendeerd door het algemeen bestuur vastgestelde Kadernota, de kosten ad €350.000 resp. €270.000 in mindering gebracht op hun inleg op de programmabegroting 2022. Dit wordt achteraf verrekend. In de primaire begroting 2022 stond de inleg nog exclusief deze verlaging. In bovenstaande tabel is in de kolom "Oorspronkelijke begroting inleg 2022" deze aanpassing verwerkt.





4. Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond.

Rotterdam, 1 juli 2022,

....
Voorzitter

Mr. S. Hammer
Secretaris





VOORLOPIGE JAARSTUKKEN 2021
Gemeenschappelijke Regeling
Jeugdhulp Rijnmond
AB 14 april 2022



INHOUDSOPGAVE

1. SAMENVATTING EN LEESWIJZER.....	3
2. PROGRAMMAVERANTWOORDING.....	9
2.1 Achtergrond, kaders en speerpunten GRJR	9
2.2 Resultaten 2021.....	10
2.3 Transformatie.....	22
3. PARAGRAFEN.....	24
3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	25
3.2 Financiering	27
3.3 Bedrijfsvoering.....	27
3.4 Rechtmatigheid.....	29
3.5 Coronaparagraaf.....	30
4. JAARREKENING	33
4.1 Overzicht van baten en lasten	33
4.2 Toelichting op baten en lasten	34
4.3 Balans	38
4.4 Toelichting op de balans	39
4.5 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	44
4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen.....	45
5. VASTSTELLINGSBESLUIT	48





1. Samenvatting en leeswijzer

In de Jaarstukken 2021 van de Gemeenschappelijk Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) verantwoorden wij het gevoerde beleid en het financieel beheer over het jaar 2021. Het Bestuur wordt met deze stukken in staat gesteld om zijn controlerende taak te vervullen.

In het zorglandschap zijn diverse ontwikkelingen te zien die een mogelijke verklaring vormen voor verschillen tussen de voorlopige jaarrekening en de begroting 2021. Het totale financiële tekort in de rekening bedraagt voorlopig €12,7 mln.

De stijgende lijn in de uitgaven voor specialistische jeugdhulp is te verklaren uit verschillende factoren die per opdracht in onderlinge samenhang de trend bepalen:

- Inflatie/indexatie leidt in euro's tot hogere uitgaven voor dezelfde omvang en intensiteit van jeugdhulp
- Meer toegewezen arrangementen als gevolg van meer verwijzingen naar specialistische jeugdhulp (aantal toewijzingen)
- Langere en/of verlengde toegewezen arrangementen bijvoorbeeld als gevolg van beperkt aanbod van voorliggende voorzieningen of wachttijden bij (andere) specialistische aanbieders (toewijzingsduur)
- Meer geleverde zorg binnen de ruimte die toegewezen arrangementen bieden (verzilveringsgraad)
- Duurdere arrangementen in verband met zwaardere hulpvragen waarop verwijzing naar specialistische jeugdhulp plaatsvindt (gemiddeld weektarief)
- Duurdere arrangementen dan voor de hulpvraag nodig zou zijn, vanwege schaarste van goedkoper aanbod. Het alternatief zou zijn om kinderen op een wachtlijst te houden (gemiddeld weektarief)
- Mogelijk is er ook sprake van duurdere en/of langere arrangementen dan nodig door beperkte monitoring op verwijzing en toewijzing en beperkte casusregie.

Per opdracht zijn de kostenbepalende effecten in onderlinge samenhang verschillend en ook is er samenhang tussen wat er in verschillende opdrachten gebeurt. Daardoor is (vooralsnog) niet een simpel antwoord te geven op de aard van de kostenstijgingen. Dat neemt niet weg dat de stijgingen feitelijk optreden als resultaat van behoefte, verwijzing, toewijzing en levering van jeugdhulp.

Bij opdracht C en D leidt dit tot een hogere kosten dan begroot. Bij andere opdrachten wordt het begrootte bedrag niet volledig gerealiseerd. De mogelijke verklaringen hiervoor worden hieronder per opdracht kort toegelicht. Deze verklaringen zijn gebaseerd op de gegevens die aanbieders en gemeenten in februari hebben aangeleverd. Wanneer zich hierin nog grote wijzigingen voordoen (bijvoorbeeld veel toewijzingen die met terugwerkende kracht worden afgegeven), dan kan hieruit een ander beeld over het zorglandschap ontstaan.

Ondanks de ambities om het aantal pleegzorgplaatsingen te laten groeien (in de plaats van verblijf van jeugdigen in een residentiële setting), blijft het aantal geplaatste jeugdigen in





een pleeggezin over de afgelopen jaren redelijk stabiel. Daarmee is er ook geen kostenstijging te zien in opdracht A. De oorzaak van het stabiele aantal plaatsingen hangt samen met het aantal pleeggezinnen: dat neemt vooralsnog niet toe in de regio Rijnmond.

Voor opname (opdracht B) is het streven om de opvangcapaciteit voor jeugdigen met meervoudige casuïstiek te vergroten en om een verbeterde doorstroom naar opdracht C te realiseren. De (voorlopige) gerealiseerde kosten van opdracht B komen iets lager uit dan begroot. Mogelijke oorzaak hiervan is een lichte daling in de gemiddelde toewijzingsduur. Daarnaast is het aantal jeugdigen in opdracht B iets afgenomen. Omdat er in opdracht C een stijging in de kosten te zien is, kan dit erop duiden dat een eerste aanzet is gemaakt in de ambitie om de doorstroom van opdracht B naar C te vergroten. Het aantal jeugdigen in opdracht C lijkt echter niet te stijgen. De toename in kosten in opdracht C komt daarom niet door een toename van het aantal jeugdigen of toewijzingen, maar een stijging in het weektarief. Ook in opdracht B stijgt weektarief ten opzichte van voorgaande jaren. Een stijging in het weektarief wordt vaak gezien als een verzwaring van de problematiek. Dit kan betekenen dat het aanbod voor meervoudige casuïstiek is toegenomen, zoals geambieerd in opdracht B en dat ook de complexiteit in opdracht C toeneemt (mogelijk vanwege instroom uit opdracht B). Schaarste kan echter ook een rol spelen: wanneer voor goedkopere plaatsingen een lange wachttijd is, kan uitgeweken worden naar een (tijdelijke) duurdere plek. Dit is een vorm van overbruggingszorg.

Voor daghulp (opdracht D) zijn de (voorlopige) gerealiseerde kosten hoger dan de begroting. Bij deze opdracht stijgt zowel het aantal jeugdigen en toewijzingen als het gemiddeld weektarief ten opzichte van voorgaande jaren. Er worden dus meer jeugdigen in deze opdracht geholpen, tegen een gemiddeld hoger tarief. De toename in het aantal jeugdigen komt onder andere door een betere verbinding tussen wijkteams en aanbieders, waardoor er meer instroom is gerealiseerd. Het gestegen weektarief hangt samen met een toename in het aantal jeugdigen met zwaardere (forensische) problematiek. Ook schaarste kan hier een rol spelen, waardoor duurdere hulp wordt ingezet.

Voor ambulante hulp (opdracht E) is de begroting in 2021 opgehoogd. Doel hiervan was om instroom weer mogelijk te maken nadat aanbieders de deuren sloten vanwege het bereiken van hun budgetplafond. De realisatie 2021 komt echter flink onder dit aangepaste budget uit. Het aantal toewijzingen en het aantal unieke jeugdigen dat zorg heeft ontvangen is namelijk vrijwel gelijk gebleven ten opzichte van 2020. Aanbieders hebben de uitbreiding van personele capaciteit niet tijdig op orde kunnen krijgen (moeizame werving in een krappe arbeidsmarkt) en niet volledig kunnen inzetten vanwege uitval als gevolg van Corona (ziek en quarantaine). De weektarieven voor ambulante hulp zijn wel gestegen ten opzichte van voorgaand jaar. Ondanks dat dit slechts een klein bedrag per toewijzing betreft, maakt dit op jaarbasis veel uit vanwege de grote aantallen jeugdigen die in opdracht E geholpen worden. De realisatie ligt dan ook hoger dan de primaire begroting (juli 2020) voor 2021.





Het financiële beeld is als volgt.

	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
Totale Baten	€ 246.686.000	€ 269.084.000	€ 264.969.000	-€ 4.115.000
Zorgkosten	€ 241.748.000	€ 256.228.000	€ 255.239.000	€ 988.000
Risico's Jeugdhulp	€ 3.627.000	€ 3.627.000	€ 3.311.000	€ 316.000
Organisatie en overige kosten	€ 3.996.000	€ 3.996.000	€ 3.932.000	€ 65.000
Transformatiefonds	€ 0	€ 7.788.000	€ 7.788.000	€ 0
Gezamenlijke verantw. Kinderen en ouders	€ 0	€ 83.000	€ 15.000	€ 68.000
Meer samen doen in crisis	€ 0	€ 47.000	€ 0	€ 47.000
Taakstelling	-€ 2.685.000	-€ 2.685.000	€ 0	-€ 2.685.000
Totale Lasten	€ 246.686.000	€ 269.084.000	€ 270.285.000	-€ 1.201.000
Saldo Baten en Lasten	€ 0	€ 0	-€ 5.316.000	-€ 5.316.000
Nagekomen kosten voorgaande jaren	€ 0	€ 0	€ 7.364.000	-€ 7.364.000
Totaal voorlopig resultaat	€ 0	€ 0	-€ 12.680.000	-€ 12.680.000

Het totale tekort in de rekening bedraagt voorlopig €12,7 mln. Voor €5,3 mln. in de exploitatie 2021 en voor €7,4 mln. nagekomen kosten voorgaande jaren.

Dit voorlopige resultaat is bepaald op basis van de door de zorgaanbieders voorlopig opgegeven uitgevoerde zorg 2021 die is getoetst aan de toewijzingen van gemeenten (dus niet meer op basis van de verzilveringsgraadmethode). De volledigheid van de toewijzingen en de juistheid van de productie-opgave is echter nog niet zeker. De definitieve productie-opgave, inclusief accountantsverklaring moet per 1 april worden aangeleverd door aanbieders. Daarna toetst de UO deze weer aan een eveneens aangevuld bestand met toewijzingen van gemeenten. Dit kan nog tot aanzienlijke wijzigingen in het definitieve jaarrekeningresultaat GRJR leiden.

In het jaar 2021 is halverwege besloten tot een begrotingsophoging voor de zorgkosten. In de jaarrekening blijken deze kosten op €1,0 mln. verschil binnen de gewijzigde begroting te passen.¹ Er zijn wel grote verschuivingen tussen de zorgbudgetten. Dit heeft te maken met de moeite om aanbod en vraag van jeugdhulp goed op elkaar aan te sluiten. De al vooraf ingeboekte besparing (taakstelling van €2,7 mln.) blijkt niet realistisch te zijn geweest. In

¹ Bij de risico's jeugdhulp zit in het voorlopige jaarrekening saldo nog een bedrag van € 1,4 mln opgenomen voor uitgevoerde zorg volgens zorgaanbieders die (nog) niet aan opdrachten zijn gekoppeld. Dit zal bij de definitieve jaarrekening wegvallen bij de risico's jeugdhulp en mogelijk wel worden toegekend aan opdrachten en dus aan zorgkosten.





de begroting was op basis van destijds beschikbare informatie gerekend met €4 mln. eenmalige specifieke uitkering acute GGZ die uiteindelijk toch niet via de GRJR is afgerekend met de aanbieders. Daartegenover zijn de uitgaven voor opdracht E Ambulante hulp (waar de acute GGZ onder valt) ook achtergebleven bij de verwachting. De uitgaven voor opdrachten C (Langdurig verblijf) en D (Daghulp) zijn juist hoger dan begroot. Dit veroorzaakt per saldo een tekort in de exploitatie 2021 van €5,3 mln.

Naast deze verschillen in de exploitatie 2021 komt dit tekort voor € 7,4 mln. door nakomende kosten uit eerdere jaren:

- Eindafrekening 2020 regionale aanbieders € 4,7 mln. en afwikkeling van een geschil over de eindafrekeningen 2018 en 2019: € 0,7 mln. De afwijkingen hebben als oorzaak dat eerdere jaarrekeningen onvoldoende op basis van volledige informatie konden worden opgesteld waardoor met schattingsmethoden moest worden gewerkt.
- Op een advies van de Jeugdautoriteit is in verband met de financiële situatie van aanbieders van gesloten jeugdhulp (JH+) alsnog omzetsderving corona 2020 aan hen vergoed: € 1,2 mln.
- Afwikkeling landelijke aanbieders en overige kleinere punten: €0,8 mln.

De derde bestuursrapportage voorspelde nog een tekort van ruim €20 mln. Dat het voorlopig rekeningresultaat nu aanzienlijk is, komt door dubbelingen in de van gemeenten ontvangen data en door schattingsfouten op basis van de toen beschikbare data. Zo was voor ambulante hulp in de burap nog de aanname dat het hele budget zou worden besteed, alhoewel dat nog niet uit de data bleek. Inmiddels zijn de detailgegevens over toewijzingen en zorgproductie in concept over heel 2021 wel beschikbaar en blijkt deze aanname onjuist.

De bijdragen van de gemeenten zouden moeten worden opgehoogd naar rato van de begrotingsinleg. Na deze eindafrekening van het voorlopig resultaat van €12,7 mln. sluit de jaarrekening 2021 van GRJR op € 0.

Leeswijzer

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bestaan de jaarstukken uit twee delen: het jaarverslag (weer onder te verdelen in programmaverantwoording en paragrafen) en de jaarrekening. In voorliggende jaarstukken is dat als volgt vormgegeven.

De hoofdstukken 2 en 3 vormen samen het jaarverslag. Hoofdstuk 2 bevat de resultaten per onderdeel van inhoud van de jeugdhulp.

Hoofdstuk 3 bevat de in het BBV voorgeschreven paragrafen voor zover van toepassing. Voor de GRJR zijn dit paragrafen Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Financiering en Bedrijfsvoering. Daarnaast zijn er twee niet-verplichte paragrafen opgenomen: Rechtmatigheid en Corona. De paragrafen geven inzicht in diverse bedrijfsvoeringsaspecten van de GRJR.





Hoofdstuk 4 is de jaarrekening die financieel inzicht geeft in het gevoerde beleid (Overzicht van baten en lasten met toelichting) en de financiële positie (balans met toelichting). Verder zijn er nog enkele verplichte overzichten opgenomen voor zover relevant.

De voorlopige jaarrekening wordt op 23 maart in het DB behandeld. De voorlopige jaarrekening wordt door het AB vastgesteld op 14 april en conform Wet Gemeenschappelijke Regeling ter kennisname aan de Raden verzonden. Uiterlijk 1 april komen alle eindverantwoordingen met accountantsverklaring vanuit de zorgaanbieders binnen bij GRJR. Dit wordt verwerkt in een definitieve versie van de jaarstukken en gecontroleerd door de accountant van GRJR. De jaarrekening 2021 met een accountantsverklaring wordt in het DB van 8 juni en het AB van 1 juli vastgesteld.





Hoofdstuk 2 Programmaverantwoording





2. Programmaverantwoording

2.1 Achtergrond, kaders en speerpunten GRJR

2.1.1 Doelstellingen GRJR

De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) is een samenwerkingsverband van de vijftien gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne. De samenwerking heeft tot doel te zorgen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van bovenlokale taken, met inachtneming van de bepalingen in de Jeugdwet (artikel 3 van de regeling). De bovenlokale taken zijn kort gezegd het zorgen voor voldoende aanbod van specialistische jeugdhulp en voldoende inzet in de jeugdbeschermingsketen.

De GRJR is een zelfstandig openbaar lichaam op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, met eigen begroting en jaarstukken waarin de doelen en middelen voor de bovenlokale taken worden vastgesteld en verantwoord. De doelen en de werkelijke uitgaven worden echter bepaald door het beleid dat deelnemende gemeenten voeren en de wijze waarop afzonderlijke gemeenten invulling geven aan hun taken op het terrein van de jeugdhulp (zoals het toekennen van individuele specialistische hulp aan inwoners).

De verantwoordelijkheid van de GRJR om te zorgen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van bovenlokale taken moet worden gezien als gezamenlijke uitvoering van lokale ambities. In de kern gaat het om het beschikbaar van voldoende passend aanbod van specialistische jeugdhulp. De gemeenschappelijke inkoop, contractering en subsidiëring dienen zodanig vorm te krijgen dat lokale ambities kunnen worden gerealiseerd. De deelnemende gemeenten stelden in 2021 het beleidskader 'Nabij en Passend; Regiovisie Jeugdhulp Regio Rijnmond' vast. Hiermee ligt er voor het eerst een duidelijk gezamenlijke visie als kader voor de GRJR. De Regiovisie bevat een reeks bouwstenen waarmee realisatie moet gaan plaatsvinden. Een vijftal bouwstenen zijn bedoeld om de regionale jeugdhulpinfrastructuur te laten aansluiten op sterke lokale infrastructuren.

Ter uitwerking van visie bepaalde het bestuur van de GRJR in april 2021 een strategie voor de inkoop van specialistische jeugdhulp voor 2023 en verder. In april 2021 heeft het AB de inkoopstrategie en de strategie per opdracht behorende bij deze aanbesteding vastgesteld. De aanbesteding wordt in 2021 afgerond. Naast de opdracht om verschillende soorten jeugdhulp te realiseren worden ook afspraken gemaakt over aan de Regiovisie ontleende ontwikkelopgaven.

2.1.2 Actuele begroting 2021

Op 1 oktober 2021 heeft het bestuur van de GRJR de volgende begrotingswijziging vastgesteld:





Mutaties lasten voor totaal €14,48 mln.:

- Verhoging budget Pleeghulp (A) met €2,2 mln.
- Verhoging budget Ambulante hulp met €11,5 mln.
- Verhoging budget ASR met €0,78 mln.

Mutaties baten voor totaal €14,48 mln.:

- Verhoging bijdragen gemeenten met €10,48 mln.
- Bijdrage uit specifieke uitkering (SPUK Acute GGZ) €4,0 mln.

2.2 Resultaten 2021

Hieronder volgt een toelichting van de ontwikkelingen in de wachttijden in 2021 daarna een toelichting van de ontwikkelingen per opdracht.





Wachttijden 2021

Vanaf de eerste maand van 2021 was de druk op de aanbieders van ambulante jeugdhulp dermate groot, dat beschikbaarheid van spoedhulp niet gegarandeerd kon worden. Daarnaast liepen de wachttijden onaanvaardbaar op. Het Algemeen Bestuur van de GRJR heeft hierom, samen met de bestuurders van de aanbieders, een brief gestuurd aan VWS en indringende gesprekken gevoerd met VWS. Onder andere dankzij deze inspanningen zijn er landelijk extra middelen beschikbaar gekomen voor de jeugdhulp. Daarnaast is het Ondersteuningsteam Zorg voor de Jeugd (VNG) in onze regio gestart met ondersteuning op het gebied van de aanpak van wachttijden.

Voor het daadwerkelijk reduceren van de wachttijden in Rijnmond hebben aanbieders van specialistische ambulante jeugdhulp, GI's, gemeenten en de GRJR met ondersteuning vanuit het OZJ een plan ontwikkeld dat dit mogelijk moet maken. Behalve extra tijdelijke middelen zijn er structurele oplossingen gevonden, juist ook op het gebied van samenwerking en preventie. Het door het DB in juli 2021 geaccordeerde Plan van Aanpak is vanaf Q3 ten uitvoer gebracht. Doel van het project is dat eind 2022 elk kind dat specialistische jeugdhulp nodig heeft, dit binnen 3 maanden ontvangt (of sneller wanneer nodig).

De meeste aanbieders van ambulante jeugdhulp (opdracht E) hebben in 2021 hun deuren noodgedwongen moeten sluiten voor nieuwe aanmeldingen, aangezien het budget niet toereikend was voor de vraag. Nadat in juli 2021 de budgetten verhoogd werden, hebben aanbieders zich ingespannen extra personeel te werven. Dit heeft geresulteerd in het weer openen van de deuren in de periode van september (1 aanbieder) tot begin november (overige aanbieders). In grafiek 1 is deze beweging duidelijk te zien; zowel in de aantallen met hulp gestarte jeugdigen als de retrospectieve wachttijden: het percentage jeugdigen dat binnen de Treeknorm (<14 weken) is geholpen, is gestegen. Opvallend hierbij is dat een derde van de jeugdigen in Q4 binnen 0-2 weken na aanmelding is gestart met hulp. Dit betekent dat dit allemaal jeugdigen zijn die met spoed hulp nodig hadden.

Ook in de huidige wachttijd voor jeugdigen is een forse daling te zien: zie grafiek 1. Eind 2021 bleek dat de wachttijden voor opname (opdracht B) opliepen. Ook de doorstroom naar en uit opdracht C stokte. Hierom is eind 2021 met de aanbieders van B en C afgesproken tijdelijk meer capaciteit te realiseren. Meer informatie is te vinden bij de opdrachtbeschrijving B en C.

Voor de overige opdrachten zijn door contractmanagement, de gemeenten en de aanbieders diverse acties ingezet om de wachttijd te verkorten, zoals de doorlopende wervingscampagne voor nieuwe pleegouders (opdracht A) en het inzetten op extra ondersteuning van bestaande pleegouders.





Tabel 1: Aantal nieuw aangemelde jeugdigen geholpen binnen Treeknorm (<14 weken) – 2021

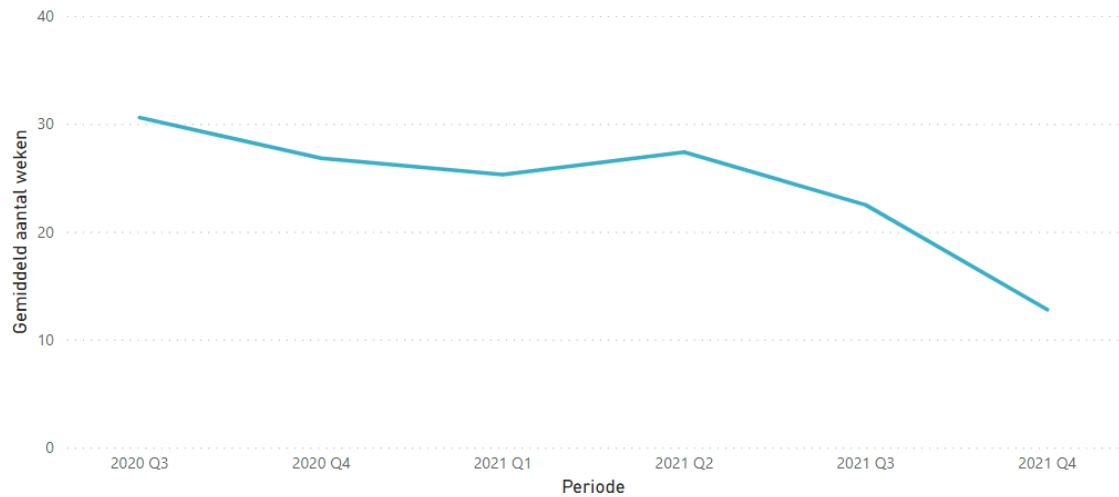
Opdracht	Q1		Q2		Q3		Q4	
	aantal	percentage	aantal	percentage	aantal	percentage	aantal	percentage
A	52	90%	71	97%	40	93%	40	98%
B	78	86%	58	86%	33	73%	39	64%
C	20	90%	15	93%	7	86%	7	86%
D	99	69%	118	60%	102	58%	119	54%
E en onbekend*	935	72%	771	62%	585	54%	997	76%

Bron: dashboard Retrospectieve wachttijden

* Vanwege ontbreken van toewijzing is opdracht onbekend; Aanbieders melden dat dit veelal om opdracht E gaat. Daarom zijn deze gegevens bij E opgeteld.

Grafiek 1: Trend huidige wachttijd 2021

Gemiddelde huidige wachttijd in weken per kwartaal



Bron: dashboard Huidige wachttijden

2.2.1 Gewoon opgroeien buiten gezin (A Pleeghulp)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 21.348.000	€ 23.299.000	€ 24.045.000	€ 22.880.000	€ 1.165.000

Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	2425	2070	245	132
2020	2687	2129	247	142
2021*	2677	2129	259	138

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO.





Binnen opdracht A (pleegzorg) is vanwege inhoudelijke afwegingen geen budgetplafond ingesteld. Dit maakt groei mogelijk. Plaatsing van een jeugdige in pleegzorg heeft de voorkeur boven plaatsing in een instelling.

Toch groeit opdracht A niet, zoals verwacht. Dit komt o.a. door een tekort aan pleeggezinnen. Om meer pleeggezinnen te werven heeft de werkgroep werving pleegouders dit jaar een pleegzorgcampagne gevoerd om de werving van pleegouders een impuls te geven. Resultaat is dat er een toename is in het aantal informatiepakketten dat bij de pleegzorgaanbieders worden aangevraagd. Het proces van aanvragen van een informatiepakket tot aan het daadwerkelijk plaatsen in een pleeggezin duurt gemiddeld langer dan een jaar. Er is daarom nog geen grote stijging van het aantal pleeggezinnen. Daarmee is er ook geen stijging in het aantal plaatsingen te zien. Daarnaast wordt er ook actief ingezet op het behoud van pleegouders omdat dit ook van invloed is op het aantal plaatsingen. In 2021 is er een onderzoek geweest naar de tevredenheid en verbetermogelijkheden voor pleegouders. In 2022 worden de resultaten verder opgepakt. Om pleeggezinnen te behouden is er binnen pleegzorg ook behoefte aan het versterken van pleegouders om ook in zwaardere vormen van hulp en begeleiding te voorzien. Om in deze behoefte te voorzien is in 2021 de transformatiesubsidie pleegzorg maatwerk uitgevoerd en geëvalueerd. De subsidie draagt bij aan de balans tussen draaglast en draagkracht bij pleeggezinnen.

2.2.2 Weer naar huis (B Opname)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 64.310.000	€ 62.647.000	€ 62.248.000	€ 59.145.000	€ 3.103.000

Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	1467	1019	2321	43
2020	1378	931	2485	46
2021*	1408	907	2672	44

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Voor opdracht B is een lichte afname zichtbaar in het aantal jeugdigen. Afname van het aantal plaatsingen in opdracht B past bij de Regiovisie. In 2019 is gekozen om de inzet van behandelopname te beperken en extra budget toe te voegen voor opgroeien met blijvende ondersteuning (opdracht C). Daarnaast zien we een kleine afname van 2 weken op de





gemiddelde duur van de arrangementen in beide opdrachten: voor opdracht B van 46 naar 44 weken. Dit kan tot een lagere realisatie leiden dan begroot.

In het algemeen zien we op opdracht B een stijging van het weektarief. Deze stijging bevat indexatie, maar stijgt ook wanneer de indexatie hiervan wordt afgetrokken. Dit kan een indicatie zijn dat de problematiek complexer en zwaarder wordt, waarmee het zorgaanbod ook complexer wordt. Dit resulteert in een hoger weektarief.

2.2.3 Opgroeien met blijvende ondersteuning (C Langdurige zorg)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Vershil begroting vs realisatie 2021
€ 8.688.000	€ 10.519.000	€ 9.343.000	€ 13.455.000	- € 4.112.000

Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	399	328	1122	54
2020	409	318	1237	61
2021*	436	325	1334	59

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Voor opdracht C "Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)" zien wij een gelijkblijvend beeld op het aantal cliënten met lopende toewijzing.

In 2019 is gekozen om de druk op opdracht B "Weer naar huis (Opname)" te laten afnemen door voor opdracht C extra budget beschikbaar te stellen. Zo zijn aanbieders gevraagd uitbreiding van de capaciteit op opdracht C2 "Opgroeien met blijvende ondersteuning: training zelfstandig wonen" (voor een bedrag van 2,3 mln.) te realiseren. Het bedrag van 2,3 mln voor de uitbreiding op capaciteit op C2 is niet in de begroting opgenomen, maar zit wel voor 2021 in de realisatie.

Daarnaast is een subsidie C4 "Kleinschalig wonen" (€ 1.767.345) verleend om kinderen die blijvend behandeling en begeleiding nodig hebben in een langdurige setting op te nemen.

In opdracht C "Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)" zien we een stijging van het weektarief. Deze stijging bevat indexatie, maar ook met aftrek van indexatie stijgt het weektarief. Dit wijst er mogelijk op dat de problematiek complexer en zwaarder wordt, waarmee het zorgaanbod ook complexer wordt en daarmee duurder.

De realiteit blijft wel dat uitstroom vanuit opdracht C lastig te realiseren is door onvoldoende (passende) Wmo-capaciteit en door het ontbreken van passende en betaalbare huisvesting.





2.2.4 Steun, hulp of behandeling overdag (D Daghulp)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 13.793.000	€ 14.511.000	€ 14.513.000	€ 18.894.000	- € 4.381.000

Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	1223	1017	662	41
2020	1230	995	697	43
2021*	1478	1163	752	43

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Voor opdracht D Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp) is geen budgetplafond ingesteld. Zorgaanbieders zijn dus niet gebonden aan een contractvolume. In 2021 is opdracht D financieel gegroeid. De groei komt door de combinatie van een toename in toewijzingen en de toename in de zorgzwaarte. Bij de zorgaanbieders komen er steeds meer jeugdigen met zware problematiek, dit zorg voor hogere weektarieven. De toename in het aantal jeugdigen komt onder andere door een betere verbinding tussen wijkteams en aanbieders, waardoor er meer instroom is gerealiseerd. De toename in de zorgzwaarte komt onder andere door een stijging in het aantal jeugdigen met forensische problematiek.

In 2021 zetten zorgaanbieders steeds meer inzetten op de verbinding met het onderwijs. Er zal een centraal plan gemaakt worden met ook de punten uit de werkgroep onderwijs-jeugdhulp. De eerste sessie zal begin 2022 plaatsvinden, met als doel om de samenwerking tussen onderwijspartners en jeugdhulpaanbieders in opdracht D te versterken.

2.2.5 Pakket Thuis (E Ambulante hulp)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 43.864.000	€ 42.168.000	€ 55.381.000	€ 46.963.000	€ 8.418.000

Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	12887	10212	210	47
2020	11108	8432	228	51
2021*	11020	8259	251	51

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht





worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Het aantal toewijzingen en het aantal unieke jeugdigen dat zorg heeft ontvangen is stabiel gebleven ten opzichte van 2020. Dit komt omdat in de loop van 2021 vrijwel alle aanbieders hun deuren hebben moeten sluiten voor nieuwe instroom vanwege het bereiken van budgetplafonds. De toekenning van extra middelen na de zomer 2021 heeft niet geleid tot een stijging van het aantal jeugdigen of toewijzingen ten opzichte van voorgaand jaar. Aanbieders hebben de uitbreiding van personele capaciteit niet tijdig op orde kunnen krijgen (moeizame werving in een krappe arbeidsmarkt) en niet volledig kunnen inzetten ten behoeve van ambulante hulp. Een deel van de aanbieders heeft te maken gehad met uitval van personeel als gevolg van Corona (ziek en quarantaine) en 2 aanbieders zagen zich genoodzaakt personeel van E te moeten inzetten om jeugdhulp met verblijf (residentiële behandelgroepen) te kunnen blijven garanderen (eveneens vanwege uitval van personeel door Corona op residentiële locaties).

De breed in het zorglandschap gesignaleerde ontwikkeling is dat mede als gevolg van Corona problematiek zwaarder is geworden. De zorgtrajecten zijn daarmee duurder geworden hetgeen is terug te zien in de gestegen weekprijs. De realisatie ligt dan ook hoger dan de primaire begroting (juli 2020) voor 2021.

2.2.6 Crisis (F)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Vershil begroting vs realisatie 2021
€ 9.153.000	€ 8.431.000	€ 9.468.000	€ 8.644.000	€ 824.000

Opdracht F betreft een beschikbaarheidsvoorziening, waarbij de hoofdaannemer verplicht is permanent capaciteit aan crisishulp beschikbaar te hebben om te voorkomen dat wachtlijsten ontstaan. Daarom ontvangt de opdrachtnemer bij een realisatie van ten minste 80%, 100% bekostiging. In 2021 heeft Enver deze 80% bereikt.

Het aantal kinderen in crisishulp daalde tot en met 2020. In 2021 zien we echter 201 plaatsingen. Op 31 december verbleven nog 22 kinderen op de crisisopvang. Dit betekent een uitstroom van 179 kinderen wat bijna gelijk is aan 2020.





2.2.7 Gecertificeerde Instellingen (G)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 44.989.000	€ 44.723.000	€ 48.638.000	€ 47.848.000	€ 790.000

Product	Aantallen 2021
O.T.S. algemeen	16.872
Voogdij (voorlopig + overig)	5.535
Jeugdreclassering	5.939
Samenloop civiel/straf	618
ITB Criem (mnd)	2
ITB Harde Kern (mnd)	118
STP (mnd)	-
Adviestrajecten gedragsmaatregel	-
Uitvoeringstrajecten GBM	0
Drang met VTO	665
Drang zonder VTO	28
Verlengde drang	1.294
Huisverboden CIT	352
Crisisinterventie CIT	1.834
Totaal	33.257

1. JB/JR-(dwang)maatregelen, drangzaken en Crisis Interventie Team
 - a. JB/JR-maatregelen laten over het gehele jaar een gemiddelde onderproductie zien. Er is sprake van een lagere realisatie van het aantal Onder Toezicht Stellingen (OTS-en), Voogdijzaken en Jeugdreclassering. Dit is een wenselijke ontwikkeling.

De afname van OTS-en gaat geleidelijk en is al enige tijd gaande. Doordat er sprake is van een wachtstapel bij de Raad voor de Kinderbescherming (RvdK) kan er nog een toename van OTS-en plaatsvinden op het moment dat de RvdK vooruitgang boekt in de afronding van deze onderzoeken.
 - b. De drangzaken (drang met en zonder 'verzoek tot onderzoek) zijn fors afgenomen. Ten opzichte van het begrote aantal is er sprake van een onderproductie van gemiddeld 50%. Bij de verlengde drangzaken zien we een overproductie van 30%. Deze ontwikkeling is wenselijk. De verklaring hiervoor is dat gemeenten, mede op basis van het eindrapport "Samenwerken in vrijwillig kader tussen lokale teams en gecertificeerde instellingen, de uitvoering van drangzaken geleidelijk aan zelf oppakken. Mede naar aanleiding van dit rapport





is door het AB besloten om met ingang van 2022 de subsidiering van Drang met en zonder VTO en verlengde Drang voor onze regio te beëindigen. Dit besluit houdt voor de gemeenten / lokale veld in dat zij deze drangzaken vanaf 2022 zelfstandig uitvoeren.

c. Crisis Interventie Team (CIT)

Kinderen die acuut in hun veiligheid bedreigd worden krijgen ondersteuning van het Crisis Interventie Team (CIT). Politie, ziekenhuizen, huisartsen, scholen, hulpverleners, maar ook ouders en kinderen kunnen zelf contact opnemen met het CIT. Het CIT treedt op in crisissituaties en kan direct de noodzakelijke hulp inzetten. Over 2021 heen zien we een stijging van het aantal crisisinterventies met ruim 21%. Daar tegenover zien we een daling van bijna 50% op het begrote aantal huisverbodzaken in de regio.

2. Buitenregionale plaatsingen (GI)

Buitenregionale plaatsingen betreffen plaatsingen van kinderen bij niet regulier gecontracteerde aanbieders. In de meeste gevallen gaat het om kinderen die op basis van het woonplaatsbeginsel bij één van de gemeenten in de regio horen, maar die niet in de regio verblijven. JBRR is opdrachtgever en financier voor jeugdigen die onder toezicht van een andere GI vallen, maar tot de verantwoordelijkheid van een gemeenten in de regio Rijnmond behoren.

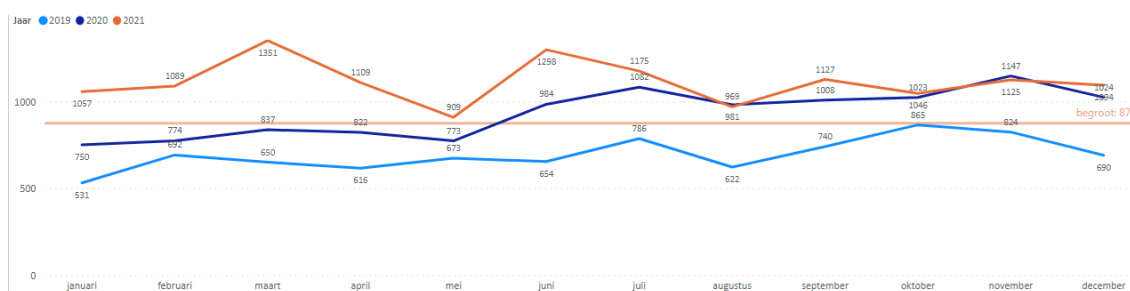
3. Kennis- en Servicecentrum voor Diagnostiek (KSCD)

Het Kennis- en Servicecentrum voor Diagnostiek (KSCD) voert diagnostisch onderzoek uit op verzoek van de medewerkers van Jeugdbescherming Rotterdam-Rijnmond (JBRR) (Incl. WSS) en Leger de Heils Jeugdbescherming- en reclassering (LJ&R). Tevens verzorgt het KSCD de instemmingsverklaringen voor het realiseren van een gesloten plaatsing. De positieve ontwikkeling die in het tweede kwartaal 2021 zichtbaar werd heeft het KSCD kunnen vasthouden: 42% van de onderzoeken kan binnen 90 dagen worden afgerond. De gemiddelde doorlooptijd is aanzienlijk teruggebracht naar 88 dagen wat betekent dat het lukt om de meeste onderzoeken in minder dan 90 dagen uit te kunnen voeren.

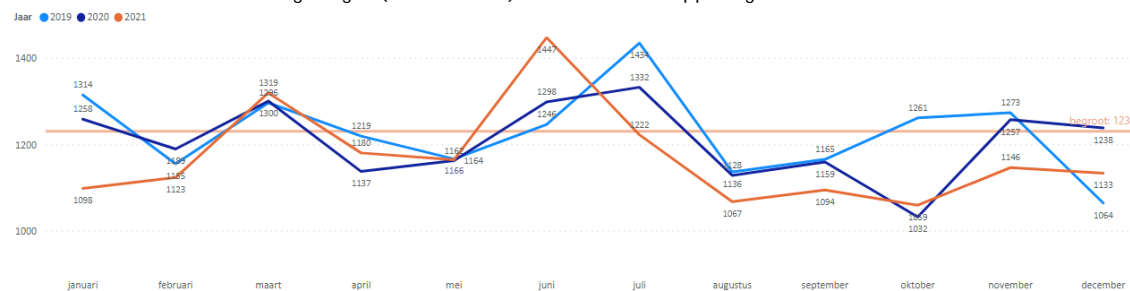
2.2.8 Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (H VTRR)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Vershil begroting vs realisatie 2021
€13.943.147	€ 16.152.000	€ 16.376.000	€ 16.375.000	€ 1.000





Aantal advies- en ondersteuningsvragen (inclusief chat). Bron: Kwartaalrapportage Q4 2021 VTRR.



Aantal meldingen (inclusief overige politie zorgmeldingen jeugd). Bron: Kwartaalrapportage Q4 2021 VTRR.

Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond ontvangt meldingen over mogelijke situaties van huiselijk geweld en/of kindermishandeling en zorgt vervolgens indien nodig voor voorwaarden en vervolgstappen om veiligheid te brengen in die situatie. Ook geeft Veilig Thuis advies aan professionals over hoe om te gaan met voorkomende signalen.

De organisatie had in 2021 nog altijd te maken met een groei van de instroom. De stijging is al zichtbaar vanaf de invoering van de verscherpte meldcode in 2019. Medio 2021 bedroeg de stijging ongeveer 40% ten opzichte van het begrote aantal. Ook hebben diverse mediacampagnes tijdens de coronaperiode er mogelijk voor gezorgd dat vaker advies wordt gevraagd.

Alle meldingen worden dagelijks gescreend om te kijken of er sprake is van acute onveiligheid. Als daarvan sprake is gaat het crisisteam er direct op af. Het aantal crisissen is stabiel hoog en boven het begrote aantal. Na een melding zijn mogelijke werkzaamheden het tot stand brengen van afspraken over die situatie (de dienst Voorwaarden en Vervolg (V&V)) of het uitwerken van noodzakelijke vervolghulp (de dienst Onderzoek).

Sinds 2020 zien we in beide een toename die in verhouding staat tot het toegenomen aantal meldingen. Mede door de toenemende complexiteit van casussen ziet VTRR bovendien een verschuiving van de dienst V&V naar de (meer tijdrovende) dienst Onderzoek. In 2020 was een realisatie van 80% van de dienst V&V en 20 % van de dienst Onderzoek (van 80/20 naar 70/30). Dit heeft in 2021 geresulteerd in 412 interventies 'dienst Onderzoek' ten opzichte van een begroot aantal van 250 interventies.

Ondanks de hoge instroom lukt het VTRR gedurende het afgelopen jaar steeds beter om het percentage veiligheidsbeoordelingen, onderzoeken en 'voorwaarden en vervolg' binnen de





wettelijke termijn af te handelen. Echter mede door de hoge instroom zitten de percentages nog niet op het gewenste niveau. Hier wordt vanuit het accountmanagement op gestuurd. Tijdens de coronamaatregelen is in heel Nederland bij Veilig Thuis een chatfunctie ingevoerd. Landelijk is onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om de chatfunctie permanent in te voeren, eventueel op landelijk niveau georganiseerd. Hierover is nog geen besluit genomen.

2.2.9 Overige onderdelen (I)

Buitenregionale plaatsingen (incl. pleegzorg)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 976.000	€ 2.485.000	€ 1.736.000	€ 2.194.000	- € 458.000

Dit onderdeel bestaat uit twee vormen van buiten regionale plaatsingen, namelijk buiten regionale pleegzorgplaatsingen via Enver en individuele maatwerkcontracten met niet-gecontracteerde jeugdhulpaanbieders van buiten de regio. Het budget voor buiten regionale plaatsingen is in 2021 overschreden. Dit komt vooral door de maatwerktrajecten. De maatwerkovereenkomsten worden zichtbaar in het reguliere berichtenverkeer met als gevolg een betere monitoring van de daadwerkelijke kosten.

Extra ASR

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 772.000	€ 1.912.000	€ 1.927.000	€ 2.262.000	- € 335.000

De begroting Extra ASR is tussentijds opgehoogd van € 1,1 mln. naar € 1,9 mln. Om oplopende druk het hoofd te bieden is de subsidie tussentijds verhoogd. Ten opzichte van de begroting leidt dit tot een overschrijding.

Landelijk Transitie Arrangement (LTA)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 10.698.000	€ 13.533.000	€ 12.149.000	€ 15.810.000	- € 3.661.000





De VNG is opdrachtgever voor landelijke aanbieders van hoogspecialistische jeugdhulp zoals bijvoorbeeld hulp bij ernstige eetstoornissen. Om passende zorg te vinden voor cliënten wordt vaak direct verwezen naar deze aanbieders. In onze regio hebben enkele LTA-aanbieders een duidelijk aanvullende functie met specifiek hulpaanbod.

De LTA-aanbieders hebben geen contractuele verplichting om elk kwartaal de cijfers aan te leveren aan de gemeenten. Op dit moment is ook de gemeentelijke informatie over toegewezen LTA-zorg niet volledig om voor LTA een jaareindeverwachting te maken. Om toch een zo goed de lasten over 2021 te schatten gebruiken we productiecijfers van de LTA-aanbieders. Uit de analyse hiervan volgt een Jaareindeverwachting 2021 van €15,8 mln. Dit is €3,6 mln. meer dan begroot. Bij de derde kwartaalrapportage was de jaareindeverwachting €15,7 mln.

De twee grootste LTA-aanbieders in de regio (de Viersprong en EMC) hebben een gezamenlijke productie 2021 van € 9,3 mln. (op € 15,8 mln.), een duidelijke toename (2020 gezamenlijke productie van €7,1 mln. op totale LTA 2020 €13,5 mln.). Deze cijfers bevestigen het landelijke beeld van een toegenomen zorgvraag, zowel een toename van het aantal cliënten als een toename in zorgzwaarte. Het landelijke beeld is ook dat door Corona meer problematiek geëscaleerd is, met name ook bij ernstige eetstoornissen. Om passende zorg te verlenen aan cliënten is vaker doorverwezen naar de LTA-aanbieders. Overigens houdt de begrotingsoverschrijding ook verband met het feit dat de begroting nog geen rekening hield met de stijgende trend (realisatie 2020).

Het afgelopen jaar is ingezet op het verbeteren van de grip op en informatievoorziening van de LTA-partijen. De GRJR investeert in de samenwerking met de VNG op het gebied van de LTA-ontwikkelagenda, participeert de GRJR in de Klankbordgroep Jeugd van de VNG inclusief adviesrol mb.t. de landelijke inkoop LTA 2023 van de VNG. Daarbij is ook de expertise vanuit de GRJR Inkoop werkgroep betrokken met als doel om het regionaal ingekochte aanbod ter versterken en overloop naar landelijke aanbieders tegen te gaan.

Acute Dienst GGZ

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 402.000	€ 404.000	€ 404.000	€ 777.000	- € 373.000

In 2021 is de productie van acute dienst jeugd-GGZ bij zowel GGZ Delfland als Parnassia hoger uitgevallen dan verwacht. Ook is hierin sinds 2021 de acute dienst JBJR JBRR opgenomen in het kader van de pilot verbeteren crisis hulp. In 2021 heeft GGZ Delfland in totaal 104 crisismeldingen van jeugdigen uit Rijnmond getriaged en de Parnassia-groep in totaal 248. Dit betekent dat in 2021 een hoger aantal jongeren is geholpen dan aan het





begin van het jaar was verwacht. De budgettaire consequenties voor de GRJR zijn in relatie tot GGZ Delfland nihil, aangezien de door GGZ Delfland gevraagde vaststelling voor de ontvangen subsidie gelijk zal zijn aan het bedrag van verlening. De hoogte van het vast te stellen subsidiebedrag voor de Parnassiagroep is pas na 1 april 2022 bekend.

Over het algemeen is er in het afgelopen jaar een grote toename zichtbaar van jeugdigen die door acute dienst zijn geholpen zijn ten opzichte van het voorgaande jaar. De oorzaken hiervan zijn lastig te duiden, maar het is zeer reëel dat de beperkende maatregelen in verband met de coronapandemie voor deze doelgroep hier een belangrijke rol in spelen.

2.3 Transformatie

2.3.1 Transformatiesubsidies

Met behulp van transformatiesubsidies zijn verspreid over de regio 28 transformatieprojecten in de zorg voor jeugd uitgevoerd en grotendeels afgerond. Dit betrof bijvoorbeeld extra ondersteuning voor pleegouders, zorg in de klas, samenwerking met huisartsen en het realiseren van doorlopende zorg voor, tijdens en na detentie. In oktober zijn bij een bijeenkomst met gemeenten, zorgaanbieders en professionals de resultaten gepresenteerd. Deze worden betrokken bij het verder verbeteren van de jeugdzorg in de regio en bij het nieuwe inkooptraject voor specialistische jeugdhulp.

2.3.2 Specifieke uitkeringen (SPUK's)

De rijksoverheid heeft dit jaar vier SPUK's beschikbaar gesteld om de transformatie van bovenregionale jeugdhulp te stimuleren. Dit betreft respectievelijk jeugdhulpplus, het inrichten van een bovenregionaal expertisenetwerk, driemilieuvoorzieningen en extra inzet op acute jGGZ. De GRJR werkt hierin samen met de andere vier jeugdhulpregio's in de provincie, met betrokken zorgaanbieders en met coördinerend gemeente Rotterdam. Rondom jeugdhulpplus worden bijvoorbeeld een ambulante team en kleinschalige woonvoorzieningen gecreëerd voor jongeren met een voorwaardelijke of geschorste machtiging voor gesloten hulp en groepen in de gesloten jeugdhulp worden verkleind van 10 tot maximaal 6 jongeren. Daardoor ontstaat een meer thuisnabije omgeving en kunnen begeleiders meer aandacht besteden aan deze jongeren. Voor de SPUK acute jGGZ is binnen de gewijzigde begroting zowel aan de baten - als aan de lastenkant €4,0 mln. opgenomen. Later in 2021 bleek echter dat de verantwoording via de gemeente Rotterdam loopt en dus buiten GRJR om.

2.3.3 Hervormingsagenda

Op advies van een Commissie van Wijzen is door het Rijk en de VNG besloten tot het opstellen van een Hervormingsagenda voor jeugdhulp. Doel hiervan is verbeteren van de toegang tot en kwaliteit van de jeugdhulp voor kinderen die deze werkelijk nodig hebben, betere beheersing van de kosten en borging van de duurzame beschikbaarheid van goede jeugdhulp en het versterken van het (inzicht in het) functioneren van het systeem (als randvoorwaarde voor de inhoudelijke doelstellingen). Hiertoe is een tijdelijke regionale





werkgroep ingericht bestaande uit vertegenwoordigers van regiogemeenten en de uitvoeringsorganisatie.





Hoofdstuk 3 PARAGRAFEN





3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Op basis van een risico-inventarisatie die in samenwerking met de gemeenten is opgesteld was in de begroting 2021 geconcludeerd dat de omvang van het gewogen risico beheersbaar is en dat er geen apart weerstandsvermogen gevormd hoeft te worden. Wel werd er voor 2021 een risicobudget opgenomen ter hoogte van € 3,6 mln.

De te verwachte coronameerkosten 2021 komen ten laste van het budget Risico's Jeugdhulp. Voor RTA-aanbieders bedraagt dat € 3,0 mln. en voor LTA-partijen € 0,1 mln. Bovendien is hier ook een bedrag in de voorlopige jaarrekening gezet van € 1,4 mln. van geleverde zorg dat niet is toegewezen aan een opdracht.

In de begroting 2021 waren de vijf risico's benoemd met de grootste financiële gevolgen of politieke impact die kunnen optreden ten aanzien van de uitvoering van de GR op basis van de opgestelde begroting. In die begroting waren de risico's nog niet gekwantificeerd.

Risico genoemd in begroting 2021	Realisatie 2021
Hogere indicatie dan nodig	Bij diverse opdrachten zijn stijgingen van het gemiddelde weektarief zichtbaar waardoor kosten stijgen. Dat kan gevolg zijn van hoger indiceren. De hoogte van de indicatie is de uitkomst van het arrangeren van de hulp bij de hulpvraag. Zonder verdiepend onderzoek kan niet worden beoordeeld of indicaties hoger zijn dan nodig.
Faillissement zorgaanbieder	Hiervan was in 2021 geen sprake. Wel dienden op advies van de Jeugddoelgroep de aanbieders van gesloten jeugdhulp te worden gecompenseerd voor corona omzetting om faillissement te voorkomen. Dit komt tot uiting in negatief resultaat over eerder jaren (zgn overlopend resultaat).
Coronacrisis leidt tot hogere zorgkosten	Vermoedelijk is er een verband tussen de coronamaatregelen en de vraag om jeugdhulp. Dit is in eerste instantie een verklaring voor de oplopende druk op het aanbod en de wachtlijsten.
Verkorten van de wachttijden	De aanpak van wachtlijsten is in 2021 op gang gekomen maar nog beperkt zichtbaar in kostenstijging.
Structureel stijgende zorgkosten (hogere kosten per cliënt of meer cliënten) vs knellende budgetten gemeenten	Dit risico deed zich in 2021 voor met name bij langdurige hulp, daghulp en landelijk ingekochte hoogspecialistische hulp. De structurele kostenstijging is voor een deel gevolg van inflatiecorrectie (indexatie). De stijging van zorgkosten is deels opgevangen met een begrotingswijziging. Daarnaast is een belangrijk deel van het tekort ontstaan door afrekeningen over eerdere jaren. Dit komt tot uiting in negatief resultaat over eerder jaren (zgn overlopend resultaat).





Risico toegevoegd in begrotingswijziging 2021	Realisatie 2021
Taakstellingseffect op uitgaven B en C valt tegen doordat snellere uitstroom naar andere voorzieningen niet of later optreedt.	Deze budgetten waren bij de begrotingswijziging 2021 niet verhoogd. Op C is een tekort ontstaan.
Tegenvallende uitgaven LTA en BRP door moeilijke voorspelbaarheid en beheersbaarheid van het gebruik.	Deze budgetten waren bij de begrotingswijziging 2021 niet verhoogd. Op beide budgetten is een tekort ontstaan.
Extra subsidienoodzaak JBRR indien overgang drangtaken en ontwikkeling ondersteuningsproduct moeilijker verlopen dan voorzien.	In de voorlopige realisatie is hier rekening mee gehouden.
Extra subsidienoodzaak VTRR indien mede door Corona het aantal meldingen en uit te voeren adviezen en onderzoeken in aanzienlijke mate stijgt.	In 2021 deed deze ontwikkeling zich voor maar deze kon toch met reserves van VT worden opgevangen. De ontwikkeling noodzaakte om de subsidie vanaf 2022 te verhogen.
Het ontstaan van een dekkingstekort doordat het aandeel in de specifieke uitkering voor spoedhulp lager is dan de verwachte €4,0 miljoen.	Dit risico heeft zich voorgedaan. De SPUK acute GGZ dient uiteindelijk niet via de GRJR maar rechtstreeks door de ontvangende gemeente Rotterdam te worden ingezet en verantwoord. Omdat de uitgaven E Ambulante hulp zijn achtergebleven bij de verwachtingen is het effect op het rekeningresultaat geneutraliseerd.

Financiële positie in kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeenschappelijke regeling. Om dit te bereiken wordt voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit.

Kengetallen	Begroting 2021	Realisatie 2021
Netto Schuldquote	0,00	0,00
Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,00	0,00
Solvabiliteitsratio	0,00	0,00
Structurele exploitatieruimte	0	0
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.

Aangezien de GRJR geen leningen heeft aangetrokken om haar investeringen te kunnen dekken komt de Netto Schuldquote voor 2021 uit op 0. De GRJR heeft geen eigen vermogen, hierdoor komt de solvabiliteitsratio op nul.





3.2 Financiering

Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden) is elke gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarstukken op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot het kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de renterisiconorm, de verwachte toe- en afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van treasury. Deze paragraaf bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de Wet FIDO bedraagt de kasgeldlimiet 8,5% van het totaal van de (gewijzigde) begroting. Voor de GRJR is dit voor 2021, € 22,9 mln. De GRJR doet geen investeringen in (im)materieel vast actief. Daarnaast heeft de GRJR geen leningen afgesloten in 2021.

Schatkistbankieren

Met ingang van 16 december 2013 is de wet Schatkistbankieren voor decentrale overheden in werking getreden. Deelname van de decentrale overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld van de collectieve sector (Rijk en decentrale overheden gezamenlijk). Iedere euro die decentrale overheden aanhouden in de schatkist, vermindert de externe financieringsbehoefte van het Rijk.

De GRJR is in 2021 elk kwartaal onder de grens gebleven. In de tabel bij de toelichting op de balans wordt dit weergegeven.

3.3 Bedrijfsvoering

De burger mag van een gemeente verwachten dat gemeentelijke middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteed worden, dat de gemeente een betrouwbare partner is en transparant is. De GRJR is een samenwerking tussen 15 gemeenten en daarmee zijn deze verwachtingen ook criteria voor de bedrijfsvoering van de GRJR.

Bestuurlijke processen en governance

Bestuurlijk is de GRJR een overleg- en uitvoeringsplatform waarbinnen de deelnemende gemeenten -uitgaande van het beginsel van autonomie van het lokale bestuur- de regionale samenwerkingsmogelijkheden op het gebied van bovenregionale jeugdhulp bespreken en daar vorm aan geven omdat de samenhang van een aantal strategische en ordenende taken daarom vraagt. Er is sprake van een overlegstructuur als kader om de feitelijke samenwerking in portefeuillehouders overleggen vorm te geven. De verantwoordelijkheid voor de organisatie berust primair bij het AB dat gevormd wordt door de wethouders van de deelnemende gemeenten. Vanuit iedere subregio wordt één wethouder afgevaardigd als deelnemer in het Dagelijks Bestuur (DB). De strategisch en ordende taken zijn binnen het





DB bij portefeuillehouders belegd en in sommige gevallen aangevuld met een wethouder uit het AB.

In 2021 is de positionering van de uitvoeringsorganisatie en de secretaris/directeur herijkt en is de secretaris/directeur van de GRJR aangesteld. Ook zijn de juridische kaders met betrekking tot delegatie aan de GRJR opnieuw bepaald. In samenhang hiermee is de beleidsmatige samenwerking tussen de gemeenten, zoals rond de totstandkoming van de Regiovisie, verder uitgewerkt met het oog op de noodzaak en wens om de komende jaren inhoudelijke vervolgstappen te zetten. Gemeenten hebben ervoor gekozen om een programmateam samen te stellen met medewerkers uit de afzonderlijke gemeenten, onder aansturing van directeuren sociaal domein van de gemeenten. Deze directeuren en de secretaris/directeur van de GRJR werken op structurele basis nauw samen.

Organisatie van de GRJR

Het AB is voor de uitvoering van de taken van de GRJR een uitvoeringsovereenkomst aangegaan met de gemeente Rotterdam. Het betreft hier de taken ten behoeve van en voortvloeiend uit het inkopen en subsidiëren van zorgaanbieders voor bovenlokale jeugdhulp. Van belang hierbij is dat de toegang tot de jeugdhulp niet door de GRJR, maar door individuele gemeenten wordt verleend. De organisatie van de toewijzing van jeugdhulp is dus geen onderdeel van de GRJR-bedrijfsvoering. De financiële afhandeling van beschikkingen en declaraties behoort wel de GRJR-taken; de zorgkosten worden door de GRJR betaald en geadmistreerd. De hiermee gepaard gaande lasten worden door de GRJR begroot en verantwoord. Door deze taakverdeling heeft de GRJR een stevige informatiepositie om regionale sturingsinformatie te verzorgen.

De administratieve werkzaamheden ten behoeve van het uitvoeren van deze taken alsook het beheer van de vermogenswaarden en de bewaring van archiefbescheiden conform Gemeentewet zijn door het AB, op basis van de uitvoeringsovereenkomst, opgedragen aan de gemeente Rotterdam.

Informatievoorziening

De informatievoorziening over het gebruik en de kosten van specialistische jeugdhulp is op een hoger plan gebracht door begin 2021 een strategisch informatieplan te maken voor de ontwikkeling van een samenhangende informatiehuishouding. Ook is een dashboard ontwikkeld op basis van periodieke data-aanleveringen van gemeenten en aanbieders. Hiermee kunnen de ontwikkelingen meer data gedreven worden gevolgd. Deze basis die in 2021 is gelegd wordt in 2022 verder versterkt onder meer door te sturen op de kwaliteit van data die gemeenten en zorgaanbieders aanleveren, opbouw van een datawarehouse voor betere ontsluiting van informatie, het goed regelen van de 'privacy en security' en gebruik van het dashboard in de planning en control processen van de GRJR. De basisinformatievoorziening moet ook aangepast en voorbereid worden om de sturingsambities vanuit de Regiovisie en inkoop 2023 te ondersteunen.





Contractmanagement

Vanaf het vierde kwartaal van 2020 is een bijna volledig nieuw team contractmanagers gestart. Na een goed inwerkprogramma en naast de reguliere contractgesprekken, wordt gewerkt aan verder professionaliseren en gestructureerd vormgeven van het contractmanagement en accountmanagement. In 2021 is veel tijd besteed aan het opbouwen van dossierkennis over de lopende contract- en subsidierelaties, het op orde brengen van de dossiers en het oplossen van achterstallige zaken met het oog op de afronding van de lopende contracten eind 2022. Dit alles heeft plaatsgevonden terwijl grote en urgente vraagstukken zijn opgepakt zoals de aanpak van de wachttijden (mede door Corona), knelpunten in de jeugdbeschermingsketen en financiële issues uit eerdere jaren.

3.4 Rechtmatigheid

De jaarrekening 2021 wordt net als in voorgaande jaren in opdracht van het GR-bestuur gecontroleerd door de externe accountant Baker Tilly. De accountant maakt daar waar mogelijk gebruik van de verbijzonderde interne controles (derdelijns controle) die worden uitgevoerd door de afdeling Financial Audit van de gemeente Rotterdam. Deze interne auditfunctie stelt in samenspraak met de externe accountant jaarlijks een auditprogramma op. In de uitvoering van het auditprogramma wordt gecontroleerd op de getrouwheid en de rechtmatigheid van het door het AB gevoerde financiële beheer. De bevindingen en aanbevelingen van de uitgevoerde interne audits worden door de accountant in eerste instantie gebruikt ten behoeve van een Management Letter waarmee de accountant de secretaris/directeur en het dagelijks bestuur informeert over aandachtspunten in de interne beheersing, die van belang zijn voor adequate financiële informatievoorziening en verantwoording. In tweede instantie gebruikt de accountant de interne auditbevindingen bij het vormen van een oordeel over getrouwheid en rechtmatigheid in de controleverklaring bij de jaarrekening.

Begrotingscriterium

Met het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van het AB is gerespecteerd. Het systeem van budgetbeheer- en bewaking moet waarborgen dat de baten en de lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan het AB.

Voorwaardencriterium

Met het voorwaardencriterium wordt getoetst op de naleving van de in de wet- en regelgeving vastgelegde voorwaarden. Bij het bepalen van de reikwijdte en scope van de audits en controles wordt de risico-benadering gehanteerd.

Criterium misbruik en oneigenlijk gebruik





Met het criterium misbruik en oneigenlijk gebruik wordt gekeken naar de werking van het vastgestelde GR-beleid ter voorkoming van misbruik en oneigenlijk gebruik, bestaande uit een mix van maatregelen op het gebied van voorlichting, controle en sanctionering.

3.5 Coronaparagraaf

Op advies van de commissie BBV is in dit jaarverslag een afzonderlijke coronaparagraaf opgenomen.

De VNG en het Rijk hebben kort na het uitbreken van de coronacrisis in 2020 afspraken gemaakt over het bieden van financiële zekerheid en ruimte aan professionals en zorginstellingen binnen de Jeugdwet en Wmo. De afspraken waren gericht op het organiseren van continuïteit van zorg en het borgen van het stelsel voor de langere termijn. De landelijke afspraken zijn voor 2021 verlengd zonder noemenswaardige inhoudelijke wijzigingen. Ten aanzien van omzetzijden is in 2021 geen landelijke regeling gekomen.

De GRJR heeft haar beleid 2020 t.a.v. coronakosten ongewijzigd gecontinueerd in 2021 en:

- verklaart corona meerkosten declarabel
- verklaart omzetzijden in principe niet-declarabel (ook geen landelijke regeling 2021 tot stand gekomen, er dient zo nodig maatwerk te worden toegepast)
- acht zich voor LTA-partijen gebonden aan door de VNG gemaakte afspraken
- past de hiervoor bedoelde landelijke protocollen en formats toe te passen (i-sociaal domein)

Meerkosten bij doorgaande jeugdhulp gedurende 2021 regionale transitiearrangement (RTA) en landelijke transitiearrangement (LTA)

Jeugdhulp werd zoveel als mogelijk gecontinueerd, waar nodig in aangepaste vorm. Om de verantwoording van meerkosten als gevolg van corona soepel te houden sloot de GRJR aan bij landelijke protocollen en de verantwoordingsystematiek van i-sociaaldomein. De rijksoverheid geeft gemeenten financiële compensatie voor meerkosten. GRJR besloot in mei 2021 formeel dat voor meerkosten voor de periode januari - december 2021 geleverde zorg, een afzonderlijke declaratie kon worden ingediend.

Hieronder een overzicht van meerkosten 2021 als gevolg van de coronacrisis. Dit wordt verantwoord als onderdeel binnen de risico's Jeugdhulp en betreft alleen 2021 coronakosten. Nagekomen kosten corona over 2020 worden verantwoord als onderdeel binnen het overlopend resultaat.

Lasten	Voorlopige verwachte realisatie 2021
Corona meerkosten LTA-aanbieders	€ 116.000
Corona meerkosten RTA-aanbieders	€ 1.734.000
Totaal	€ 1.850.000





Doorwerking van coronamaatregelen in de jeugdhulp

Aanbieders hebben hun hulp veelal door kunnen zetten, hetzij digitaal en met toepassing van geldende RIVM-voorschriften. Aanbieders hebben te maken gehad met uitval van personeel als gevolg van ziekte en quarantaine en vervanging van dit personeel heeft tot de meeste meerkosten geleid. Sinds zomer 2020 wordt een toename gemeld van het aantal jeugdigen dat met spoed hulp nodig heeft en er is een trend waarneembaar van verzwaring van de problematiek bij alle doelgroepen. Dit beeld heeft zich in 2021 gecontinueerd. Hierbij zien aanbieders een sterke samenhang met de aan- of afwezigheid van maatregelen zoals (gedeeltelijke) sluiting van scholen en voorzieningen voor recreatieve en sociaal-culturele activiteiten. Deze problematiek wordt zowel landelijk als regionaal en lokaal onderkend.





Hoofdstuk 4 JAARREKENING 2021





4. Jaarrekening

4.1 Overzicht van baten en lasten

In bovenstaand overzicht is de voorlopige extra bijdrage van gemeenten van € 12,7 mln. aan de baten toegevoegd waardoor het resultaat € 0 is.

Baten	Exploitatie	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Voorlopige Realisatie 2021	Verschil begroting vs resultaat
	1. Programma Bestuur en algemeen				
	Bijdrage deelnemende gemeenten	246.686.000	257.166.000	257.166.000	0
	Extra bijdrage gemeenten tbv resultaat 2021	0	0	12.680.000	12.680.000
	Bijdrage uit specifieke uitkering (SPUK)	0	4.000.000	0	-4.000.000
	Transformatiefonds	0	7.788.000	7.788.000	0
	Meer samen doen in crisis	0	47.000	15.000	-32.000
	Gezamenlijke verantw. Kinderen en ouders	0	83.000	0	-83.000
	Totaal Baten	246.686.000	269.084.000	277.649.000	8.565.000

Lasten	Exploitatie				
A	Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)	21.845.000	24.045.000	22.880.000	-1.165.000
B	Weer naar huis (Opname)	62.248.000	62.248.000	59.145.000	-3.103.000
C	Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)	9.343.000	9.343.000	13.455.000	4.112.000
D	Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)	14.513.000	14.513.000	18.894.000	4.381.000
E	Pakket thuis (Ambulante hulp)	43.881.000	55.381.000	46.963.000	-8.418.000
F	Crisishulp	9.468.000	9.468.000	8.644.000	-824.000
G	Gecertificeerde instellingen	48.638.000	48.638.000	47.840.000	-797.000
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	16.376.000	16.376.000	16.375.000	-1.000
I1	Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	1.736.000	1.736.000	2.194.000	458.000
I2	Extra ASR	1.148.000	1.928.000	2.262.000	334.000
I3	Landelijke inkoop	12.149.000	12.149.000	15.810.000	3.661.000
I4	Acute dienst GGZ	404.000	404.000	777.000	373.000
J1	Risico's Jeugdhulp	3.627.000	3.627.000	3.311.000	-316.000
J2	Werk en Onderzoek	300.000	300.000	318.000	18.000
J3	Organisatiekosten	3.521.000	3.521.000	3.521.000	0
J4	ICT kosten	100.000	100.000	13.000	-87.000
J5	Accountantskosten	75.000	75.000	73.000	-2.000
J6	Bankkosten	0	0	6.000	6.000
K1	Transformatiefonds	0	7.788.000	7.788.000	0
K2	Gezamenlijke verantw. Kinderen en ouders	0	83.000	15.000	-68.000
K3	Meer samen doen in crisis	0	47.000	0	-47.000
	Totaal programma Jeugdhulp	249.371.000	271.769.000	270.285.000	-1.484.000
	Taakstelling	-2.685.000	-2.685.000	0	2.685.000
	Totaal Lasten	246.686.000	269.084.000	270.285.000	1.201.000
	Saldo van baten en lasten	0	0	7.364.000	7.364.000
	Resultaat vorige boekjaren				
	Nagekomen kosten voorgaande jaren	0	0	7.364.000	-7.364.000
	Totaal resultaat vorige boekjaren			7.364.000	-7.364.000
	Totaal resultaat	0	0	0	0





4.2 Toelichting op baten en lasten

Baten

Bijdrage deelnemende gemeenten

De bijdrage gemeenten zijn conform de door het bestuur vastgestelde begroting 2021 en begrotingswijzigingen 2021.

Voorlopige extra bijdrage deelnemende gemeenten

Het tekort van 2021 wordt gedekt door middel van een extra bijdrage van de deelnemende gemeenten. Op basis van de voorlopige jaarrekening is dat een tekort van bijna €12,7 mln. en zou naar rato van de GRJR-begroting per gemeente op onderstaande wijze worden verdeeld. **De exacte hoogte en de verdeling zal bij de definitieve jaarrekening bekend worden. Er hoeft dus nu ook nog geen bijdrage overgemaakt te worden op basis van deze voorlopige gegevens.**

Voorlopig resultaat lasten	€ 12.680.000
-----------------------------------	--------------

Deelnemers GR	Voorlopige extra inleg per gemeente
Albrandswaard	- € 141.000
Barendrecht	- € 341.000
Brielle	- € 83.000
Capelle aan den IJssel	- € 639.000
Goeree-Overflakkee	- € 344.000
Hellevoetsluis	- € 329.000
Krimpen aan den IJssel	- € 305.000
Lansingerland	- € 449.000
Maassluis	- € 284.000
Nissewaard	- € 961.000
Ridderkerk	- € 355.000
Schiedam	- € 824.000
Vlaardingen	- € 802.000
Westvoorne	- € 101.000
Rotterdam	- € 6.723.000
Totaal extra Baten	- € 12.680.000

Resultaat GR na extra inleg	€0
------------------------------------	-----------

Bijdrage uit specifieke uitkering (SPUK)

Hiervoor was in de aangepaste begroting GRJR een bedrag opgenomen voor €4 mln. zowel aan de baten als de lastenkant (als onderdeel binnen opdracht E Pakket Thuis). Echter bleek de uitvoering en verantwoording van deze middelen bij de gemeente Rotterdam te liggen.





Zowel aan de baten als de lastenkant is dit binnen GRJR €0 en hiermee saldoneutraal in het totale resultaat.

Transformatiefonds

Bij de voorlopige jaarrekening zijn we ervan uitgegaan dat alle eerder betaalde voorschotten ook allemaal tot definitieve eindafrekeningen gaan leiden medio april 2022. Mocht dat niet zo zijn, dan zal de definitieve jaarrekening hierop worden aangepast. Dit is saldo neutraal aan de baten en de lastenkant.

Lasten

Programma Jeugdhulp onderdelen van Pleeghulp tot en met Acute Dienst GGZ

Voor de ontwikkelingen binnen deze opdrachten in 2021 wordt verwezen naar de toelichtingen in hoofdstuk 2.

Risico's Jeugdhulp

Het budget Risico's Jeugdhulp kan worden ingezet voor de corona gerelateerde kosten. In hoofdstuk 3.5 is dit toegelicht. Er is voor bijna €1,9 mln. aan corona meerkosten 2021 hier opgenomen. Nagekomen meerkosten corona over 2020 worden verantwoord als onderdeel binnen het overlopend resultaat. Bij deze voorlopige jaarrekening is er ook nog een bedrag van €1,4 mln. opgenomen voor uitgevoerde zorg conform voorlopige opgave van zorgaanbieders, waarbij de toedeling aan de opdrachten ontbreekt. Deze post zal hier wegvallen bij de definitieve jaarrekening.

Overzicht Overhead

Tot de overhead worden die kosten gerekend die niet een directe relatie hebben met de (gecontracteerde of gesubsidieerde) jeugdhulp, jeugdreclassering/-bescherming of het advies-en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis). Het zijn die kosten die ondersteunend en faciliterend zijn aan genoemde directe kosten. Onderstaand is een uitsplitsing van de kosten opgenomen die tot de overhead gerekend worden. De verwachte realisatie 2021 is ongeveer conform begroting.

Overhead	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Vershil begroting vs realisatie 2021
Organisatiekosten GR	€ 3.521.000	€ 3.521.000	€ 0
Werk en onderzoek	€ 300.000	€ 318.000	- € 18.000
Specifieke ICT-kosten	€ 100.000	€ 13.000	€ 87.000
Accountantskosten	€ 75.000	€ 73.000	€ 2.000
Bankkosten	€ 0	€ 6.000	- € 6.000
Totaal	€ 3.996.000	€ 3.931.000	€ 65.000





Overlopend resultaat

Het voorlopig overlopend resultaat 2021 is € 7,4 mln.

Dit saldo is te verklaren door:

- 1) Een negatief resultaat van € 4,7 mln. m.b.t. afwikkeling balansposities 2020 RTA-aanbieders. Dit heeft met name te maken met een te lage inschatting van de nog te betalen kosten o.b.v. de verzilveringsgraadmethode. In de jaarrekening 2021 wordt deze methode niet meer toegepast en wordt er uitgegaan van de voorlopige opgegeven geleverde zorg volgens de zorgaanbieders.
- 2) Een belangrijke deel in het totale saldo is ook € 1,2 mln. is het gevolg van een apart DB-besluit in 2021 om op advies van de Jeugdautoriteit omzetting coronabestellingen 2020 alsnog te vergoeden aan aanbieders van gesloten jeugdhulp (JH+).
- 3) De afwikkeling van een geschil over de eindafrekeningen 2018 en 2019 met een van de RTA-aanbieders heeft geleid tot een negatief resultaat van € 0,7 mln.
- 4) Nakomende LTA-kosten m.b.t. voorgaande boekjaren voor een bedrag van € 0,3 mln.
- 5) Saldo afwikkeling diverse kleinere balansposities voor bedrag van € 0,5 mln.

Structureel/Incidenteel

Het totale voorlopige resultaat van €12,7 mln. tekort bestaat uit €4,0 mln. minder baten (SPUK) en €8,6 mln. meer lasten. Deze €8,6 mln. extra lasten zijn onder te verdelen in €1,2 mln. tegenvallende lasten exploitatie 2021 en €7,4 nakomende kosten uit voorgaande jaren. Hieronder een verdeling van de zorglasten in structurele en incidentele effecten.

Lasten	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Vershil begroting vs realisatie 2021
Structureel	€ 256.224.000	€ 259.171.000	- € 2.947.000
Incidenteel	€ 12.860.000	€ 18.478.000	- € 5.618.000
Totaal	€ 269.084.000	€ 277.649.000	- € 8.565.000

De overschrijdingen bij het structurele tekort zitten met name bij opdracht C "Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)" en bij opdracht D "Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)" en bij de LTA-aanbieders.

Het incidenteel tekort is momenteel € 5,6 mln. Er zal bij de definitieve jaarrekening nog wel een verschuiving van ongeveer € 1,4 mln. plaatsvinden van incidenteel naar structureel in de realisatie. Dit heeft te maken met de niet toegewezen verleende jeugdhulp naar een perceel conform opgave zorgaanbieders. Dat is nu verwerkt onder risico's Jeugdhulp (incidenteel).





Daarnaast zit er in de incidentele lastenbegroting ook een taakstelling van € 2,7 mln. als negatieve last. De realisatie is echter € 0. Ook het overlopend resultaat van (RTA en LTA) ad € 7,4 mln. geldt als incidentele lasten.

Overzicht van baten en lasten in euro's opgesplitst naar taakveld

Taakveld begroot	Baten	Lasten	Saldo
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	€ 201.739.000	€ 201.739.000	€ 0
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	€ 57.230.000	€ 57.230.000	€ 0
6.83 - Geëscaleerde zorg 18+	€ 10.116.000	€ 10.116.000	€ 0
Totaal begroot 2021	€ 269.084.000	€ 269.084.000	€ 0
Taakveld realisatie	Baten	Lasten	Saldo
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	€ 208.457.000	€ 208.457.000	€ 0
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	€ 58.608.000	€ 58.608.000	€ 0
6.83 - Geëscaleerde zorg 18+	€ 10.583.000	€ 10.583.000	€ 0
Totaal realisatie 2021	€ 277.649.000	€ 277.649.000	€ 0

Conform de eisen van de BBV zijn de overzichten van taakvelden in de jaarrekening 2021 opgenomen. Op dit moment is het uitgangspunt dat alle uitvoeringskosten van de GRJR direct of indirect bijdragen aan de taakvelden en daardoor toe te rekenen zijn aan de taakvelden. Zie overzicht bij 4.2.





4.3 Balans

4.4 Toelichting op de balans per 31 december 2021		
<i>bedragen in €</i>		
ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
VLOTTENDE ACTIVA		
UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN 1 JAAR		
Vorderingen op openbare lichamen	17.594.000	9.743.000
Rekening courant met het Rijk	8.540.000	2.409.000
OVERLOPENDE ACTIVA		
Te vorderen bedragen van zorginstellingen	11.967.000	33.296.000
Overige vorderingen	26.251.000	2.015.000
Transformatiefonds (voorschotten)	7.540.000	6.796.000
Liquide middelen		
ABN AMRO bank t.b.v. GRJR (rekening courant)	1.118.000	265.000
Totaal Activa	73.010.000	54.524.000
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	0	0
Nog te bestemmen resultaat boekjaar	0	0
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto vlottende schulden met rente typische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden	2.870.000	7.641.000
OVERLOPENDE PASSIVA		
Te betalen bedragen aan zorginstellingen	61.362.000	38.965.000
Transformatiefonds (nog te declareren)	7.727.000	7.788.000
Meer samen doen in crisis	0	47.000
Gezamenlijke verantwoordelijkheid kinderen en ouders	83.000	83.000
Doorbraak en Versterken Zorgbemiddelin	167.000	0
Proeftuin kind- en gezinsbescherming	800.000	0
Totaal Passiva	73.010.000	54.524.000

N.B. de tabel eindbalans 2020 in de vastgestelde versie vanuit 2020, wijkt af van deze eindbalans 2020. In de administratie zijn op het laatste moment bij de accountantsverklaring in 2020 in opdracht van de accountant nog correcties doorgevoerd. Het betreft technische correctie van per saldo van €0,5 mln. in de activa en passiva (verschuivingen en budgetneutraal). Die aanpassing is destijds niet meer in de balanstabel aangepast.

Conform het BBV zijn de te betalen bedragen aan zorginstellingen bij de overlopende passiva opgenomen. Ze vallen onder de categorie "de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren".





4.4 Toelichting op de balans

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
VLOTTENDE ACTIVA		
UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN 1 JAAR		
Vorderingen op openbare lichamen	17.594.000	9.743.000
Rekening courant met het Rijk	8.540.000	2.409.000
OVERLOPENDE ACTIVA		
Te vorderen bedragen van zorginstellingen	11.967.000	33.296.000
Overige vorderingen	26.251.000	2.015.000
Transformatiefonds (voorschotten)	7.540.000	6.796.000
Liquide middelen		
ABN AMRO bank t.b.v. GRJR (rekening courant)	1.118.000	265.000
Totaal Activa	73.010.000	54.524.000

Vorderingen op openbare lichamen

Dit saldo van € 17,6 mln. bestaat uit twee delen,

- 1) Het betreft de voorlopige bijdrage o.b.v. het voorlopige resultaat van € 12,7 mln., zie *Voorlopige extra bijdrage deelnemende gemeenten*.
- 2) Op de balans staat ultimo 2021 het nog te betalen bedrag per gemeente. Ultimo 2021 staat er bijna € 4,9 mln.

Hieronder een specificatie van de vorderingen op openbare lichamen per ultimo 2021, exclusief saldo van 12,7 mln. m.b.t. voorlopig jaarrekening resultaat.

Gemeente	Bedrag
Albrandswaard	€ 201.000
Barendrecht	€ 496.000
Brielle	€ 10.000
Capelle aan den IJssel	€ 52.000
Goeree-Overflakkee	€ 29.000
Hellevoetsluis	€ 330.000
Krimpen aan den IJssel	€ 23.000
Lansingerland	€ 247.000
Maassluis	€ 396.000
Nissewaard	€ 75.000
Ridderkerk	€ 506.000
Schiedam	€ 1.403.000
Vlaardingen	€ 275.000
Rotterdam	€ 855.000
Westvoorne	€ 15.000
Totaal extra Baten	€ 4.914.000

Rekening courant met het rijk & Schatkistbankieren





Ultimo 2021 heeft de GRJR als saldo van haar rekeningcourantverhouding met het rijk ca. € 8,5 mln. te vorderen op de rijksoverheid. Dit komt doordat het kabinet in het verleden het schatkistbankieren ingevoerd. Dit betekent voor decentrale overheden, waaronder gemeenschappelijke regelingen als die van Jeugdhulp Rijnmond, dat zij hun overtollige liquide middelen moeten aanhouden in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Praktisch betekent dit voor GRJR dat alle overtollige liquide middelen boven de drempel van € 5.382.681 (op basis van de gewijzigde begroting 2021) worden gestald bij de schatkist zolang deze niet benodigd zijn. In 2021 zijn geen overschrijdingen geweest. Onderstaand een overzicht van de aangehouden middelen ten opzichte van het drempelbedrag per kwartaal.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar 2021					
(1)	Drempelbedrag	1.850	1.850	4.934	5.382
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.036	1.771	1.069	1.931
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	814	79	3.865	3.451
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar 2021					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	246.686	246.686	246.686	269.084
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	246.686	246.686	246.686	269.084
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	1.850	1.850	4.934	5.382
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	94.299	161.194	98.362	177.611
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.036	1.771	1.069	1.931

Te vorderen bedragen zorginstellingen

GRJR maakt gebruik van diverse jeugdzorginstellingen om dienstverlening op het gebied van jeugdhulp te verlenen aan inwoners van de regio Rijnmond. Na de verrekening van voorschotten en tussentijdse afrekeningen heeft GRJR een bedrag van € 11,9 mln. te vorderen op verschillende zorginstellingen. Dit bedrag bestaat uit:

Specificatie vorderingen op zorginstellingen	Bedrag
Vorderingen 2021	€ 6.202.000
Vorderingen 2017 - 2020	€ 5.765.000
Totaal	€ 11.967.000

Vorderingen 2021





Deze bedragen € 6,2 mln. en betreft het nog terug te vorderen bedrag voor zorgprestaties en subsidies door zorginstellingen in 2021. Dit is op basis van de voorlopige productieopgaven van de zorgaanbieders. Hierin zit een risico dat zorgaanbieders een te lage voorlopige productie hebben opgegeven.

Vorderingen 2017 – 2020

In 2021 heeft de GRJR meerdere opschoningsacties gedaan om de vorderingen uit de jaren 2017 tot en met 2020 in beeld te brengen, uit te zoeken, te verrekenen of te incasseren. Dit heeft ertoe geleid dat € 5,8 mln. op de eindbalans 2021 is komen te staan.

Overige vorderingen

Ultimo 2021 staat er voor € 26,2 mln. open aan overige vorderingen. Deze bestaan met name uit verstrekte liquiditeitsborgen aan zorgaanbieders die volgens een afgesproken betaalschema worden terugbetaald.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan voor de GRJR uit het eindsaldo van de bankrekening. Deze wordt namens de GRJR beheert door de Gemeente Rotterdam. Het saldo van € 1,1 mln. blijft over na het afkomen in kader van de wet Fido / schatkistbankieren.





Toelichting op de balans passiva per 31 december

PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	0	0
Nog te bestemmen resultaat boekjaar	0	0
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto vlottende schulden met rente typische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden	2.870.000	7.641.000
OVERLOPENDE PASSIVA		
Te betalen bedragen aan zorginstellingen	61.362.000	38.965.000
Transformatiefonds (nog te declareren)	7.727.000	7.788.000
Meer samen doen in crisis	0	47.000
Gezamenlijke verantwoordelijkheid kinderen en ouders	83.000	83.000
Doorbraak en Versterken Zorgbemiddelin	167.000	0
Proeftuin kind- en gezinsbescherming	800.000	0
Totaal Passiva	73.010.000	54.524.000

Eigen vermogen en continuïteit

Aan de GRJR nemen op dit moment 15 gemeenten deel. Zij delen gezamenlijk in de lasten voor het uitvoeren van deze gemeenschappelijke regeling. Drie gemeenten hebben besloten om hun vanaf 2023 een deel van de jeugdhulp zelf in te kopen, maar wel te blijven participeren in de GRJR.

Algemene Reserve

De GRJR heeft ultimo 2021 geen algemene reserve. Dit komt omdat GRJR Jeugdhulp namens 15 gemeenten in de regio Rijnmond uitvoert en de lasten verdeelt over de 15 gemeenten. GRJR beoogt geen positief resultaat te hebben. Eventuele tekorten of positieve resultaten worden over de 15 gemeenten verdeeld.

Nog te bestemmen resultaat boekjaar

In 2021 heeft GRJR een voorlopig negatief resultaat behaald van € 12,7 mln. Zoals gebruikelijk wordt dit negatieve resultaat verrekend met de deelnemende gemeenten. Het nog te bestemmen resultaat boekjaar is hierdoor nul.

Overige schulden

Ultimo 2021 staat er voor € 2,8 mln. open aan overige schulden. Dit betreft crediteurensaldo 31-12-2021.

Te betalen bedragen aan zorginstellingen

Hieronder een specificatie van te betalen bedragen aan zorginstellingen ad € 61,4 mln.





Specificatie vorderingen op zorginstellingen	Bedrag
Verplichtingen 2021	€ 46.947.000
Verplichtingen 2017 - 2020	€ 14.415.000
Totaal	€ 61.362.000

Verplichtingen 2021

Dit bedrag van € 46,9 mln. betreft het nog te betalen bedrag aan zorgprestaties en subsidies aan zorginstellingen in 2021 op basis van de voorlopige cijfers ad € 43,6 mln. Daarnaast is er nog een saldo voor coronameerkosten ad € 1,8 mln. en een saldo van € 1,4 mln. aan niet aan percelen toegewezen opgegeven jeugdhulp.

Verplichtingen 2017 - 2020

In 2020 en 2021 heeft de GRJR meerdere opschoningsacties gedaan om de verplichtingen uit de jaren 2017 tot en met 2020 in beeld te brengen, uit te zoeken, te verrekenen of te betalen. Voor het resterende deel is de verwachting dat dit bedrag in 2022 betaald zal worden.

Transformatiefonds

Het transformatiefonds bestaat in het kader van het overdragen van taken van Ministeries aan gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Daarom heeft GRJR subsidies ontvangen.

Dit fonds is helemaal als voorschot verstrekt, maar nog niet geheel afgerekend. De definitieve afrekeningen komen 1 april 2022 binnen met betrekking tot 2021. De uitkomst zal worden verwerkt in de definitieve jaarrekening 2021. De huidige voorlopige verwachting is dat alles besteed en verantwoord wordt. Een toelichting van dit fonds is opgenomen in *hoofdstuk 2*.

Meer samen doen in crisis

In 2021 is deze pilot afgerond.

Gezamenlijke verantwoordelijkheid kinderen en ouders

Hiervoor zijn in 2021 geen uitgaven gedaan. Zonder besteding zou dit bedrag moeten worden terugbetaald.

Doorbraak en versterken zorgbemiddeling

Subsidiebedrag € 0,2 mln. is ontvangen in 2021. In 2022 wordt hier uitvoering aan gegeven.

Proeftuin kind en gezinsbescherming





Subsidiebedrag € 0,8 mln. is ontvangen in 2021. In 2022 wordt hier uitvoering aan gegeven.

Conform de BBV-voorschriften zijn deze bedragen opgenomen onder de overlopende passiva. Het valt onder de categorie "de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren".

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Onder Niet uit balans blijvende verplichtingen worden die verplichtingen verstaan die in 2021 zijn aangegaan ten behoeve van zorg in 2022.

In dit kader zijn de meerjarige gunningen voor de inkoop Jeugdzorg 2022 voor de opdrachten A t/m F bij de 15 reguliere aanbieders en voor het verlengingsjaar 2022 als niet uit balans blijvende verplichting beschouwd. In 2022 zal een nieuwe aanbesteding plaatsvinden voor de zorgkosten in 2023. De uitkomst daarvan is op dit moment nog onbekend en daarom niet meegenomen voor 2023.

NUBBV-Verplichtingen	2022
Zorg inkoopregister 2022	€174 495.000
Totaal	€ 174.495.000

4.5 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

GRJR is een uitvoeringsorganisatie van de deelnemende gemeenten. Vanuit de regiovisie van de deelnemende gemeenten geeft de GRJR vorm aan een "op de lokale infrastructuur aansluitende regionale infrastructuur" en aan het "samen leren wat werkt".

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar het jaarverslag.

Wettelijke voorschriften

GRJR is een openbaar lichaam op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) waarin vijftien gemeenten op vrijwillige basis samenwerken.

Voor de verslaggeving van gemeenschappelijke regelingen is vanaf 2004 het Besluit begroting en verantwoording (BBV) provincies en gemeenten van kracht. De jaarrekening is conform deze voorschriften samengesteld.

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening wordt opgemaakt met inachtneming van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.





Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Uitzettingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepalingen

In de exploitatierekening worden de lasten en baten verantwoord die voortvloeien uit de activiteiten van de GRJR.

De lasten en baten worden zoveel mogelijk toegerekend naar het boekjaar waarop ze betrekking hebben en waarin de prestaties zijn geleverd.

BTW

De betaalde btw in het boekjaar wordt na afloop van het boekjaar door de deelnemende gemeente via de doorschuifregeling gecompenseerd.

4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen

Met ingang van 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Hieruit volgt de verplichting om in de jaarrekening 2021 melding te maken van:

1. Alle (gewezen) topfunctionarissen en hun bezoldiging
2. Overige medewerkers in dienst van de gemeente welke de norm overschrijden
3. Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband van alle topfunctionarissen en van alle andere medewerkers indien deze uitkering de norm overschrijdt.

De maximale bezoldiging mag voor een topfunctionaris zonder dienstverband vanaf het tweede jaar niet meer bedragen dan € 209.000 per kalenderjaar (2021) op fulltime basis. In dit bedrag is inbegrepen de beloning, belastbare kostenvergoedingen, voorzieningen voor beloning op termijn (m.n. pensioenpremie). Toetsing aan de norm vindt plaats naar rato van omvang fte en duur dienstverband in het jaar. Voor het toezichthoudend orgaan gelden de volgende maxima: 15% van het maximale bezoldigingsbedrag (= € 31.350) voor de voorzitter en 10% van het maximale bezoldigingsbedrag (= € 20.900) voor de leden.

Voor de GRJR is de functie lid van het algemeen bestuur als topfunctionaris aangemerkt binnen de WNT. De leden van het algemeen bestuur zijn genoemd in onderstaande tabel en hebben vanuit de GRJR geen bezoldiging ontvangen. Ook waren er geen uitkeringen wegens einde dienstverband. In 2021 is Ankie van Tatenhove weggegaan. Daarvoor in de plaats is Titia Crossen gekomen.





Gemeente	Persoon en functie (na gemeenteraadsverkiezingen) AB = Algemeen Bestuur DB = Dagelijks Bestuur	Beloning	Vaste en variabele vergoeding	Voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn
Albrandswaard	Mevrouw M. van Ginkel (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Barendrecht	Mevrouw R. Roopram (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Brielle	De heer B. van Ravenhorst (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Capelle aan den IJssel	Mevrouw A. Hartnagel (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Goeree-Overflakkee	De heer B.J. Bruggeman (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Hellevoetsluis	De heer H. van der Velde (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Krimpen aan den IJssel	De heer H. van der Wal (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Lansingerland	Mevrouw T. Cossen (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Lansingerland	Mevrouw A. van Tatenhove (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Maassluis	Mevrouw C. Bronsveld (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Nissewaard	De heer W. Struijk (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Ridderkerk	De heer L. Franzen (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Rotterdam	Mevrouw S. Hammer (secretaris a.i. AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Schiedam	Mevrouw P. van Aaken (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Vlaardingen	Mevrouw J. Silos (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Westvoorne	De heer W. Borgonjen (AB)	€ 0	€ 0	€ 0





Hoofdstuk 5 VASTSTELLINGSBESLUIT





5. Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond.
Rotterdam, 1 juli 2022,

J. Bokhove
Voorzitter

Mr. S. Hammer
Secretaris





Gemeente Albrandswaard

Het dagelijks bestuur van de
gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond
Postbus 70014
3000 KS Rotterdam

Uw brief van: 14 april 2022
Uw kenmerk:
Bijlage(n): nee

Ons kenmerk:
Contact: Faber
Doorkiesnummer:
E-mailadres: j.faber@bar-organisatie.nl
Datum:

Betreft: Zienswijze Ontwerpbegroting 2023 en Ontwerpbegrotingwijziging 2022 Gemeenschappelijke
Regeling Jeugdhulp Rijnmond

Geacht bestuur,

Geacht bestuur,

In uw brief van 14 april, 2022, heeft u ons verzocht om vóór 12 juni, 2022, onze zienswijze met betrekking tot de Ontwerpbegroting 2023 en Ontwerpbegrotingwijziging 2022 kenbaar te maken, zodat het Algemeen Bestuur op 1 juli, 2022, met inachtneming van de zienswijzen van de gemeenteraden de begroting kan vaststellen.

Bij de Ontwerpbegroting 2023 en Ontwerpbegrotingwijziging 2022 hebben wij de volgende opmerkingen:

- Wij constateren dat de Ontwerpbegroting 2023 in lijn ligt met de opgestelde kadernota 2023. Wij stellen voor deze lijn vast te houden.
- Wij benadrukken het belang van realistisch begroten en zien dat de inschatting dichterbij de uiteindelijke uitgaven ligt. Echter blijft de nagekomen facturering van de zorgaanbieders een moeilijk voorspelbare post. Eveneens zien we graag meer transparantie in de administratie van de geleverde zorg en aandacht voor het tijdig indienen van de geleverde zorg. Dit geeft meer zicht op de te verwachten uitgaven. Door meer duidelijkheid aan de voorkant hopen wij dat tegenvallers achteraf te beperken zijn.
- Wij benadrukken de noodzaak van Harde Kwartaalrapportages. Dit om de meer zicht te hebben op de uiteindelijke uitgaven en het uiteindelijke zorggebruik. Ook zorgen deze harde kwartaalrapportages voor meer transparantie van de verleende zorg door de zorgaanbieders.



- Naar aanleiding van de hoge wachttijden van specialistische zorg voor jeugdigen is er een plan van aanpak opgesteld. Samen met de deelnemende gemeente is ingezet op een daling van het op specialistische zorg wachtende jongeren. Om dit te bewerkstelligen de samenwerkende gemeenten in de regio Rijnmond een plan van aanpak wachttijden opgesteld die aansluit bij de Regiovisie 'Nabij en passend' en is hiervoor vanuit de GRJR een projectleider aangesteld om de wachtlijsten terug te dringen. Dit heeft geleid tot een sterke afname van de wachttijden. Ook is er sinds 2021 ingezet op meer pleeggezinnen, en hoewel het aanmeldtraject een lang proces is, is ook hier een lichte stijging zichtbaar. Wij ervaren deze inzet en ontwikkelingen als positief, en stellen voor om hier aandacht aan te blijven besteden om deze structureel laag te houden.
- Wij zien dat op basis van onze eerdere zienswijze stappen zijn gemaakt betreffende de informatievoorziening (bestuursrapportages) en inhoudelijke duiding van trends en analyses van het zorggebruik. Wij waarderen deze inzet. Wij zien graag dat deze focus de komende tijd wordt geïntensiveerd vanwege het waarborgen van informatiebeheer en het waarborgen van financiële beheersing waar wij achter staan.
- De trend van stijgende kosten, langere behandelzeiten, en intensievere trede van behandelingen lijkt al langere tijd een stijgende lijn te tonen. Op de lange termijn vraagt deze trend ombuigmaatregelen om de noodzakelijke uitgave te beperken. Wij zetten ons als gemeente hier ook voor in. Dit is een belangrijk uitgangspunt van de hervormingsagenda jeugd, waarbij wij ons wel bewust moeten zijn dat de realiseerbaarheid van de daling van de kosten naar onze mening niet zo groot zal zijn als het rijk verwacht. Wij streven er wel naar om in gezamenlijkheid de kosten te reduceren met behoud van kwaliteit van de te leveren lokale en regionale zorg.
- Wij zien graag dat de wijze van uittreding uit de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond vast gelegd wordt, om in de toekomst onduidelijkheden te vermijden.

Wij vertrouwen er op dat u onze zienswijze meeneemt in de verdere besluitvorming rondom de Ontwerpbegrotingwijziging 2022 en de Ontwerpbegroting 2023.

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

De gemeenteraad van Albrandswaard,

de griffier,

de voorzitter,

Aan: De raden van de deelnemende gemeenten van de GRJR

Van: Algemeen Bestuur GRJR

Datum: 14 april 2022

Onderwerp: Aanbieding P&C stukken GRJR en gelegenheid voor zienswijze

Bijlagen:

1. Ontwerp-Begroting 2023
2. Ontwerp-Begrotingswijziging 2022
3. Voorlopige Jaarstukken 2021
4. Kader financieel beleid en beheer GRJR

Geachte raadsleden,

Voor u ligt de aanbiedingsbrief voor de Ontwerp-Begroting 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR), de eerste Ontwerp-Begrotingswijziging 2022 en de Voorlopige Jaarstukken 2021. In deze aanbiedingsbrief geven wij een beeld van de belangrijkste ontwikkelingen in de GRJR die in deze stukken zijn uitgewerkt.

Ontwikkelingen in de Jeugdhulp Rijnmond

De GRJR heeft tot doel te zorgen voor voldoende aanbod van specialistische jeugdhulp. Dit aanbod moet aansluiten op de vraag (de noodzaak om hulp in te zetten) en op de 'lokale infrastructuur' waarmee uw gemeente zorgdraagt voor gezinnen en jeugdigen. De GRJR zorgt voor passend aanbod door specialistische jeugdhulp in te kopen en subsidiëren. In de Begroting 2023 kunt u meer informatie vinden over de taken van de GRJR en de wijze waarop deze taken ingevuld worden.

Er zijn veel ontwikkelingen die de regionale uitgaven sterk beïnvloeden. Sinds de decentralisatie van de jeugdhulp in 2015 naar gemeenten is er jaarlijks sprake van stijgende zorgkosten. Een belangrijk deel komt eenvoudig door indexatie van budgetten en tarieven om loon- en prijsstijgingen op te vangen. Maar er is ook een complex van kostenoprijvende inhoudelijke factoren in de jeugdproblematiek, het jeugdhulpstelsel en de bredere samenhang tussen jeugdhulp, onderwijs en maatschappelijke ondersteuning. De afgelopen jaren zijn door onze regio een Regiovisie Jeugdhulp Rijnmond (met een beweging naar meer lokale sturing) en een aangescherpte inkoopstrategie voor 2023 tot stand gebracht. Deze beleidslijnen werken sterk door in de financiële verhoudingen en de uitgavenramingen voor 2023 en verder.

Landelijk is erkend dat de gemeenten te weinig middelen van het rijk ontvangen om de oplopende uitgaven op te vangen. Voor 2022 en 2023 is er extra geld beschikbaar gesteld maar dat is nog geen structurele oplossing. Tot begin 2022 werd landelijk en regionaal gewerkt aan een Hervormingsagenda Jeugd waarmee de kwaliteit en betaalbaarheid van jeugdhulp moet worden verbeterd. Omdat het kabinet € 500 miljoen extra wil bezuinigen op de jeugdhulp, hebben gemeenten het overleg met het rijk over de Hervormingsagenda opgeschort.



Voorlopige Jaarstukken 2021

Voor duiding van de ontwikkeling van de doorgaande kostenstijging is het goed om eerst een toelichting te geven op de Voorlopige Jaarstukken 2021. Sinds de decentralisaties zien we de kosten van jeugdhulp steeds stijgen. Voor een belangrijk deel komt dat door inflatie, maar ook door toename van de (zwaarte van de) zorgvraag. Dat was ook in 2021 het geval en daarom is halverwege het jaar de begroting verhoogd met ca. €15,5 mln. De voorlopige jaarstukken laten zien dat de opgehoogde exploitatiebudgetten op dit moment maar beperkt worden overschreden; de begroting 2021 was door ophoging dus (vooralsnog) realistisch. We maken hier nadrukkelijk nog een voorbehoud vanwege de definitieve cijfers die rond 1 april binnenkomen.

De voorlopige jaarstukken tonen desondanks nu al een tekort van €12,7 mln. Dat komt vooral door nagekomen kosten over eerdere jaren met tegelijkertijd lagere inkomsten en uitgaven voor Ambulante hulp (inclusief acute GGZ) en tegenvallende uitgaven voor Hulp met langdurig verblijf en Daghulp.

Wij merken op dat doordat de definitieve productiecijfers (met accountantsverklaringen) van onze zorgaanbieders en subsidieontvangers pas per 1 april beschikbaar komen, en omdat de toewijzingsdata van gemeenten nog aangevuld worden, het definitieve rekeningresultaat nog aanzienlijk kan afwijken. Daarnaast blijft een onzekere factor wat de omvang is van de zorglevering door landelijk gecontracteerde zorgaanbieders. De jaarstukken worden op 1 juli 2022 na controle door onze accountant definitief vastgesteld.

Het nakomen van onvoorziene kosten over eerdere jaren (dus ná definitieve vaststelling van jaarstukken) en onvolledigheid van data bij de opstelling van de voorlopige jaarstukken zijn niet volledig uit te sluiten. Echter de mate waarin dit zich voordoet achten wij zeer onwenselijk. De GRJR werkt daarom samen met gemeenten en aanbieders aan tijdiger, juister en vollediger informatiedeling. Doel daarvan is om nakomende kosten ná vaststelling van de definitieve jaarstukken te verminderen, en om bij de volgende voorlopige jaarstukken al eerder een grotere mate van volledigheid te kunnen presenteren.

Kaders Financieel beleid en beheer GRJR

Het financiële beheer van de jeugdhulp wordt gaandeweg beter en dat is ook nodig. De gemeenten en de GRJR hebben vanuit de Regiovisie een nieuwe inkoopstrategie ontwikkeld. Daarop aansluitend zijn nieuwe en strakkere afspraken gemaakt over het tijdiger en beter begroten, beheersen en verantwoorden van de uitgaven. Deze afspraken zijn beschreven in de notitie 'Kader financieel beleid en beheer' die u bijgaand ter kennisname aantreft.

In het Kader financieel beleid en beheer GRJR is ook uitgewerkt hoe we in het vervolg realistisch begroten en hoe meer verbinding wordt gelegd met de lokale inzet van afzonderlijke gemeenten. Ook de wijze waarop we gezamenlijk komen tot verbetering van de datakwaliteit is een hoofdpunt in deze afspraken. Dit moet niet alleen uitmonden in eerdere signalering van uitgavenstijgingen en in minder tegenvallers, maar ook in minder nakomende kosten uit eerdere jaren. Centraal in de aanpak staat het werken met 'kwartaalafsluitingen' waarmee we tussentijds gaan sturen op meer volledigheid van informatie. De kaders zijn toegepast bij de opstelling van de Ontwerp-Begroting 2023 en de Ontwerp-Begrotingswijziging 2022.



Ontwerpbegroting 2023 en Ontwerp-Begrotingswijziging 2022

Wij hebben de begrotingsstukken opgesteld vanuit de uitgangspunten in de Kadernota 2023 van de GRJR. Deze nota hebben wij u in november vorig jaar toegezonden om u goed mee te nemen in de ontwikkelingen. Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen stellen wij u nu acht weken in de gelegenheid om uw zienswijze te geven op deze begrotingsstukken. **Graag ontvangen wij uw zienswijzen uiterlijk 12 juni 2022. Op uw verzoek komen onze secretaris/directeur en controller graag een toelichting geven op de stukken.** Wij zullen op 1 juli 2022 de begroting en begrotingswijziging definitief vaststellen, rekening houdend met uw inbreng.

De belangrijkste ontwikkelingen in deze begrotingsstukken zijn:

- **Realistisch begroten:** de meeste raden hebben in eerdere zienswijzen bij herhaling aangedrongen op meer realistisch begroten om tegenvallers achteraf te beperken. Uit de ervaring in 2021 blijkt dat de begroting minstens op het niveau van de uitgaven van het vorige jaar moet zijn om realistisch genoemd te kunnen worden. In zowel de Ontwerp-Begrotingswijziging 2022 als de Ontwerp-Begroting 2023 trekken we daarom de uitgavenraming op naar het uitgavenniveau van de voorlopige jaarcijfers 2021. Dat betekent voor de begroting 2022, die nog op realisatie 2020 was gebaseerd, een verhoging van ca. € 16,8 mln. en voor 2023 een verhoging van ca. € 17,1 mln. De gemeenten krijgen hiervoor grotendeels extra geld van het rijk. De eerdergenoemde onvolledigheid van informatie bij de voorlopige jaarstukken heeft tot gevolg, dat deze begrotingsaannames nog een onderschatting kunnen zijn. Dit is als risico aangemerkt in de risicoparagraaf en kan aanleiding zijn tot een volgende begrotingswijziging op basis van de definitieve jaarstukken.
- **Indexatie:** In 2022 moet rekening gehouden worden met € 2,7 mln. extra kosten omdat de lonen in de zorg op verzoek van de Tweede Kamer dit jaar extra worden verhoogd. Het voor 2023 benodigde hulpaanbod kan alleen worden gegarandeerd als rekening wordt gehouden met inflatie. De kosten hiervan zijn naar schatting € 14,1 mln. Voor indexatie ontvangen gemeenten overigens compensatie in het accres van de Algemene Uitkering.
- **Meer lokale inkoop:** vanaf 2023 geven de gemeenten uitvoering aan de Regiovisie Jeugdhulp Rijnmond door meer te investeren in de lokale infrastructuur en een deel van de jeugdhulp niet meer samen in te kopen. Dit betekent ca. € 20,9 mln. minder regionaal te ramen uitgaven. Deze uitgaven worden door gemeenten op basis van lokaal beleid overgenomen.
- **Twee inkoopmodellen:** vanaf 2023 kopen de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam de specialistische jeugdhulp zelf in. Dit betekent ca. € 25 mln. minder regionaal te ramen uitgaven.
- **Gevolgen aanpassing woonplaatsbeginsel:** volgens inschattingen van het rijk zouden de gemeenten in onze regio per saldo ca. € 14 mln. meer zorgkosten krijgen door aanpassing van het woonplaatsbeginsel, en daarvoor zijn gemeenten gecompenseerd in de algemene uitkering. De opgaven van gemeenten zijn verwerkt in de uitgavenraming. De bedragen zijn tot nu toe echter veel later: € 1,7 mln. (2022) en € 1,8 mln. (2023). Het risico is wel dat dit een onderschatting zal blijken als alle overdrachten tussen gemeenten en aanbieders volledig in beeld zijn.



Tot slot

De begroting 2023 en begrotingswijziging 2022 voorzien dus een doorgaande stijging van de regionale uitgaven. Belangrijk is om te onderkennen dat een belangrijk aandeel van de stijgingen inflatie betreft, waarvoor gemeenten in de algemene uitkering worden gecompenseerd. Daarnaast is realistisch begroten belangrijk om tegenvallers te voorkomen. Voor 2022 ontvangen gemeenten daarvoor ook extra middelen. Voor de langere termijn zijn echter ombuigingsmaatregelen nodig om de uitgaven te beperken omdat de rijksoverheid naar verwachting niet de doorgaande stijging zal compenseren. Waar mogelijk is in de begroting 2023 al rekening gehouden met gemeentelijke maatregelen. Nadat in de loop van 2022 meer bekend is over de landelijke Hervormingsagenda Jeugd kunnen aanvullende maatregelen van rijk en gemeenten worden betrokken bij een wijziging van voorliggende begroting.

Uw zienswijze kunt u per post en/of per mail indienen via:

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond
T.a.v. de heer J. Buningh
Postbus 70014
3000 KS Rotterdam

info@jeugdhulprijnmond.nl

Wij nemen aan u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groeten,
namens het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

J. Bokhove
Voorzitter

S. Hammer
Secretaris/Directeur

Aan: De colleges van de deelnemende gemeenten in de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond
Van: Het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond
Datum: 18 december 2021
Betreft: Voorstel wijziging Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

Kenmerk: 21MO05072
Behandelend ambtenaar: Coördinator GRJR, Joris Buningh
Contactgegevens ambtenaar: Jk.buningh1@Rotterdam.nl
p/a Gemeente Rotterdam
Het Timmerhuis, Halvemaanpassage 90
Postbus 70032 3000 LP Rotterdam

Geacht college,

Uw gemeente werkt in de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) samen aan de beschikbaarheid van specialistische jeugdhulp, van jeugdbescherming en jeugdreclassering en van een meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis). Met deze brief vragen we u in te stemmen met een aantal wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling.

Ontwikkelingen in de jeugdhulp

Zoals u bekend speelt er momenteel veel binnen de jeugdzorg. Twee van de meest recente landelijke ontwikkelingen zijn het, mede als gevolg van COVID, stijgende beroep op de specialistische jeugdhulp en de maatregelen die voorgesteld zijn in de landelijke Hervormingsagenda. In de regio spelen we hierop in door samen te werken vanuit de inhoud. Deze inhoud is vastgelegd in de Regiovisie, opgesteld als onderdeel van de norm van opdrachtgeverschap, die vorig jaar vastgesteld door uw raad. Deze regiovisie vormt dan ook de basis voor de keuzes in de GRJR. Dit is bijvoorbeeld zo bij het inkooptraject dat leidt tot een nieuwe contractperiode per 1 januari 2023 waarin we gaan werken met twee inkoop- en bekostigingssystemen, de aanpak van de wachttijden en het door ontwikkelen naar betrouwbare data en informatie.

Verbeterplan GRJR

In 2019 heeft het Algemeen Bestuur (AB) een verbeterplan vastgesteld, zodat de GRJR en haar Uitvoeringsorganisatie verder kunnen werken aan een organisatie die nog beter op de ontwikkelingen is toegerust. In het verbeterplan staan de prioriteiten waarop de GRJR wil verbeteren. Eén van de onderdelen betreft de governance. Het AB heeft de governance tegen het licht gehouden en constateert dat er enkele wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling nodig zijn. Deze wijzigingen zijn nodig zodat we beter kunnen inspelen op de eerder geschetste ontwikkelingen in de samenleving. U vindt een toelichting op de wijzigingen in bijlage 1.

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

p/a Gemeente Rotterdam
Jeugd en Onderwijs
Postbus 70014
3000 KS Rotterdam
www.jeugdhulprijnmond.nl



Achtergrond bij de wijziging van de gemeenschappelijke regeling

De geschetste ontwikkelingen hebben een brede, strategische en financiële, impact die verder gaat dan alleen de specialistische jeugdhulp. Door een goede samenwerking blijft de regio sterk genoeg om gezamenlijk een verschil te kunnen blijven maken richting zorgaanbieders en in bovenregionale en landelijke gremia. Tegelijkertijd is er de behoefte om ook lokaal de ruimte te behouden om invulling te geven aan deze opgaven. Dit maakt het belangrijk om met elkaar af te stemmen wat de bredere beleidsontwikkeling is in de lokale gemeenten en waarin we als gemeenten gezamenlijk kunnen optrekken.

Om dit optimaal te faciliteren heeft het AB onder andere de organisatievorm van de uitvoeringsorganisatie van de GRJR, de positionering en de functie/het profiel van de secretaris/directeur vastgesteld en met het voorliggende besluit krijgen ook de directeuren een formele positie binnen de GRJR voor met name de strategische en bedrijfsvoering aspecten.

Verzoek

Bij deze vragen wij u het volgende:

1. Instemming voor wijziging van de GR conform wijzigingsbesluit, zie bijlage 2
2. Bekrachtiging van de delegatie van bevoegdheden aan de GRJR (indien van toepassing)

Collegeregeling

Aangezien de GR een Collegeregeling betreft dient u als colleges de volgende stappen te doorlopen:

- Het wijzigingsbesluit voorleggen aan uw raad
- Na een instemmende reactie van uw raad neemt u als college een definitief besluit
- Dit besluit maakt u bekend conform het nu nog bestaande art. 30 van de regeling
- Als dit door alle 15 gemeenten is gedaan kan de gemeente Rotterdam de wijziging publiceren, waarna deze de dag daarna in werking treedt.

Zie eventueel ook de juridische toelichting uit de handreiking van de VNG over de procedure indien een raad niet instemt of niet tijdig beslist (Bijlage 3). Ook kunt u contact opnemen met de behandelend ambtenaar (zie bovenaan de brief voor contactgegevens).

Delegatie van bevoegdheden

Bij het instellen van de GRJR in 2014 is gevraagd aan elke gemeente bevoegdheden over te dragen aan het Openbaar Lichaam. Het is onduidelijk of dit bij alle gemeenten daadwerkelijk is overgedragen. Daarom bij deze de vraag voor bekrachtiging van de overdracht van bevoegdheden aan het Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond middels een delegatiebesluit, voor zover dit nog niet gedaan is.



Wij nemen aan u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd en horen graag uw reactie voor 31 maart 2022 op de gevraagde besluiten.

Met vriendelijke groeten,

Namens het Algemeen Bestuur van de GRJR,

J. Bokhove
Voorzitter

S. Hammer
Secretaris/Directeur

- Bijlagen:
1. Besluit Governance III, AB GRJR 17 december 2021
 2. Wijzigingsbesluit
 3. Juridische toelichting uit de handreiking van de VNG



Bijlage 3. Juridische toelichting uit de handreiking van de VNG

Collegeregeling

Bij collegeregelingen verloopt de besluitvorming als volgt:

- *De conceptregeling wordt voorbereid door het college van burgemeester en wethouders, dat een principebesluit moet nemen over de samenwerking.*
- *Vervolgens moeten de conceptstukken naar de raad. De raad moet dan beslissen of het college toestemming krijgt de gemeenschappelijke regeling te treffen (art. 1 lid 2 Wgr). De toestemming gaat dus vooraf aan de definitieve besluitvorming door het college (art. 10:32 lid 1 Awb). Daarbij heeft de raad twee toetsingsgronden: de strijd met het recht of de strijd met het algemeen belang (art. 10:32 lid 1 jo. art. 10:27 Awb jo. art. 1 lid 2 Wgr). Indien de raad de toestemming weigert, dan kan het college de gemeenschappelijke regeling niet treffen. De raad heeft in beginsel dertien weken de tijd te beslissen over de toestemming (art. 10:32 lid 1 jo. art. 10:31 lid 1 Awb). Lukt dat niet, dan kan deze termijn eenmaal verlengd worden met dertien weken (art. 10:32 lid 1 jo. art. 10:31 lid 2 Awb). Is de toestemming dan nog niet verleend of geweigerd, dan wordt de toestemming geacht stilzwijgend te zijn verleend (art. 10:32 lid 1 jo. art. 10:31 lid 4 Awb).*
- *Na de verkregen toestemming van de raad moet het college van burgemeester en wethouders nog definitief besluiten de gemeenschappelijke regeling te treffen. Dat kan niet vooraf gebeuren met een opschortende voorwaarde van toestemming. Dit vanuit de gedachte dat het college bij zijn definitieve besluit ook de overwegingen van de raad kan betrekken. Indien met een opschortende voorwaarde zou worden gewerkt, dan wordt de toestemming feitelijk omgezet in een goedkeuring (art. 10:25 Awb), en dat mag niet zonder wettelijke grondslag (art. 10:26 Awb).*

Kader Financieel beleid en beheer GRJR

Frans Wieles, Controller GRJR

Versie voor AB 14 april 2022

Deze notitie wordt bestuurlijk behandeld als onderdeel van de begrotingsbehandeling 2023.

De GRJR hanteert kaders voor het financieel beleid en beheer die verspreid in stukken vanaf 2015 zijn terug te vinden en zich in de tussentijd hebben ontwikkeld. In 2021 hebben de deelnemende gemeenten een Regiovisie op de jeugdhulp gemaakt en heeft de GRJR voor de inkoop van jeugdhulp een nieuwe inkoopstrategie vastgesteld. Deze visie en strategie hebben invloed op het te voeren financieel beleid en beheer. Belangrijk vertrekpunt is dat de regionale infrastructuur dient aan te sluiten op de lokale infrastructuur. De sturing op en beheersing van de jeugdhulp krijgt daarmee steeds nadrukkelijker vanuit lokale ambities vorm. De meerjarige vereveningssysteem (de vlaktaks) is vanaf 2023 afgeschaft zodat gemeenten directer het effect van de lokale sturing ondervinden. Dit werkt door in de wijze van begroten, tussentijdse informatievoorziening en verantwoording en afrekening. Het Algemeen Bestuur heeft in december 2021 verzocht om de vanaf begroting 2023 te hanteren werkwijze vast te leggen, zoals in dit document is gebeurd.

Naar aanleiding van de Management Letter 2021 werkt de GRJR aan verdere verbetering van de Interne Beheersing. In de zomer 2022 wordt in nauwe samenwerking met de accountant een projectmatige aanpak gestart voor opstelling en implementatie van een interne controleplan waarmee de GRJR zich voorbereidt op de aankomende verplichting om op basis van eigen beheersingsmaatregelen een Rechtmatigheidsverklaring te kunnen afgeven. Dit Kader Financieel beleid en beheer én de opvolging van de accountantsaanbevelingen vormen hiervoor de basis.

1. Algemeen

1.1 Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV)

Regels voor begroten en verantwoorden. De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) is een openbaar lichaam in de zin van de Wet gemeenschappelijke regeling. Daarom is voor de GRJR het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) van toepassing. De GRJR werkt dus volgens dezelfde spelregels als de gemeenten. De kern daarvan is dat een baten-lasten-stelsel wordt gehanteerd. De inrichting van begroting en jaarstukken en het proces van besluitvorming zijn gebonden aan BBV-voorschriften.

Betrokkenheid raden. Het begrotingsrecht en de verantwoordingsplicht liggen bij het Algemeen Bestuur van de GRJR. Begrotingen en begrotingswijzigingen worden pas definitief vastgesteld nadat raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze op de ontwerpbegroting (swijziging) hebben kunnen geven.

1.2 Financiële verhoudingen GRJR - Gemeenten

Rol GRJR. De deelnemende gemeenten hebben aan de GRJR het opdrachtgeverschap gedelegeerd voor regionaal ingekochte en gesubsidieerde diensten. Opdracht is om hiermee passend aanbod van jeugdhulp tijdig beschikbaar te laten zijn voor individuele inzet door gemeenten.

Omdat de GRJR een zelfstandig openbaar lichaam is moet de GRJR zelf de uit de regionale contracten en subsidieverleningen voortvloeiende zorg- en subsidie lasten verantwoorden. Deze lasten worden door de GRJR betaald uit baten die de GRJR verkrijgt in de vorm van bijdragen van de deelnemende gemeenten.

Rol gemeenten. De deelnemende gemeenten beslissen over de individuele inzet (toewijzing) van beschikbare aanbod van jeugdhulp. Zij beoordelen ook de declaraties van geleverde zorg en bepalen daarmee wat de GRJR moet betalen. De bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn direct afhankelijk van deze gemeentelijke beslissingen.

2. Lasten

2.1 Lastenraming

Kadernota GRJR. De begroting voor het volgend jaar moet al in april van het huidige jaar in concept gereed zijn. De begrotingsuitgangspunten worden daaraan voorafgaand door het Algemeen Bestuur van de GRJR vastgelegd in een Kadernota. Deze wordt in het najaar van het voor-voorgaande jaar vastgesteld en ter informatie verstrekt aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Realistisch begroten. De regionale lasten worden zo realistisch mogelijk geraamd. Dit is een BBV-vereiste. In de wetenschap dat gemeenten gebonden zijn aan de begroting van de GR moet enerzijds worden voorkomen, dat onnodig beslag op middelen van gemeenten worden gelegd. Wetend dat gemeenten bij een negatief resultaat extra zullen moeten bijdragen, moet anderzijds worden voorkomen dat er grote tegenvallers optreden door onderschatting van de uitgaven. De lastenraming vindt daarom in nauwe samenspraak met de deelnemende gemeenten plaats.

Onderbouwing. De lastenraming wordt onderbouwd op basis van het verwachte benodigde aanbod van hulp. Hiervoor wordt informatie over historisch zorggebruik, algemene trendverwachtingen en specifieke gemeentelijke beleidsvoornemens benut. De in de onderbouwing van de lastenraming gehanteerde aannames worden expliciet in het ambtelijke begrotingsdossier vastgelegd en vormen de basis voor de risicobepaling in de risicoparagraaf. Voor zover mogelijk wordt de lastenontwikkeling in meerjarenperspectief realistisch ingeschat.

Inflatie/indexatie. De lasten worden steeds geïndexeerd naar het in het begrotingsjaar te verwachten prijspeil. Voor de zorg- en subsidieasten is daarbij de aanname dat de lasten gemiddeld voor 90% uit loon en 10% uit materiële kosten bestaan. De looncomponent wordt geïndexeerd met de tijdens de begrotingsvoorbereiding laatst bekende zogenaamde Ova (dat wil zeggen de voorlopige, of indien beschikbaar de definitieve, Ova van jaar T-1). De materiële kostencomponent wordt geïndexeerd met de zogenaamde PPC-index. Beide indices worden landelijk bepaald. Deze indexatierichtlijn sluit aan op de regionale jeugdhulpcontracten vanaf 2023.

De uitvoeringskosten worden geïndexeerd conform de kaders die de deelnemende gemeenten hiervoor aan de gemeenschappelijke regelingen in de regio Rijnmond afgeven. De gemeentesecretarissen zenden hiervoor jaarlijks een brief aan alle GR-en.

Begrotingsprogramma. De begroting bestaat uit één integraal begrotingsprogramma waarin alle geraamde lasten worden opgenomen. Hiermee wordt de flexibiliteit gecreëerd om tussen afzonderlijk geraamde budgetten vrij te schuiven. Het Algemeen Bestuur stelt dit programma vast (net zoals gemeenteraden begrotingsprogramma's vaststellen). De uitvoeringskosten moeten conform BBV indien daaraan verbonden binnen het programma worden opgenomen. Het Dagelijks Bestuur mag vrij met budgetten schuiven binnen het programma (net zoals burgemeester en wethouders dat in een gemeente mogen). Het bestuur is terughoudend met schuiven tussen de budgetten voor uitvoeringskosten en zorg- en subsidiekosten.

2.2 Lastenbeheersing

Samenwerking. De beheersing van de lastenrealisatie heeft als doel om begrotingsoverschrijding te voorkomen. Gezien de financiële verhoudingen tussen GRJR en gemeenten (zie 1) krijgt de lastenbeheersing in samenspel vorm.

Monitoring van kosten en gebruik. De GRJR zorgt met een maandelijks dashboard voor juist, tijdig en volledig inzicht in de kosten en het gebruik van de regionaal ingekochte hulp. De informatie wordt gebaseerd op periodiek aanlevering van data door gemeenten en zorgaanbieders. De data-aanlevering voldoet aan het door de GRJR vastgestelde administratieprotocol.

Sturing. De verantwoordelijkheid voor juiste en tijdige aanlevering van data ligt bij de gemeenten en aanbieders. De GRJR geeft aan de dataleveranciers feedback op de kwaliteit van de ontvangen data. De dataleveranciers zorgen voor herstel van tekortkomingen en verbetering van de aanleverkwaliteit. Gemeenten en aanbieders werken in onderling overleg aan doelmatige en doeltreffende inzet van jeugdhulp. Belangrijk hierin is de concrete invulling van de casusregie inclusief contact met verwijzers en het bepalen van arrangementen. De GRJR stuurt via het contractmanagement erop dat de aanbieders hierin hun rol nemen.

Kwartaalafsluitingen en sturing op datakwaliteit. Ieder kwartaal maakt de GRJR als volgt een kwartaalafsluiting:

- De GRJR verzamelt over ieder kwartaal de data over toegewezen hulp, afgehandelde declaraties en geleverde zorgproductie.
- De drie lijsten (toewijzingen, declaraties, productieopgaven) worden na elk kwartaal onderling vergeleken.
- Daarmee wordt zichtbaar wat de achterstand is in de zorgproductie ten opzichte van de toewijzingen en wat de achterstand is in de declaraties ten opzichte van de zorgproductie.
- Door ieder kwartaal de achterstanden op te lossen, wordt volledigheid en tijdigheid van de informatievoorziening bevorderd. Ook wordt daarmee voorkomen dat bij de jaarrekening vanwege grote achterstanden met grote schattingsmarges moet worden gewerkt.
- De uitkomsten van de bestandsvergelijking worden per budget/opdracht per aanbieder per gemeente ambtelijk gedeeld.
- Op de uitkomsten sturen GRJR, gemeenten en aanbieders in samenwerking als volgt:

GRJR naar aanbieders	Minimalisering productie zonder toewijzing Minimalisering niet-tijdige declaratie-indiening
GRJR naar gemeenten	Minimalisering toewijzing met terugwerkende kracht Minimalisering niet-tijdige declaratie-beoordeling
Aanbieders en gemeenten	Bij afsluiting Q(n) geconstateerde achterstanden zijn voor afsluiting Q(n+1) volledig verwerkt Escalatie naar contractmanager GRJR
Aanbieders en gemeenten	Tijdige afhandeling van verzoeken om toewijzing Omvang achterstand is bij iedere volgende afsluiting lager dan de vorige afsluiting Q(n) Escalatie naar contractmanager GRJR

- De uitkomst van de kwartaalafsluiting wordt bestuurlijk gerapporteerd in de bestuursrapportages.

Bestuursrapportages. Het Algemeen Bestuur ontvangt twee keer per jaar, in juli en in oktober, een bestuursrapportage. De bestuursrapportages geven inzicht in de inhoudelijke en financiële voortgang van de begrotingsrealisatie. Hierbij worden de kwartaalafsluitingen na drie en zes maanden als cijfermatige uitgangspunt genomen en eventuele allerlaatste ontwikkelingen gesignaleerd die zich nog na kwartaalafsluiting voordoen. De bestuursrapportages geven ook een financiële prognose (jaareindeverwachting). De nadruk ligt op de analyse, toelichting en duiding van de ontwikkelingen en de vraag of bijstelling en/of bijsturing nodig is.

Begrotingswijzigingen. Omdat de begroting zo vroegtijdig moet worden opgesteld, is het werken met globale aannames onvermijdelijk. Op basis van tussentijdse nieuwe inzichten wordt ieder voorjaar, tegelijk met de concept-begroting voor het volgende jaar, een concept-begrotingswijziging voor het lopende jaar opgesteld. In relatie tot de tweede bestuursrapportage volgt een tweede begrotingswijziging in het najaar, tenzij er geen reden voor wijziging is. Wijzigingen worden opgespaard voor deze twee momenten zodat het proces overzichtelijk blijft voor bestuur en raden.

2.3 Lastenverantwoording

Rechtmatigheid GRJR. De getrouwheid en rechtmatigheid van de lastenverantwoording is een verantwoordelijkheid van de GRJR. De tussentijdse monitoring op en sturing van het zorggebruik en de kosten moeten waarborgen dat een correcte jaarrekening wordt opgeleverd. De werkwijze hierbij is als volgt:

- Besluiten in de vorm van subsidietoekenningen en zorgtoewijzingen vormen de financiële verplichtingen. De rechtmatigheid van subsidietoekenningen is geborgd in de GRJR door middel van een verplichtingenregister. De rechtmatigheid van zorgtoewijzingen ligt bij de gemeente die toewijst. In het kader van de GRJR-jaarrekeningcontrole wordt bij de gemeenten in opdracht van de GRJR een controle uitgevoerd op de verstrekte toewijzingen.
- Voor de ingekochte zorg vormen de ingediende, goedgekeurde en betaalde zorgdeclaraties de financiële realisatie. (Dit geldt alleen voor ingekochte zorg, niet voor subsidies). Zorgaanbieders dienen hun declaraties in bij de betreffende gemeente. De gemeente keurt de declaratie goed en zendt die aan de GRJR waarna de GRJR betaalt. De rechtmatigheid van de realisatie stoelt dus op de declaratiebeoordeling door de gemeente. In het kader van de GRJR-jaarrekeningcontrole wordt bij de gemeenten in opdracht van de GRJR een controle uitgevoerd op de goedgekeurde declaraties.
- De zorgaanbieders leveren de zorg en geven jaarlijks een door een accountant gecertificeerde productieverantwoording die dient als prestatieverklaring. Productie wordt verantwoord door een onderliggende toewijzing in combinatie met de door de accountant gecontroleerde levering. In het kader van de GRJR-jaarrekeningcontrole wordt bij de aanbieders door de eigen accountant een controle uitgevoerd op de productieopgave.
- De verwerking van alle financiële stromen in de jaarstukken van de GRJR wordt gecontroleerd door de accountant van de GRJR.

2.4 Eindafrekening zorgkosten en subsidies

- De prestatieverklaringen (productieverantwoordingen met accountantsverklaring) vormen de basis voor de eindafrekening van de zorg met de zorgaanbieders. Het nog niet betaalde deel van de hieruit voorvloeiende uitgaven wordt als schuld (nog te betalen kosten) opgenomen op de balans. Deze afrekening vindt dus plaats op basis van dezelfde informatie als waarmee de lasten in de definitieve jaarrekening worden bepaald.
- De subsidieverantwoordingen met accountantsverklaring vormen de basis voor de definitieve vaststelling van verleende subsidies. Ook deze afrekening vindt dus plaats op

basis van dezelfde informatie als waarmee de lasten in de definitieve jaarrekening worden bepaald.

3. Baten

3.1 Raming van baten met behulp van verdeelsleutels

Algemene werkwijze. De gemeenten betalen als deelnemer een bijdrage aan de GRJR. Deze baten dienen ter dekking van de geraamde lasten. De geraamde baten bestaat uit bijdragen voor de verschillende soorten lasten zorgkosten, subsidiekosten en uitvoeringskosten op basis van de daarbij geldende verdeelsleutel (zie hiervoor de tekst van de GRJR). De bijdragen worden op voorcalculatiebasis bepaald. De bijdragen in de zorgkosten en subsidiekosten worden op nacalculatiebasis bij de jaarrekening definitief vastgesteld en daarna per gemeente verrekend.

Zorgkosten. Iedere gemeente betaalt uiteindelijk de kosten van zorg voor de eigen inwoners. *Voorcalculatie:* Op basis van de raming van de lasten wordt per gemeente een inschatting gemaakt van de lasten van zorg voor inwoners van die gemeente. De verdeling van de te verwachten zorglasten over de gemeenten is de verdeelsleutel voor de begrote bijdrage in de zorgkosten.

Nacalculatie: Op basis van de realisatie van de lasten wordt per gemeente bepaald wat de gerealiseerde lasten van zorg voor inwoners van die gemeente. Deze verdeling bepaalt de definitieve bijdrage van de betreffende gemeente. Het verschil met de begrote bijdrage wordt direct bij vaststelling van de jaarrekening afgerekend.

Subsidiekosten. Voor de subsidielasten geldt dezelfde verdeelsystematiek als voor de zorglasten.

Uitvoeringskosten. Voor de uitvoeringskosten geldt als verdeelsleutel dat de eerste €1,1 miljoen (prijspeil begroting 2023) wordt verdeeld naar rato van het aantal inwoners 0-18 jaar per 1-1 van het jaar voorafgaand aan jaar waarin de begroting wordt opgesteld. Dit is dezelfde maatstaf als geldt voor de stemverhouding in het algemene bestuur. Resterende uitvoeringskosten worden voorcalculatorisch verdeeld naar rato van de bijdragen aan de zorg- en subsidiekosten. In de jaarrekening worden de gerealiseerde uitvoeringskosten op dezelfde wijze definitief verdeeld. Deze verdeelsleutel is een wijziging vanaf 2023: voorheen werden alle uitvoeringskosten verdeeld naar rato van zorg- en subsidiekosten.

De omvang van de uitvoeringsorganisatie en de hoogte van de uitvoeringskosten worden minimaal driejaarlijks herijkt.

3.2 Risicoverevening

Afwikkeling vlaktaks. Tot en met 2022 is gewerkt met een systeem van risicoverevening. Deze zogenaamde vlaktaks is met ingang van 2023 afgeschaft. De afwikkeling van verschillen uit de jaren tot en met 2021 vindt na vaststelling van de definitieve Jaarstukken 2021 plaats in het boekjaar 2022. De afwikkeling van verschillen uit 2022 vindt in één keer plaats bij de vaststelling van de definitieve Jaarstukken 2022. Vanaf de jaarrekening 2023 wordt een directe nacalculatie van de bijdragen gehanteerd. De deelnemende gemeenten hebben hierdoor direct het effect van stijging of daling van kosten als gevolg van hun lokale sturing.

Gemeentelijke weerstandscapaciteit. Door de wijze van ramen en afrekenen worden de financiële risico's van de GRJR direct bij de deelnemende gemeenten gelegd. De GRJR identificeert en kwantificeert de risico's in de GRJR-begroting zodat de deelnemende gemeenten

hiervoor desgewenst zelf weerstandscapaciteit voor kunnen opbouwen. De GRJR houdt om deze reden daarom geen weerstandsvermogen aan.

Post onvoorzien. Tot en met 2022 nam de GRJR een apart risicobudget in de begroting op om een deel van de tegenvallers tussentijds te kunnen opvangen. Vanaf 2021 is dit budget uitsluitend ingezet voor onvoorziene Coronakosten, dus in feite als post onvoorzien. Overige afwijkingen worden rechtstreeks op de geraamde budgetten verantwoord. Wel blijft de GRJR voldoen aan de BBV-verplichting om een (minimale) post onvoorzien te begroten.



ONTWERP-BEGROTING 2023
Gemeenschappelijke Regeling
Jeugdhulp Rijnmond

AB 14 april 2022





INHOUDSOPGAVE

<u>1. AANBIEDING</u>	1
Leeswijzer	4
Begrotingsproces conform Wet gemeenschappelijke regelingen	4
<u>2. PROGRAMMAPLAN</u>	6
2.1 Achtergrond en algemene kaders GRJR	6
2.2 Kaders voor deze begroting	7
2.3 Doelstelling en inzet per opdracht	8
<u>3.PARAGRAFEN</u>	21
3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	21
3.2 Financiering	23
3.3 Bedrijfsvoering.....	24
3.4 Rechtmatigheid.....	26
<u>4. FINANCIËLE BEGROTING</u>	29
4.1 Overzicht baten en lasten	29
4.3 Financieel perspectief	37
4.3 Overige toelichtingen en overzichten	37
<u>5. VASTSTELLINGSBESLUIT</u>	41
<u>BIJLAGE GEMEENTELIJKE BIJDAGEN (BIJLAGE BIJ PARAGRAAF 4.1.2)</u>	42



1. Aanbieding

Met de begroting 2023 bepalen de samenwerkende gemeenten in de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) de doelstellingen en middeleninzet voor de inkoop van specialistische jeugdhulp en de jeugdbeschermingsketen in de jeugdhulpregio Rijnmond.

Ambitie en opdracht GRJR

De gemeenten hebben samen een visie op de jeugdhulp: de Regiovisie *Nabij en Passend*. In regionaal (GRJR-)verband bouwen de gemeenten aan een “jeugdhulp-infrastructuur” die aansluit bij “sterke lokale infrastructuren”. Gemeenten zorgen zo dat gezinnen in hun leefomgeving ondersteuning en basishulp kunnen vinden die op elkaar aansluiten. En dat op het juiste moment zo nodig ook persoonsgebonden specialistische hulp komt.

Om dit mogelijk te maken werken de gemeenten in de GRJR samen vanuit de ambitie om:

1. Regionale beschikbaarheid van persoonsgebonden hoog-complexe zorg te garanderen;
2. Deze zorg aan te laten sluiten op wat in de deelnemende gemeenten al geregeld is.

Deze ambitie kan ook worden verwoord als het overzien en inrichten van een regionaal jeugdhulplandschap, waarin gezinnen en jeugdigen wanneer ze hulp nodig hebben op een geschikte plek terecht kunnen.

Middeleninzet 2023

Bij het bepalen van de benodigde middelen voor de regionale beschikbaarheid van zorg moet rekening worden gehouden met diverse invloedrijke ontwikkelingen.

Regiovisie en inkoop 2023

De eerste grote uitdaging is om met het aanbod inhoudelijk aan te sluiten op de visie en inzet van de gemeenten. Hulp waarbij een kind in (een desnoods vervangende) thuissituatie kan blijven wonen heeft de voorkeur boven (al dan niet tijdelijk) verblijf in een instelling. Het zorgaanbod en de budgetopbouw moet aan deze verschuiving steeds beter gaan bijdragen. De nieuwe inkoopcontracten voor 2023 en verder zijn hier ook op gericht. Vanaf 2023 zijn delen van de eerder regionale inkoop overgeheveld naar lokale inkoop. Het gaat om bepaalde vormen van daghulp en ambulante jeugdhulp. Daarnaast zijn de verschuivingen vanwege de aanpassing van het woonplaatsbeginsel, met verschillende effecten per gemeente, meegenomen. De inzet van de jeugdhulp wordt echter bepaald door de praktijk van verwijzingen naar en toewijzingen van hulp. Dus zowel het aanbod van als de vraag naar zorg is volop in beweging. Met veel afstemming is de verdeling van de budgetten zo goed mogelijk gemaakt.

Vanaf 2023 kopen de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam specialistische jeugdhulp zelf in. In de begroting 2023 gaan we er dan ook vanuit dat zij geen regionaal ingekochte hulp inzetten.

Op de hele begroting betekenen al deze aanpassingen-op-maat-per-gemeente een verlaging van grofweg €46,2 mln. De grootste wijzigingen zijn:





- - €24,8 mln. uitname zorgkosten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam.
- - €20,1 mln. op-maat-per-gemeente bepaalde verschuivingen naar lokale inkoop.

Realistisch begroten

De hoogte van de budgetten vormt op zichzelf de tweede uitdaging. Om tot een realistische begroting te komen, met minder tegenvallers achteraf, is ingeschat welke hulp in welke mate beschikbaar moet zijn. We zagen in de loop van de jaren over de hele linie van de jeugdhulp een toename van kosten. We zijn ons ervan bewust dat ombuigingen nodig zullen zijn, waarvoor de discussie rond de Hervormingsagenda Jeugd gaande is. Tegelijkertijd moeten de te verwachten kosten voor de noodzakelijke hulp behoedzaam maar wel realistisch worden ingeschat. Daarom gaan we voor 2023, naast eerdergenoemde beleidsmatige verschuivingen, ook uit van een trendmatige groei. Ook vindt indexatie naar het verwachte prijspeil 2023 plaats om de begroting realistisch te houden.

De afgelopen jaren bleken de GRJR-begroting stelselmatig een onderschatting van de zorgkosten, waardoor ieder jaar aanzienlijke begrotingswijzigingen nodig waren en bij de jaarrekeningen tekorten optraden. Onderstaande grafiek laat dit zien:



Algemeen: de kostenstijging is voor een aanzienlijk deel het gevolg van inflatie en daaraan gekoppelde indexering van de budgetten.

*) Voor 2022 is in de licht blauwe staaf de begrotingswijziging 2022 opgenomen.

***) In de begroting 2023 zijn voor de vergelijkbaarheid de kosten MVS en de wijzigingen als gevolg van de nieuwe inkoop toegevoegd.

Alle ophogingen gezamenlijk betekenen een verhoging van de begroting met € 43,0 mln., tegenover de verlagingen van totaal €46,2 mln. Het saldo van alle aanpassingen is dus -€3,2 mln. De grootste verhogingen zijn:

- Aanpassing van zorgbudgetten naar realisatieniveau 2021 zodat de begroting realistischer wordt (+€ 17,1 mln., vóór indexatie). Hierbij is voor Ambulante hulp geen extra inzet voor wachttijden vanaf 2023 meegerekend. Maar ook de oude taakstellingen zijn niet meegerekend omdat die al deel zijn van de uitname naar lokale inzet. De





- gemeenten ontvangen hiervoor in 2023 extra algemene uitkering van het rijk (in het kader van landelijke afspraken rond Hervormingsagenda);
- Een verruiming van de uitvoeringscapaciteit met het oog op de taakverzwaring van de UO, vooral waar het de communicatie, financiële beheersing en informatievoorziening over het zorglandschap betreft (+0,3 mln., bedrag vóór indexatie);
 - Indexatie t.o.v. 2021 (+13,1 mln.), hiervoor ontvangen gemeenten accres in de algemene uitkering;
 - Effect aanpassing woonplaatsbeginsel volgens opgave per gemeente (+€1,8 mln.). Hier tegenover staat voor de gemeenten een verhoging van de Algemene Uitkering met voor de regio per saldo ca. €14 mln. Zie ook risicoparagraaf.
 - Anticiperen op trendmatige groei en krimp in de verschillende opdrachten op basis van de ontwikkeling over 2019 t/m 2021 (per saldo een groei met +€ 3,7 mln.).
 - Verwerking eerdere besluiten: verhoging inzet voor Adolescentenstrafrecht en VTRR (bij elkaar +€ 3,0 mln.), dit is in december 2021 door het AB al besloten en wordt nu verwerkt in de begrotingen '22 en '23.

Samenwerking in de sturing

Zoals de Regiovisie laat zien, kan de sturing op de jeugdhulp alleen in gezamenlijkheid worden vergroot. De financiële beheersing is voor 2023 een belangrijk speerpunt. Tot 2023 werd gewerkt met budgetplafonds. Dat versterkte de groei van wachtlijsten maar kostenstijging kon er niet mee worden voorkomen. Daarom is in 2021 besloten om vanaf 2023 met zulke plafonds te stoppen. Het contractmanagement door de GRJR richt zich op doeltreffend en doelmatig aanbod van jeugdhulp, zodat gemeenten ook daadwerkelijk kunnen toewijzen wat nodig is. Gemeenten en aanbieders zorgen dat de hulp goed loopt en delen snel en adequaat de benodigde gegevens. Als ze dat doen kan de GRJR de gemeenten doorlopend actuele informatie over gebruik en kosten verstrekken.

Landelijke hervormingsagenda jeugd

In 2021 is vastgesteld dat de gemeenten sinds de decentralisatie van de jeugdhulp in 2015 zo'n €1,7 miljard structureel tekortkomen. Dit was de start van een landelijk proces om te komen tot hervormingen in het jeugdstelsel. De beoogde Hervormingsagenda gaat over landelijke en/of lokale beleidswijzigingen die tot lagere kosten moeten gaan leiden. Deze agenda is er voorlopig nog niet. Er is dus ook nog niet bekend met welke wijzigingen rekening kan en moet worden gehouden voor de regionale jeugdhulpbegroting. De hervormingsagenda overlapt naar verwachting deels met de in onze regio ingezette transformatie, zoals beoogd in de Regiovisie. In de uitgavenramingen is daarom wel alvast rekening gehouden met keuzes die nu al door gemeenten zijn gemaakt, om bijvoorbeeld praktijkondersteuners bij huisartsen te plaatsen zodat er regionaal minder specialistische ambulante hulp moet worden ingekocht. Dit geeft financiële ruimte voor gemeenten die goed van pas komt, aangezien in de contouren van de Hervormingsagenda een deel van het tekort door gemeenten zelf moet worden opgevangen met ombuigingen.

ALGEMEEN BESTUUR

Het Algemeen Bestuur behandelt de begroting in zijn vergadering van 1 juli 2022.





Leeswijzer

Conform het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten (BBV), dat ook voor gemeenschappelijke regelingen geldt, bestaat de begroting uit twee hoofddelen: de beleidsbegroting en de financiële begroting. De beleidsbegroting wordt gevormd door hoofdstuk 2 (het programmaplan) en hoofdstuk 3 (de paragrafen). Hoofdstuk 2 bevat het programma voor 2023 en beschrijft de inhoudelijke kaders voor de financiële begroting. In dit hoofdstuk wordt teruggegrepen op de in 2021 vastgestelde Kadernota 2023. Hoofdstuk 3 gaat in verschillende in het BBV verplichte paragrafen in op bedrijfsmatige aspecten zoals risico's, bedrijfsvoering en rechtmatigheid. Hoofdstuk 4 is de financiële begroting.

Begrotingsproces conform Wet gemeenschappelijke regelingen

Artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) geeft de procedure aan waarmee raden van deelnemende gemeenten worden betrokken bij de totstandkoming van de begroting. Geconcretiseerd voor de begroting 2023 is het proces als volgt:

- Op 14 april 2022 behandelt het algemeen bestuur (AB) de ontwerp-begroting.
- Het dagelijks bestuur (DB) zendt de ontwerp-begroting voor zienswijze toe aan de raden van de deelnemende gemeenten, waarbij deze acht weken in de gelegenheid worden gesteld hun zienswijze naar voren te brengen.
- Binnen acht weken, uiterlijk 12 juni 2022, brengen de raden van de deelnemende gemeenten bij het DB hun zienswijze over de ontwerp-begroting naar voren. Het verzoek aan gemeenten is om de conceptzienswijzen al eerder te delen met de GRJR.
- Uiterlijk 17 juni 2022 biedt DB de ontwerp-begroting met zienswijzen aan AB aan.
- AB besluit op 1 juli 2022 definitief over de begroting.
- Nadat deze is vastgesteld, zendt AB de begroting aan de raden van de deelnemende gemeenten, die bij gedeputeerde staten hun zienswijze naar voren kunnen brengen.
- DB zendt de begroting binnen twee weken na de vaststelling, maar in ieder geval vóór 1 augustus 2022 aan gedeputeerde staten.





Hoofdstuk 2 PROGRAMMAPLAN





2. Programmaplan

2.1 Achtergrond en algemene kaders GRJR

2.1.1 Samen werken aan de jeugdhulp in Rijnmond

De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond is een samenwerkingsverband van vijftien gemeenten, te weten Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne.¹ De GRJR voert door de gemeenten gedelegeerde taken uit. De deelnemende gemeenten besloten in 2014 om samen te werken in het openbaar lichaam GRJR om gemeenschappelijk de specialistische jeugdhulp in te kopen en jeugdbescherming en -veiligheid te bieden. Gemeenten willen beschikken over een aanbod dat tegemoetkomt aan de mogelijke hulpvraag. Door gezamenlijke inkoop en subsidiëring is de beschikbaarheid geregeld zonder dat vooraf het feitelijke gebruik gedetailleerd bekend is. Gemeenten kunnen daardoor samen een breder palet aan voorzieningen bieden dan iedere afzonderlijke gemeente zou kunnen. Dit bredere aanbod maakt een betere match tussen vraag en aanbod en een effectieve en efficiënte inzet van jeugdhulp, jeugdbescherming en -veiligheid mogelijk.

2.1.2 Ambities van gemeenten zijn leidend

De GRJR heeft tot taak de gemeenschappelijke inkoop en subsidiëring zodanig vorm te geven dat lokale ambities kunnen worden gerealiseerd. Alle deelnemende gemeenten hebben de regiovisie *Nabij en Passend* vastgesteld. Vanuit deze visie ontwikkelen de gemeenten en de GRJR de jeugdhulp en jeugdveiligheidsketen in Rijnmond. Zo was de visie leidend voor de regionale inkoopcontracten van specialistische jeugdhulp vanaf 1-1-2023 en voor de regionale inspanningen om de jeugdbeschermingsketen te verbeteren.

De sturing op en coördinatie van de inzet van regionaal ingekochte jeugdhulp zijn taken van de individuele gemeenten. Een voorbeeld van beleidsmatige aansturing is de regioagenda bij de regiovisie, waar de gemeenten ieder lokaal verder invulling aan geven. Een voorbeeld van operationele sturing is de toewijzing van jeugdhulp en validatie van declaraties door de lokale teams. De uitvoeringsorganisatie faciliteert hierbij met contract- en accountmanagement, financiële afhandeling en informatievoorziening.

2.1.3 Taken van de GRJR

De GRJR is volgens de Gemeenschappelijke regeling verantwoordelijk voor het uitvoeren van de bovenlokale taken door middel van:

- Het contracteren en/of subsidiëren van aanbieders van jeugdhulp in het kader van de Jeugdwet;
- Het contracteren en/of subsidiëren uitvoerders jeugdreclassering en jeugdbeschermingsmaatregelen in het kader van de Jeugdwet en het organiseren van een advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis);

¹ Per 1 jan 2023 fuseren de gemeenten Westvoorne, Brielle en Hellevoetsluis tot de gemeente Voorne aan Zee.





- Het bevorderen van gezamenlijk overleg van de gemeenten inzake de uitvoering van de jeugdhulptaken, welke ingevolge de Jeugdwet aan de gemeenten zijn opgedragen. (Hieronder wordt ook begrepen het met informatievoorziening faciliteren van gemeenten in het leren van elkaar en het behartigen van gemeentelijke belangen.)

De taken worden uitgevoerd met inachtneming van afspraken op bovenregionaal of landelijk niveau.

2.2 Kaders voor deze begroting

2.2.1 Kadernota GRJR 2023

Op grond van artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) dient de GRJR jaarlijks de algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten te sturen. Het algemeen bestuur van de GRJR heeft al in een vroeg stadium, bij besluit van 1 oktober 2021, de kaders voor de begroting 2023 aangegeven in de Kadernota GRJR 2023. De hierin vastgelegde begrotingsuitgangspunten zijn hieronder samengevat. De getalsmatige en financiële uitwerking en toelichting is opgenomen in hoofdstuk 4 Financiële begroting.

Realistisch begroten

- De zorglasten worden realistisch geraamd en onderbouwd. (uitgangspunt 4). Waarbij aansluiting gezocht wordt op landelijke afspraken die van grote invloed zijn op de financiële kaders voor de afzonderlijke gemeenten. Het is daarbij niet de bedoeling dat budgettaire beperkingen bij gemeenten leiden tot een niet-realistische begroting voor de regionaal ingekochte/gesubsidieerde hulp (uitgangspunt 3).
- De verwachte verschuivingen als gevolg van het woonplaatsbeginsel (uitgangspunt 11).
- Er wordt voor 2023 eenmalig budget Aanpak Wachtlijden gereserveerd; over de beschikbaarstelling aan aanbieders wordt pas op basis van projectrapportage beslist (uitgangspunt 12).
- Het Veilig Thuis-budget wordt reëel geraamd op basis van realistische volumeinschattingen (uitgangspunt 14).

Indexatie

- In de ontwerpbegroting vindt voorlopige indexatie van tarieven en budgetten plaats voor 90% met voorlopig OVA voorgaand jaar en voor 10% met PPC -prijsindex voorgaand jaar. Inmiddels zijn de percentages bekend: Voorlopige Ova 2022 3,87%, inclusief extra verhoging met 1,13% voor extra lonen in de zorg. PPC index 2022 1,83% (uitgangspunt 16)
- In de begroting vindt indexatie van uitvoeringskosten plaats conform richtlijn van de deelnemende gemeenten. Inmiddels is het percentage waarmee de ontwerpbegroting wordt opgesteld bekend: Brief van de gemeenten uitvoeringskostenindex 4,80%. Dit is inclusief correcties van te lage percentages eerdere jaren. (uitgangspunt 17)

Inkoop 2023 en werken met twee inkoopmodellen (MVS)

- De raming voor Dagbehandeling en Ambulante hulp gaan uit van lokale inzet buiten de GRJR, tenzij (uitgangspunt 8).
- De zorglasten A t/m F aan jeugdigen MVS, en bijbehorende inleg van MVS, niet door de GRJR begroot (uitgangspunt 6).

Jeugdbeschermingstaken wettelijk /niet-wettelijk scheiden

- In de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen kosten GI's in verband met wettelijke en niet-wettelijke taken (zoals Crisis Interventie Team en Zorg Bemiddeling Teams) (uitgangspunt 13).

Overige uitgangspunten

- Het budget innovatie wordt beschikbaar gehouden (uitgangspunt 1).
- Het afzonderlijke budget Programmteam Regioagenda wordt gecontinueerd en zo nodig aangepast (uitgangspunt 2).
- Het budget Organisatiekosten wordt opnieuw onderbouwd. Hierbij wordt rekening gehouden met de inkoopstrategie (knip MVS), de basistaken en ambitieniveau voor GRJR-taken op basis van de Regiovisie en Regioagenda. (uitgangspunt 15). Er wordt rekening gehouden met kosten van (het organisatorische waarborgen van) regionale monitorings- en verantwoordingsafspraken (uitgangspunt 7).





2.2.2 Aansluiting op Regiovisie

Een gemeente heeft op grond van de Jeugdwet de verplichting om een jeugdige:

- a. Gezond en veilig op te laten groeien;
- b. In staat te stellen te groeien naar zelfstandigheid;
- c. In staat te stellen voldoende zelfredzaam te zijn en mee te doen in de maatschappij;
- d. En hiertoe een verordening op te stellen die het aanbod aan individuele en overige voorzieningen jeugdhulp op een voor de Jeugdige onderscheidende wijze beschrijft.

In de uitvoering van deze verplichting is een fijnmazige ondersteuningsstructuur ontwikkeld die voorziet in de nodige hulp. Dit systeem heeft als doel om gezinnen die belemmeringen in de opvoeding en ontwikkeling van hun kinderen ondervinden op een zo vroeg mogelijk moment te ondersteunen en waar nodig zwaardere hulp in te zetten. De ondersteuningsstructuur kent grofweg een vierdeling:

- 0e lijn, vrijwilligers, welzijnsorganisaties, sport- en beweegaanbieders, onderwijs etc.;
- 1e lijn, het Lokale Team als uitvoerder van basishulp. Dit binnen het sociaal domein en in samenwerking met andere wettelijke verwijzers in de jeugdhulp. Naast de basishulp voor jeugdigen is een Lokaal Team verantwoordelijk voor intensieve vrijwillige hulp (IVH), laag-intensieve begeleiding van gezinnen met chronische problematiek en biedt ook hulp voor zorgmijders;
- 2e lijn; vormen van zorg waarvoor een nadere opdracht/toewijzing vanuit het Lokale Team of verwijzing nodig is;
- 3e lijn; vormen van landelijk gecontracteerde (zgn. LTA-)zorg dat niet is opgenomen in de bovenstaande 2de lijn.

De GRJR zorgt voor het aanbod van ondersteuning, hulp en zorg door aanbieders van 2e-lijns jeugdhulp, die vanuit de Jeugdwet geboden moet worden. De GRJR realiseert het aanbod van specialistische jeugdhulp door regionale inkoop, plus aanvullende inzet van buiten-regionale maatwerkvoorzieningen en landelijk ingekochte voorzieningen. Jeugdbescherming en -reclassering en Veilig Thuis wordt door middel van subsidiëring mogelijk gemaakt. Waar aanvullend nodig worden subsidies verleend. Een voorbeeld daarvan is de inzet van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond voor het leveren van zorgbemiddeling tussen de diverse gecontracteerde aanbieders.

2.3 Doelstelling en inzet per opdracht

In de Regiovisie wordt beschreven dat met de taken van de GRJR een "aansluitende regionale infrastructuur" wordt beoogd. Ook is in grote lijnen aangegeven wat daarmee inhoudelijk bedoeld wordt. De GRJR dient te zorgen voor vijf zogenoemde bouwstenen:

1. Zorgbemiddeling (zie 2.3.8)
2. Flexibele inzet van ambulante specialistische hulp (zie 2.3.1)
3. Vaker pleegzorg en gezinshuizen als alternatief voor residentiële zorg (zie 2.3.3);
4. 'Afbouw van bedden' (zie 2.3.4 en 2.3.5);
5. Integrale crisiszorg en casusregie als de veiligheid in geding is (zie 2.3.6)





Onderstaand wordt uitgewerkt hoe dit invulling krijgt. De volgorde in deze toelichting is in lijn gebracht met de prioriteiten in het beleid en de samenhang tussen de verschillende onderdelen: Ambulante hulp -> Daghulp -> Pleeghulp -> Langdurig verblijf -> Opname met behandeling -> Niet regionaal ingekochte hulp.

2.3.1 Ambulante hulp (opdracht E)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is, dat gemeenten *in de thuissituatie* aan de jeugdige die wordt beperkt in zijn functioneren de nodige behandeling en ondersteuning kunnen geven.

De jeugdige leert omgaan met een mogelijke blijvende beperking in het functioneren, gericht op het vergroten en/of behoud van de zelfredzaamheid en/of voorkomen van terugval. Perspectief daarbij is een zekere mate van herstel, vermindering of stabilisatie van de problematiek. De zwaarste vormen van ambulante hulp zijn bedoeld om een opname van de jeugdige te voorkomen of vervangen. De inzet van deze vormen van ambulante hulp hangen nauw samen met de beoogde afbouw in opdracht B (Opname).

Opdracht E Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	12.887	10.212	210	47
2020	11.108	8.432	228	51
2021*	11.020	8.259	251	51

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte hulp en ondersteuning is flexibel in tijd, intensiteit en specialisme. De hulp en ondersteuning wordt gericht op en (zoveel als mogelijk) uitgevoerd in het gebied waar de jeugdige leeft. De hulpverleners zijn bekend met dat gebied en de partners in dat gebied. Ze zorgen samen met het Lokale Team voor continuïteit in de hulpverlening. Onder ambulante hulp vallen ook multidisciplinaire teams, zoals SPAN en FACT, die door het Lokale Team (of een andere wettelijke verwijzer als casusregisseur) snel en integraal worden ingezet. Indien nodig is de hulp 24 uur per dag, 7 dagen per week beschikbaar of zijn afspraken gemaakt met de aanbieder van Crisishulp en kan snel geschakeld worden bij acute situaties. Extramurale vormen van hulp voor jeugd met een beperking zitten vanaf 2023 niet meer in het regionaal ingekochte aanbod.

De afgelopen jaren zijn voor ambulante hulp lange wachttijden ontstaan en verder opgelopen door de Corona-impact. De GRJR zette in 2021 en 2022 extra geld in om de gemiddelde wachttijd weer onder de zogenaamde Treeknorm te brengen. In de loop van 2022 moet blijken of er ook na 2022 extra geld nodig zal blijven om structureel de wachttijden beperkt te houden. Daarmee is in de begroting 2023 geen rekening gehouden.





Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 43.864.000	€ 42.168.000	€ 46.963.000	€ 54.966.783	€ 28.753.967

De grootste verlaging van het budget voor opdracht E komt door uitname MVS (-€5,4 mln.) en verschuiving naar lokale inkoop (-€12,9 mln.).

2.3.2 Daghulp (D)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat gemeenten dagbehandeling kunnen geven aan jeugdigen:

- met gedragsproblematiek waarvan nog niet bekend is wat het is;
- met een medisch probleem en ontwikkelingsproblemen die daarvoor dagbehandeling en verpleegkundige zorg nodig hebben;
- die (hoog) specialistische SGGZ-dagbehandeling nodig hebben.

Er wordt zo veel mogelijk ambulante gewerkt samen met school en thuis. Dagbehandeling is aanvullend. Perspectief van daghulp is een zekere mate van herstel, vermindering of stabilisatie van de problematiek is, en/of dat de jeugdige vaardigheden vergroot en/of behoudt.

Opdracht D Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	1.223	1.017	662	41
2020	1.230	995	697	43
2021*	1.478	1.163	752	43

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte hulp wordt bij voorkeur naschools of in de schoolsituatie aangeboden, zodat de jeugdige op school kan blijven meedoen. Voor jongere kinderen wordt samengewerkt met kinderdagverblijven (KDV). Voor kinderen die niet naar een KDV gaan wordt de jeugdhulpdiagnosestelling gekoppeld aan de reguliere screening in het (speciaal) basisonderwijs, zodat ook dan vroegtijdig hulp geboden kan worden.

De daghulpaanbieders hebben een ontwikkelopdracht die aansluit op afspraken met samenwerkingsverbanden uit het onderwijs, het 'voorveld' en het Centrum voor Jeugd en Gezin om de uitstroom te bevorderen vanuit dagbehandeling richting (speciaal) onderwijs en bijvoorbeeld welzijns- en jongerenwerk en vrijwilligers rond de jeugdige. Gemeenten kopen vanaf 2023 meer lokale vormen van daghulp in, zoals vervanging van onderwijs,





combinaties van behandeling en onderwijs, naschoolse opvang, dagbehandeling gericht op werk, het daghulp aanbod voor de doelgroep Jeugd met een beperking en chronische GGZ-problematiek (zoals oude AWBZ-GGZ-doelgroep of uitbehandeld autisme). Hiermee is in de GRJR-begroting 2023 rekening gehouden. Onder meer schoolvervangende dagbehandelingen en dagbehandelingen gericht op werk (16+) zitten vanaf 2023 niet meer in het regionaal ingekochte aanbod.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 13.793.000	€ 14.511.000	€ 18.894.000	€14.415.377	€10.886.264

De belangrijkste verlaging van het budget voor opdracht D komt door uitname MVS (-€2,3 mln) en verschuiving naar lokale inkoop (-€8 mln.).

2.3.3 Pleeghulp (A)

Wat willen we bereiken

Ambulante hulp en daghulp in het oorspronkelijke gezin zijn niet altijd de oplossing. Begrotingsdoelstelling is dat gemeenten pleegzorg kunnen geven als het wonen in de thuissituatie niet mogelijk is. Het pleeggezin is de nieuwe woonomgeving voor het kind.

Opdracht A Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	2.425	2.070	245	132
2020	2.687	2.129	247	142
2021*	2.677	2.129	259	138

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO.

Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte pleegzorg houdt rekening met de identiteit van een kind. Daarom heeft bij de keuze voor pleegzorg de inzet van een netwerk-pleeggezin de voorkeur. Daarnaast is het streven om die nieuwe woonomgeving dichtbij de oude te realiseren. Daarmee kan de band met ouder(s), broers/zussen, school, sport en buurt worden gecontinueerd. Er zijn ook situaties waarin juist afstand van oorspronkelijke omgeving en gezin gewenst is.

Om de continuïteit te waarborgen is pleegzorgbegeleiding en indien nodig direct bij te schakelen ambulante hulpverlening beschikbaar.

De gemeenten willen vaker pleeghulp inzetten in plaats van hulp met verblijf. Speciale aandacht is nodig voor pleegzorg in de leeftijdscategorie 14 jaar tot 21 jaar. Gemeenten en aanbieders zetten zich in voor het vergroten van het aantal pleegouders. Voor de benodigde





groei van het aanbod is in de begroting rekening gehouden met een hoger budget. Als geen pleeggezinnen in de nabijheid zijn, kan een gezinshuis een goed alternatief vormen (zie onder langdurig verblijf).

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 21.348.000	€ 23.299.000	€ 22.880.000	€24.297.530	€26.009.879

De belangrijkste verhoging van het budget voor opdracht A komt door groeiambitie 2022 en trendmatige groei (+€2,5 mln.), inkoop-effect groei A/krimp B (+€2 mln.).

2.3.4 Langdurig verblijf (C)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat gemeenten langdurig verblijf kunnen geven aan een jeugdige, als het niet lukt om terug te keren naar de thuissituatie of een pleeggezin.

Het gaat om kinderen met ernstige problematiek, veroorzaakt door bijvoorbeeld verstoorde gehechtheid, trauma, autisme, getuige of slachtoffer zijn van huiselijk geweld, seksueel misbruik of andere vormen van mishandeling en/of verwaarlozing. Door een ernstig verstoorde basis ontstaan achterstanden in de sociaal- en emotionele ontwikkeling en vaak ook een psychische stoornis die leidt tot (ernstig) afwijkend gedrag. Mede hierdoor kunnen deze jeugdigen niet terecht bij een netwerk- of pleeggezin. Ze hebben een integrale combinatie van vervangende opvoeding en begeleiding nodig. Het perspectief is gericht op maximaal (ondersteunen tot) zelfstandig wonen, doen wat je zelf kan en (tijdelijke) overname daar waar het zelf niet lukt. De hulp is gericht op meedoen in de maatschappij.

Opdracht C Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	399	328	1.122	54
2020	409	318	1.237	61
2021*	436	325	1.334	59

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Wat gaan we daarvoor doen

Bij het ingekochte langdurig verblijf ligt de focus op een stabiele bekende plek, rust en regelmaat en passende dagbesteding en onderwijs. Mogelijke vormen zijn:

C1: Gezinshuizen (en kleinschalige groepen, voorheen C4)

C2: Kamertraining (en begeleid zelfstandig wonen)

C3: Beschermd wonen





Opvang in een kleinschalige woonvorm of gezinshuis is bedoeld voor kinderen tot 12 jaar, die het beste thuis of in een pleeggezin kunnen opgroeien, maar waarbij dat niet mogelijk is. Een gezinshuis kan ook een goed alternatief vormen als er geen pleeggezin in de nabijheid is. Bij het langdurige verblijf kan ook behandeling of intensieve begeleiding worden ingezet. Deze ondersteuning krijgt de jeugdige in de instelling waar deze verblijft.

Voor de oudere jeugdige kan ook kamerbewoning of beschermd wonen in beeld komen.

In de regio wordt toegewerkt naar minder kinderen in behandeling met verblijf (zie 2.3.5), een kind plaatsen in behandeling met verblijf is de laatste ultieme inzet. Het aanbod van kleinschalige alternatieven wordt vergroot, waardoor er meer afschalingsmogelijkheden zijn in een doorgaande lijn, met zo min mogelijk plaatsingen in opnamesettings en landelijk gecontracteerde voorzieningen (LTA).

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 8.688.000	€ 10.519.000	€ 13.455.000	€10.779.589	€26.157.715

De grote stijgingen in het budget voor Langdurig verblijf (C) zijn: budget opgetrokken naar realisatieniveau 2021 (+€3 mln.), doorgetrokken trendmatige groei/verschuiving van B naar C (+€5,3 mln.), inkoopaanpassingen waaronder verschuiving van ASR naar C (+€4,5 mln.), indexatie (+€1,3 mln.) en eerste geïnventariseerd effect aanpassing woonplaats-beginsel (+€1,6 mln.).

2.3.5 Behandeling met verblijf / Opname (B)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat gemeenten, als het echt nodig is, een jeugdige kunnen behandelen in combinatie met vervangende opvoeding en daghulp/dagbesteding.

Het perspectief is het (weer) thuis kunnen wonen binnen een afzienbare periode. Hierbij wordt gekeken naar de opvoedsituatie en wat de ouders en het gezin nodig hebben om een terugkeer mogelijk te maken en de opvoeding zelf weer op te kunnen pakken en daarmee ook de terugkeer naar (passend) onderwijs kan plaatsvinden.

Opdracht B Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	1.467	1.019	2.321	43
2020	1.378	931	2.485	46
2021*	1.408	907	2.672	44

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR





Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte behandeling met verblijf is in verschillende vormen beschikbaar:

- B1: lichte behandeling met verblijf (opname)
- B2: gesloten jeugdhulp / jeugdzorg+
- B3: zwaardere behandeling met verblijf (opname intensieve behandeling)
- B4: zwaardere behandeling in gedwongen/gesloten kader (gesloten behandelsetting).

Door het vergroten van het aanbod van langdurige verblijfsvormen (zie 2.3.4) kunnen kinderen vanuit een behandelopname sneller doorstromen. Met alle betrokken zorgaanbieders wordt gewerkt aan het creëren van een dekkend zorglandschap, maar ook overbruggingszorg, betere afschaling en snellere doorstroom. Opname-voorkomende en opname-verkortende trajecten staan daarin centraal.

Landelijk en bovenregionaal wordt gewerkt aan verdere transformatie van de gesloten jeugdzorg (JH+), met meer ambulante hulp en kleinschalige (tijdelijke) woonvormen voor jeugdigen met een “gesloten machtiging”. Richtpunt is de motie “Beweging naar 0”. Het betreft een complex terrein met grote bestuurlijke en financiële verwevenheden over veel jeugdhulpregio's heen. Inmiddels hebben de rijksoverheid en de VNG een landelijke rol opgenomen om voor eind 2022 een kader te hebben liggen voor de toekomst van de JH+.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€64.310.000	€62.647.000	€59.145.000	€58.990.207	€48.886.623

De belangrijkste verlaging van het budget voor opdracht B komt door uitname MVS (-€8,4 mln.), inkoop-effect groei A/krimp B (-€2 mln.) en doorgetrokken trendmatige krimp (-€4,7 mln.).

2.3.6 Crisiszorg: Crisishulp (F), Crisis Interventie Team (G) en GGZ-crisisdienst (I4)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat crisishulp beschikbaar is wanneer nodig. Daarbij is het doel om te komen tot één toegang tot crisishulp. Doel is ook om crisishulp tot een minimum terug te brengen door tijdelijke beschikbaarheid van reguliere hulp. In de regiovisie is dit omschreven als bouwsteen “Integrale crisiszorg en casusregie als de veiligheid in geding is”.

Wat gaan we daarvoor doen

De toegang tot crisishulp wordt gevormd door het Crisis Interventie Team waarin ook GGZ-expertise is gewaarborgd. Dit wordt door subsidiëring van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond en de acute diensten van GGZ Delfland gerealiseerd.

Als de crisismelding nieuwe instroom betreft, wordt op basis van de beoordeling van het crisisteam direct passende hulp georganiseerd. De gecontracteerde systeemaanbieders





organiseren hiervoor een gezamenlijk coördinatiepunt waarin een plaatsingscoördinator is ondergebracht. Crisishulpverlening kan bestaan uit snelle en intensieve begeleiding in de thuissituatie (ambulante crisishulp), tijdelijk verblijf in het eigen netwerk of een pleeggezin (crisispleegzorg) of crisisopvang/crisisopname in een instelling (crisisopvang). De hulp bij crisis is per definitie kortdurend (maximaal 4 tot 8 weken). Spoedhulp valt niet onder crisishulp.

Er wordt geen crisishulp geboden aan bestaande cliënten van systeemaanbieders; zij moeten in staat zijn om passende vervolghulp te regelen binnen de keten van jeugdhulp. Door deze wijziging vanaf 2023 zal instroom in crisishulp afnemen.

Crisis Interventie Team (CIT)

Kinderen die acuut in hun veiligheid bedreigd worden krijgen ondersteuning van het CIT. Politie, ziekenhuizen, huisartsen, scholen, hulpverleners, maar ook ouders en kinderen zelf kunnen contact opnemen met het CIT. Het CIT treedt op in crisissituaties en kan direct de noodzakelijke hulp inzetten. In 2020 is het aantal crisisinterventies afgenomen ten opzichte van de jaren daarvoor. Corona heeft wellicht een effect gehad omdat er minder meldingen zijn gedaan door de preventieve inzet van de lokale teams. Het aantal huisverboden is gelijk gebleven met het niveau van 2019 (617).

GGZ-crisisdienst

De GGZ-crisisdienst van Parnassia en GGZ Delfland is alleen bereikbaar voor huisartsen, politie, centrum eerste hulp of andere hulpdiensten. De 7x24 uur crisisdienst bestaat uit een team van artsen en sociaal-psychiatrisch verpleegkundigen. Zij beoordelen of en zo ja welke acute psychiatrische hulp moet worden geboden. Beide zorgaanbieders volgen hierbij de uitgangspunten van de Generalistische Module Acute Psychiatrie. Dit betreft (1) een eerste direct contact (< 24 uur), en (2) maximaal 3 dagen acute zorg voor beoordeling, triage en eventueel doorverwijzing naar vervolg (crisis)hulp. Het team van de crisisdienst doet zelf geen seriebehandeling.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 9.153.000	€ 8.431.000	€ 8.644.000	€ 9.655.598	€ 8.502.244

2.3.7 Niet-regionaal ingekochte jeugdhulp (I)

Buitenregionale plaatsingen (BRP)

Wat willen we bereiken

De subsidie voor buitenregionale plaatsingen is bedoeld voor de financiering van jeugdhulpplaatsingen bij zorgaanbieders buiten de regio.





Wat gaan we daarvoor doen

Deze begrotingspost bestaat uit twee vormen van buitenregionale plaatsingen, namelijk buitenregionale pleegzorgplaatsingen via Enver en individuele maatwerkcontracten met niet-gecontracteerde jeugdhulpaanbieders van buiten de regio.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 976.000	€ 2.485.000	€ 2.194.000	€1.770.408	€2.167.119

De hoogte van de uitgaven aan buitenregionale plaatsingen is al jaren redelijk constant, al lijkt een tendens zichtbaar van meer pleegzorgplaatsingen buiten de regio, conform ambities. (Zie ook jaarverslag 2020.)

Landelijke inkoop (LTA)

Wat willen we bereiken

Vanuit het Rijk zijn wat betreft een aantal zeer specialistische zorgvoorzieningen aanvullende afspraken gemaakt voor landelijke inkoop. Hiermee komt via landelijke contracten aanvullende aanbod van hoogspecialistische jeugdhulp beschikbaar.

Wat gaan we daarvoor doen

De VNG sluit contracten met jeugdhulpaanbieders namens alle gemeenten. Uitgangspunt hierbij is dat er sprake is van weinig cliënten en een landelijke spreiding. Daarnaast is er een aantal functies die weliswaar niet rechtstreeks zorg voor jeugd raken maar wel randvoorwaardelijk zijn voor het functioneren van het stelsel rondom jeugdhulp.

Ten aanzien van het LTA geldt dat de kosten moeilijk te beïnvloeden zijn omdat de verwijzing doorgaans verloopt via huisartsen of medisch specialisten. De lokale teams zijn daar meestal niet bij betrokken.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 10.698.000	€ 13.533.000	€ 15.810.000	€12.389.383	€16.982.341





Adolescenten Strafrecht (ASR)

Wat willen we bereiken

In het kader van het adolescentenstrafrecht (ASR) kan een rechter of reclasseringsmedewerker een hulpverleningstraject opleggen. Vanwege de leeftijd van deze jeugdigen (18-23) en hun ondersteuningsbehoefte wordt hiertoe dan een maatwerkcontract afgesloten.

Deze zorgkosten zijn vanaf 2023 mee ingekocht in de opdrachten A t/m E en worden daarom niet meer afzonderlijk begroot.

Wat gaan we daarvoor doen

De kosten van deze trajecten stijgen. Dit komt omdat meer jongeren worden veroordeeld volgens het adolescentenstrafrecht, de problematiek zwaarder wordt, de lange duur van trajecten en doordat uitstroom soms lastig is door het ontbreken van huisvesting.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 772.000	€ 1.912.000	€ 2.262.000	€1.975.549	

2.3.8 Zorgbemiddeling en Niet-wettelijke taken GI's (G)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat de Zorgbemiddeling functioneert "met een integrale blik en kennis bundelt vanuit in ieder geval: jeugdhulp, GGZ, LvB, sociaal domein en veiligheid." De zorgbemiddelingstafels willen we samen met de zorgaanbieders, de gemeenten en de partners vanuit Veiligheid doorontwikkelen naar een onafhankelijk expertiseteam. Deze bouwsteen van de Regiovisie wordt verder uitgewerkt en uitgevoerd.

Wat gaan we daarvoor doen

Bij de Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond zijn (naast de wettelijke taken) diverse aanvullende (niet-wettelijke) taken gelegd:

- Zorgbemiddeling
- Kennis- en Service Centrum voor Diagnostiek

Daarnaast is er niet-wettelijke inzet op Crisis Interventie Team (hierboven al toegelicht onder 'Crisiszorg'). In 2023 voert JBRR ook nog de restanten van de niet-wettelijke taak IVH uit: de verlengde drangtaken en een aantal casussen die de gemeenten nog te ingewikkeld vinden.





Zorgbemiddeling

De zorgbemiddeling wordt tot nader order verzorgd door de JBRR.

Kennis- en Servicecentrum voor Diagnostiek (KSCD)

Het KSCD is een zelfstandig organisatieonderdeel binnen JBRR dat voor de GI's onder andere diagnostisch onderzoek uitvoert en instemmingsverklaringen voor gesloten plaatsingen afgeeft.

Wat mag het kosten

Maakt deel uit van subsidie Jeugdbescherming/Jeugdreclassering (zie 2.3.9).

2.3.9 Wettelijk taken Jeugdbescherming en jeugdreclassering (G)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is dat in de regio Rijnmond jeugdbescherming- en jeugdreclassering plaatsvindt door uitvoering van de wettelijke taken. De focus ligt op de dwang producten (Ondertoezichtstelling, Jeugdreclasseringen, voogdij), met als doel dat jeugdigen en ouders kwalitatief goede hulp en ondersteuning krijgen, zonder wachttijden of een wachtlijstaanpak.

Wat gaan we daarvoor doen

Vanaf 2015 worden de wettelijke jeugdbescherming en jeugdreclasseringstaken (JB/JR) uitgevoerd door gecertificeerde instellingen (GI's) die aan het normenkader JB/JR voldoen. Dit normenkader stimuleert en ondersteunt de instellingen om continu de kwaliteit van de eigen organisatie te verbeteren en te borgen. Het normenkader heeft daarnaast als doel dat de rechtsgelijkheid en rechtszekerheid voor jeugdigen en het gezin worden geborgd. Binnen de regio Rijnmond wordt het grootste deel van de maatregelen JB/JR uitgevoerd door de GI Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond (JBRR). JBRR is ook opdrachtgever voor de taken die door de William Schrikker Stichting (WSS) worden uitgevoerd. Het Leger des Heils Jeugdbescherming en -Reclassering (LJ&R) is ook een aanbieder in de regio Rijnmond.

In het kader van de vereenvoudiging van de Jeugdbeschermingsketen is er een toekomstscenario kind- en gezinsbescherming in opdracht van de ministeries van J&V, VWS en VNG ontwikkeld. Het toekomstscenario waarin de komende jaren invulling wordt gegeven schetst het perspectief hoe de Jeugdbeschermingsketen slimmer en effectiever er uit kan zien, waarbij kind en gezin centraal staan.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€ 44.989.000	€ 44.723.000	€ 47.848.000	€45.801.711	€46.508.931





2.3.10 Veilig Thuis (H)

Wat willen we bereiken

Begrotingsdoelstelling is invulling geven aan de wettelijke verplichting om op bovenlokaal niveau een Advies en Meldpunt huiselijk Geweld en Kindermishandeling te organiseren.

Wat gaan we daarvoor doen

Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond is een zelfstandige stichting die aan de wettelijke verplichting invulling geeft. De organisatie ontvangt meldingen over mogelijke situaties van huiselijk geweld en/of kindermishandeling en zorgt vervolgens indien nodig voor voorwaarden en vervolgstappen om veiligheid te brengen in die situatie.

Mede als vrucht van de landelijke campagnes, persaandacht en de chatfunctie die de VTRR sinds medio 2020 (start Coronacrisis) uitvoert is een gestage stijging zichtbaar in het aantal adviesvragen. In Q1 2021 heeft de stijging doorgezet en zien we ook een stijging in het aantal meldingen. Door diverse efficiencyslagen, aanpassingen in het werkproces en samenwerkingsafspraken met partners heeft Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond tot nu toe ingezet op het verwerken van de stijgende instroom binnen de begroting. Gezien de gestage stijging is vanaf 2022 een ophoging van de subsidie nodig gebleken.

Wat mag het kosten

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
€13.943.147	€ 16.152.000	€ 16.375.000	€16.700.104	€19.034.944





Hoofdstuk 3 PARAGRAFEN





3.Paragrafen

Met de invoering van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in 2004 is met betrekking tot de verslaggeving een aantal verplichte paragrafen (beleidsuitgangspunten van beheersmatige activiteiten) voorgeschreven, te weten: lokale heffingen; verbonden partijen; onderhoud kapitaalgoederen; weerstandsvermogen en risicobeheersing; grondbeleid; financiering en bedrijfsvoering. Niet alle paragrafen zijn van toepassing voor Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond.

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De begroting 2023 is gebaseerd op veel aannames die samen met de deelnemende gemeenten zijn gekozen. De risico's op overschrijding liggen direct bij de deelnemende gemeenten. Er vindt geen verevening van risico's (voorheen door middel van de vlaktaks) meer plaats. De GRJR houdt zelf geen weerstandsvermogen aan.

De risicobeheersing is een samenspel tussen GRJR en gemeenten. De GRJR stuurt op tijdige, juiste en volledige data-aanleveringen van gemeenten en zorgaanbieders om een actueel beeld te kunnen geven van de ontwikkeling van zorggebruik en -kosten. Contractmanagement richt zich op de nakomen van verantwoordelijkheden van aanbieders in het proces. De gemeenten versterken hun casusregie en daarmee hun grip op de inzet aan het door de GRJR beschikbaar gestelde aanbod van jeugdhulp.

In het verleden werd een budget Risico's jeugdhulp begroot. Vanaf 2023 is dat vervallen vanwege de gewijzigde samenwerking tussen GRJR en gemeenten. Voor deze begroting zijn de volgende hoofd risico's onderscheiden:

	Risico	Omvang	Beheersingsmaatregel
1	<u>Uitgangspunt realisatieniveau 2021</u> Hogere zorgkosten A t/m E, doordat het productieniveau 2021, is bepaald op basis van onvolledige data per 1 februari 2022, terwijl de uitgaven hoger blijken volgens de definitieve data per 1 april 2022 die in de definitieve jaarrekening worden verwerkt.	PM	De jaarstukken '21 worden definitief in juli. Daaruit zal de mate van afwijking blijken. Als dit als onderschatting vervolgens bevestiging krijgt bij de in tweede kwartaalafsluiting, dan wordt een begrotingswijziging overwogen. De gemeenten hebben voor 2023 extra middelen ontvangen vanwege de tekorten in de jeugdhulp.
2	<u>Trendmatige ontwikkeling, verschuiving naar lokaal en impact transformatie</u> Hogere zorgkosten door onderschatting van <ul style="list-style-type: none">• Trendmatige stijging en/of• Inzet van lokaal aanbod en/of• Impact van transformatiemaatregelen	€0	De trendmatige ontwikkeling is nu in de begroting meegenomen. De voorgenomen maatregelen vanuit de in ontwikkeling zijnde Hervormingsagenda zijn gericht op het ombuigen van deze uitgaventrend. Indien beleidsmatige lijnen bekend zijn voor de definitieve begrotingsbehandeling kan dit alsnog worden betrokken in het meerjarenperspectief.
3	<u>Effect aanpassing woonplaatsbeginsel</u> Hogere zorgkosten A t/m E doordat de gevolgen van aanpassing woonplaatsbeginsel niet volledig in beeld zijn en daardoor	€12 mln.	Er is €1,8 mln opgenomen op basis van informatie per gemeente. Landelijke berekeningen zijn ca. €14 mln per saldo voor de regio. De gemeenten hebben





	onvoldoende zijn meegenomen in de ramingen. Hieronder ook het risico op hogere kosten van hulp die tegen hogere tarieven moet worden gecontinueerd.		hiervoor extra middelen ontvangen in de Algemene Uitkering.
4	<u>Overloop naar niet regionaal gecontracteerd aanbod</u> Hogere kosten voor buitenregionale plaatsingen en landelijk gecontracteerde hulp doordat regionaal aanbod ontoereikend of onderbenut is.	PM	Betere gemeentelijke casusregie moet ongewenst inzet van hulp voorkomen en verminderen.
5	<u>Continuïteit aanbod</u> Faillissement(sdreiging) aanbieders in het bijzonder aanbieders van gesloten jeugdhulp in verband met de ambitie tot vergaande beperking van het aanbod.	PM	Opschaling naar rijksniveau voor de financiering van frictiekosten bij de transformatie van de gesloten jeugdhulp.

Financiële positie in kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeenschappelijke regeling. Om dit te bereiken schrijft het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) enkele kengetallen voor. Deze staan alle op 0.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Deze kengetallen geven inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van het totaal van de baten. Ze geven daarmee een indicatie van het beslag dat de financieringslasten op de exploitatie leggen en daarmee op de vrije ruimte in de exploitatiebegroting. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote.

De netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen zijn nihil omdat er geen sprake is van aangegane leningen.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Het geeft de verhouding tussen het eigen vermogen (het totaal van de algemene reserve en de bestemmingsreserves) en de totale balansomvang weer. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid.

De solvabiliteit is nul omdat er geen sprake meer is van eigen reserves. Het is een bewuste keus om de reserves van de GRJR zo laag mogelijk te houden. Gemeenten zijn op grond van de wet aansprakelijk voor tekorten bij een Gemeenschappelijke Regeling. Als er een tekort ontstaat op het totaalbudget van de GRJR storten gemeenten een evenredig bedrag bij conform de voor dat jaar afgesproken verdeelsleutel.

Grondexploitatie

Voor de GRJR is dit financiële kengetal niet van toepassing.

Structurele exploitatieruimte

In dit kengetal komt tot uitdrukking of de GR over voldoende structurele baten beschikt om de structurele lasten te dekken. Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele





ruimte de GR heeft om de eigen lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Wanneer dit percentage negatief is, betekent het dat het structurele deel van de baten onvoldoende ruimte biedt om de structurele lasten te blijven dragen. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de financieringslasten) te dekken. Een cijfer van rond de nul (tussen - 0,4 en 0,4) betekent dat structurele baten en lasten min of meer in evenwicht zijn.

Omdat binnen de begroting van de GRJR gestreefd wordt naar een structureel evenwicht tussen de baten en lasten komt de structurele exploitatieruimte op 0 uit. De baten in de vorm van de bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn exact even hoog als de begrote lasten. Zoals bij het kengetal solvabiliteit al is toegelicht is dit een bewuste keus van het AB Jeugdhulp Rijnmond en betekent dit wel dat de deelnemende gemeenten bij een tekort een extra bijdrage moeten doen.

Belastingcapaciteit

Dit financiële kengetal is vanwege het feit dat de GRJR een bijdrageregeling kent niet van toepassingen.

Het EMU-saldo

Het EMU-saldo wordt bepaald door een berekening van de totale inkomsten en uitgaven verminderd met inkomsten en uitgaven ten aanzien van aandelen in bedrijven en kredietverstrekking. Dit is niet van toepassing op de GRJR daarom is het EMU-saldo € 0.

EMU-saldo (berekening)	bedrag
$(O-x) - (U-y) = \text{EMU-saldo}$	€ 0

O staat voor de inkomsten (ontvangsten) in een jaar, U voor de uitgaven en x en y voor respectievelijk de inkomsten en uitgaven ten aanzien van aandelen in bedrijven en kredietverstrekking. De opbrengst van de verkoop van aandelen telt dus niet als inkomsten, de aankoop niet als uitgaven. Verder telt lenen en het ontvangen van een aflossing niet als inkomen, en uitlenen en aflossen niet als uitgaven.

3.2 Financiering

Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden), is elke gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarstukken op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot de kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de renterisiconorm, de verwachte toe- en afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van treasury. Deze paragraaf bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het (treasury)risicobeheer van de financieringsportefeuille.

De GRJR heeft geen eigen financiering anders dan de bijdragenregeling waarmee de inleg van middelen door gemeenten wordt bepaald. Dit is uitgewerkt en toegelicht in de financiële





begroting. Daarbij is ook direct het betaalritme vastgelegd teneinde de liquiditeit te borgen. Betalingen vinden alleen plaats als er voldoende liquide middelen voorhanden zijn, zodat daarvoor geen financieringsbehoefte ontstaat. De GRJG doet geen investeringen, zodat ook daarvoor geen financieringsbehoefte is.

3.3 Bedrijfsvoering

De burger mag van een gemeente verwachten dat gemeentelijke middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteed worden, dat de gemeente een betrouwbare partner is en transparant is. De GRJR is een samenwerking tussen 15 gemeenten en daarmee zijn deze verwachtingen tevens criteria voor de bedrijfsvoering van de GRJR.

Bestuurlijke processen

Bestuurlijk is de GRJR een overleg- en uitvoeringsplatform waarbinnen de deelnemende gemeenten -uitgaande van het beginsel van autonomie van het lokale bestuur- de regionale samenwerkingsmogelijkheden op het gebied van (boven)regionale jeugdhulp bespreken en daar vorm aan geven omdat de samenhang van een aantal strategische en ordenende taken daarom vraagt. Er is sprake van een overlegstructuur als kader om de feitelijke samenwerking in portefeuillehoudersoverleggen vorm te geven. De verantwoordelijkheid voor de organisatie berust primair bij het AB dat gevormd wordt door de wethouders van de deelnemende gemeenten. Vanuit iedere subregio wordt één wethouder afgevaardigd als deelnemer in het Dagelijks Bestuur (DB). De strategisch en ordende taken zijn binnen het DB bij portefeuillehouders belegd en in sommige gevallen aangevuld met een wethouder uit het AB.

Organisatie van de GRJR

De organisatie van de GRJR ondersteunt de hierboven beschreven bestuurlijke processen. Ten behoeve van de ondersteuning van het AB en het DB is een ambtelijk secretaris aangesteld. De secretaris coördineert het proces zoals hierboven omschreven en geeft leiding aan de uitvoeringsorganisatie. Deze uitvoeringsorganisatie is door middel van een Uitvoeringsovereenkomst ondergebracht bij de gemeente Rotterdam.

De uitvoering is een samenwerking tussen de GRJR-uitvoeringsorganisatie en individuele gemeenten:

- Van belang is dat over de toegang tot de jeugdhulp niet door de GRJR, maar door individuele gemeenten wordt beschikt. De organisatie van de toewijzing van jeugdhulp is dus geen onderdeel van de GRJR-bedrijfsvoering. De werkelijke vraag van een gemeente naar specialistische hulp wordt (mede) door de lokale toeleiding (bijvoorbeeld door wijkteams) bepaald. De gemeente stuurt daarmee rechtstreeks op het gebruik en/of volume (uitgezonderd maatregelen in het kader van jeugdbescherming en jeugdreclassering welke een juridische basis kennen).
- De zorgaanbieders dienen hun declaraties via het berichtenverkeer in bij de deelnemende gemeenten. Via een betaaltool worden de deelnemende gemeenten in staat gesteld om na controle de goedgekeurde declaraties bij de uitvoeringsorganisatie in te dienen waarna voor uitbetaling zorg gedragen wordt. Ten aanzien van de toeleiding





naar specialistische zorg en voorzieningen voeren gemeenten lokaal een administratie van toekenningsbesluiten en zorgdeclaraties.

- De financiële afhandeling van beschikkingen en declaraties behoort wel tot de GRJR-taken; de zorgkosten worden door de GRJR betaald en geadmistreerd. De hiermee gepaard gaande lasten worden door de GRJR begroot en verantwoord.

Door deze taakverdeling heeft de GRJR een stevige informatiepositie om regionale sturingsinformatie te verzorgen. Door de informatie van de individuele gemeenten in een dashboard op GRJR niveau bij elkaar te brengen is de GRJR steeds meer in staat om op ook op het totaal van de specialistische jeugdhulp te gaan sturen.

De administratieve werkzaamheden ten behoeve van het uitvoeren van de GRJR-taken alsook het opstellen van de ontwerpbegroting en –rekening, tussentijdse rapportages, het beheer van de vermogenswaarden, de bewaring van archiefbescheiden conform gemeentewet zijn door het AB, op basis van de uitvoeringsovereenkomst, opgedragen aan de gemeente Rotterdam.

Er is vanaf 2019 een ontwikkeling ingezet waarin onder meer het contractmanagement en de ontwikkeling van de informatievoorziening centraal staan.

De uitvoeringskosten bestaan uit een vaste vergoeding aan de gemeente Rotterdam voor de kosten van personeel en ondersteuning van de zelfstandige organisatie-eenheid Uitvoeringsorganisatie GRJR. Daarnaast zijn binnen de begroting van de GRJR werkbudgetten opgenomen voor uitvoeringskosten die niet onder deze vergoeding vallen.

Zoals in de Kadernota is aangegeven dienen de organisatorische randvoorwaarden voor de taakuitoefening van de GRJR op het gewenste ambitieniveau te worden gewaarborgd met voldoende uitvoeringscapaciteit. De toenemende bovenregionale en landelijke dynamiek, het werken met twee inkoopmodellen, de groeiende en complexer wordende regionale financiële beheersingsopgave en informatiebehoefte maken verdere versterking van de organisatie noodzakelijk. Het feit dat door de inkoop 2023 en de eigen inkoop MVS de volumes kleiner worden betekent niet minder maar juist meer werk om regionaal te waken voor voldoende passend aanbod van jeugdhulp.

Overhead	Lasten
Organisatiekosten GR	4.085.474
Specifieke ICT-kosten	159.191
Accountantskosten	80.093
Werk en Onderzoek	320.374
Projectbudget Inkoop en Implementatie	209.600
Totaal	4.854.732

NB bij de begroting is (nog) geen rekening gehouden met een eventuele keus om de financiering van gezamenlijk programmteam jeugd van de deelnemende gemeenten via de GRJR te financieren.





3.4 Rechtmatigheid

De jaarrekening wordt in opdracht van het GR-bestuur gecontroleerd door de externe accountant Baker Tilly. Waar mogelijk maakt de accountant gebruik van interne beheersingsmaatregelen bij de Uitvoeringsorganisatie. Onderdeel van die interne beheersingsmaatregelen zijn interne audits door de onafhankelijke afdeling Financial Audit van de Gemeente Rotterdam. Bevindingen en aanbevelingen van de uitgevoerde interne audits worden door de accountant in eerste instantie gebruikt in een Management Letter waarmee de accountant de secretaris en het dagelijks bestuur informeert over aandachtspunten in de interne beheersing, die van belang zijn voor adequate financiële informatievoorziening en verantwoording. In tweede instantie gebruikt de accountant de interne auditbevindingen bij het vormen van een oordeel over getrouwheid en rechtmatigheid in de controleverklaring bij de jaarrekening.

Verbetering interne beheersing

De interne beheersing wordt in 2023 mede naar aanleiding van de bevindingen van de accountant over 2021 verder aangescherpt. Het eerste doel daarvan is een tijdiger vollediger beeld van de financiën zodat beter op de financiële voortgang kan worden gestuurd, en tegenvallers eerder worden gesignaleerd. Een kernpunt daarbij is de datakwaliteit (juistheid, tijdigheid en compleetheid van data van gemeenten en zorgaanbieders). Het tweede doel is om de financiële verantwoording de jaarstukken en de afrekening van zorg met aanbieders soepeler te laten verlopen. Hiermee wordt tevens de basis gelegd om eigenstandig (dat wil zeggen op basis van eigen oordeel in plaats van accountantsoordeel) een rechtmatigheidsverklaring te kunnen afgeven.

Toetsingskader

De controle van de jaarrekening vindt plaats met inachtneming van een door het AB vastgesteld controleprotocollen en een toetsingskader. Het toetsingskader rechtmatigheid 2015 is, met de op 17 oktober 2019 door het AB geactualiseerde lijst met wet- en regelgeving, ook voor het jaar 2023 van toepassing. In het toetsingskader wordt onder meer ingegaan op de toepassing van de rechtmatigheidscriteria.

Begrotingscriterium

Met het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van het AB is gerespecteerd. Het systeem van budgetbeheer- en bewaking moet waarborgen dat de baten en de lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan het AB.

Voorwaardencriterium

Met het voorwaardencriterium wordt getoetst op de naleving van de in de wet- en regelgeving vastgelegde voorwaarden. Bij het bepalen van de reikwijdte en scope van de audits en controles wordt de risico-benadering gehanteerd. Zwakke punten die de accountant signaleert in de interne beheersing worden zodoende ondervangen door uitgebreidere controlewerkzaamheden achteraf.





criterium misbruik en oneigenlijk gebruik

Met het criterium misbruik en oneigenlijk gebruik wordt gekeken naar de werking van het vastgestelde GR-beleid ter voorkoming van misbruik en oneigenlijk gebruik, bestaande uit een mix van maatregelen op het gebied van voorlichting, controle en sanctionering. De accountant beveelt aan om op termijn ter versterking hiervan een frauderisicoanalyse op te stellen.





Hoofdstuk 4 FINANCIËLE BEGROTING





4. Financiële begroting

4.1 Overzicht baten en lasten

Begroting 2023		Voorlopige Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil Begroting 23 en Begroting 22
BATEN					
	Bijdragen deelnemende gemeenten	257.166.000	262.238.378	241.099.247	21.139.131-
	Bijdrage Rijksoverheid transformatiefonds	7.788.000		-	-
	Bijdrage Rijksoverheid "meer samen doen in crisis"	15.000		-	-
	Extra bijdrage gemeenten t.b.v. resultaat	12.680.000		-	-
	Totaal baten	277.649.000	262.238.378	241.099.247	21.139.131-
LASTEN					
A	Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)	22.880.000	24.297.530	26.009.879	1.712.350
B	Weer naar huis (Opname)	59.145.000	58.990.207	48.886.623	10.103.584-
C	Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)	13.455.000	10.779.589	26.157.715	15.378.126
D	Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)	18.894.000	14.415.377	10.886.264	3.529.113-
E	Pakket thuis (Ambulante hulp)	46.963.000	54.966.783	28.753.967	26.212.816-
F	Crisishulp	8.644.000	9.655.598	8.502.244	1.153.354-
G	Gecertificeerde instellingen	47.840.000	45.801.711	46.508.931	707.220
	1. JB/JR maatregelen dwang & drang/ Crisis Interventie Team	-	43.566.003	44.305.905	739.902
	2. Buitenregionale plaatsingen (GI)	-	796.743	711.307	85.435-
	3. KSCD	-	1.438.966	1.491.719	52.752
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	16.375.000	16.700.104	19.034.944	2.334.839
I	Overige	21.043.000	16.547.715	19.654.239	3.106.525
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	2.194.000	1.770.408	2.167.119	396.711
	2. Extra ASR	2.262.000	1.975.549	-	1.975.549-
	3. Landelijke inkoop	15.810.000	12.389.383	16.982.341	4.592.958
	4. Acute dienst GGZ	777.000	412.374	504.779	92.405
J	Uitvoeringskosten	15.046.000	10.083.764	6.704.442	3.379.322-
	Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	3.311.000	3.561.386	1.000	3.560.386-
	Transformatiefonds/Innovatie	7.803.000	2.000.000	1.848.710	151.290-
	Organisatiekosten GR	3.521.000	3.588.353	4.085.474	497.121
	Specifieke ICT-kosten	13.000	151.900	159.191	7.291
	Accountantskosten	73.000	76.425	80.093	3.668
	Werk en Onderzoek	318.000	305.700	320.374	14.674
	Projectbudget Inkoop en Implementatie	-	200.000	209.600	9.600
	Programmateam Regio-agenda	-	200.000	-	200.000-
	Overige kosten	7.000	-	-	-
	Resultaat vorige boekjaren	7.364.000	-	-	-
	Totaal lasten	277.649.000	262.238.378	241.099.247	21.139.131-
SALDO		0	0	0	0

In de Kadernota 2023 zijn de uitgangspunten opgenomen voor de begroting 2023. In Hoofdstuk 2 van deze begroting is inhoudelijk toegelicht hoe deze uitgangspunten zijn verwerkt in de doelstellingen en inzet. Bovenstaand overzicht toont hoe dit doorwerkt in de budgetten 2023 afgezet tegen 2022.

4.1.1 Toelichting op de lasten

Onderstaande toelichting op de doorgevoerde mutaties is financieel van aard en bevat ook enkele financieel-technische (niet inhoudelijke) mutaties. Deze mutaties werken veelal door op meerdere budgetten.





Overzicht lasten in begroting	Mutaties +	Mutaties -	Begroting (lasten)
Begroting 2022			262.238.378
A. Extra budget opdracht E eenmalig in 2022		-15.000.000	
B. Programmteam regioagenda eenmalig in 2022		-200.000	
C. Taakstelling niet in begroting 2023 verwerkt		-2.684.697	
Totaal mutaties 2022	0	-17.884.697	-17.884.697
Raming 2023 uit begroting 2022 (kadernota 2023)			244.353.681
1. Lagere lasten door MVS deels eigen inkoop		-24.823.630	
2. Uit de begroting halen ongedekte taakstelling	2.684.697		
3. Realistisch begroting op (voorlopige) JR21	17.142.743		
3. Reeel begroten ASR / pleeghulp	1.376.000		
3. VTRR	1.625.000		
4. Schuif van B naar C	1.290.000	-1.290.000	
5. Trendmatige groei	3.665.813		
6. Effecten inkoop 2023	-77.286		
7. Groei op A en krimp op B		-59.786	
8. Organisatiekosten	310.000		
9. Indexatie 2022	3.918.226		
10. Indexatie 2023	9.241.779		
11. Van D en E naar lokaal		-20.052.028	
12. Effect Woonplaatsbeginsel	1.794.037		
Totaal mutaties	42.971.010	-46.225.444	-3.254.434
Begroting 2023			241.099.247

Toelichting

Raming 2023 in relatie tot Begroting 2022

In de vastgestelde Begroting 2022 staat een meerjarenperspectief met een eerste raming voor 2023. Die raming is conform Kadernota 2023 is voor de begrotingsopstelling 2023 als vertrekpunt genomen. De begroting 2022 is hoger dan deze eerste raming voor 2023. Verschillen zijn:

- Voor 2022 was de begroting eenmalig opgehoogd met € 15 mln. voor de aanpak wachtlijsten.
- In de raming 2023 is nog uitgegaan van een jaarschijf in de taakstelling van € 2,7 mln. Deze zou door lagere zorgkosten gerealiseerd worden.
- In de raming 2023 zijn de kosten voor het programmteam Regio Agenda a € 0,2 mln. niet opgenomen.

Vanwege deze verschillen zijn de lasten als vertrekpunt niet €262 mln. (begroting 2022) maar € 244 mln. (eerste raming 2023).

Hierna worden de aanpassingen die in de begroting 2023 zijn verwerkt toegelicht.





1. *Lagere lasten doordat Maassluis, Vlaardingen en Schiedam deels hun zorg zelf inkopen.*
De gemeenten MVS kopen met ingang van 2023 de zorg voor de opdrachten A t/m F, Buitenregionale Plaatsingen en Acute dienst lokaal in. Als gevolg hiervan zijn de regionaal begrote zorgkosten met € 24,8 mln. verlaagd.

2. *Taakstelling*

In de begroting 2022 was voor het jaar 2023 een taakstelling opgenomen van € 2,7 mln. In het kader van het opstellen van een realistische begroting is deze ongedekte taakstelling in de begroting 2023 niet meer opgenomen.

3. *Realistisch begroten*

De afgelopen jaren bleken de werkelijke lasten bij de jaarrekening herhaaldelijk hoger dan begroot. Hierop is besloten om voor 2023 een begroting op te stellen waarbij verwachte zorgkosten realistisch opgenomen worden. In deze begroting is de voorlopige realisatie van 2021 hiervoor als basis genomen en zijn de zorglasten met ca. € 17,1 mln. verhoogd.

4. *Ontwikkelingen 2022*

In de begroting 2022 waren enkele ontwikkelingen opgenomen die ook in begroting 2023 verwerkt zijn: een verschuiving van ca. € 1,3 mln. van opdracht B naar C. De verwachte ontwikkeling op Pleeghulp en het Adolescenten Strafrecht + € 1,4 mln. en een stijging van de kosten van VTRR met € 1,6 mln.

5. *Trendmatige ontwikkeling*

Bij stap 3 zijn de budgetten realistisch geraamd op basis van de voorlopige realisatie 2021. Bij deze stap wordt ook gekeken naar de verder ontwikkeling in de zorgkosten voor de opdrachten A t/m E die heeft plaats gevonden de afgelopen 3 jaar. Als gevolg hiervan zijn de lasten met € 3,6 mln. gestegen.

6. *Inkoopeffecten 2023: Divers*

Bij dit onderdeel zijn verwerkt een aantal intensiveringen in de aanbesteding van jeugdhulp en het niet meer opnemen van de risicovoorziening van € 3,2 mln. Dit wordt verder toegelicht in de risicoparagraaf. Per saldo heeft hier een zeer beperkte wijziging plaatsgevonden. De grote verschuiving van D en E van regionaal naar lokaal is apart zichtbaar onder 11.

7. *Effecten inkoop 2020: Groei op A, krimp op B*

In de kadernota 2023 is (in paragraaf 2.3.1) uit de Regiovisie de ambitie verwoord met als gewenst resultaat in 2025 een afname van 30 procent kortdurende residentiële jeugdhulp en een toename van 30 procent van pleegzorg en gezinshuizen te hebben bereikt. Dit komt terug bij de specifieke ontwikkelopgaven in de inkoopstrategie en is voorzichtig (voor 10%) als verschuiving verwerkt.





8. *Uitbreiding formatie uitvoeringsorganisatie*

Diverse ontwikkelingen vragen extra inzet en proactie van de GRJR:

- Noodzakelijke waarborgen interne financiële beheersing (registratie- en controletaken).
- Noodzakelijke waarborgen informatiebeheer (o.m. datakwaliteit, privacy & security).

Dit vereist ca € 200.000 structureel (op prijspeil begroting 2022, dus voor indexatie) voor extra inzet van in ieder geval een financieel adviseur en een communicatiemedewerker. Daarnaast is er voor de jaren 2023 en 2024 voor € 110.000 een data-analist/informatie adviseur nodig.

9. *Indexatie 2022*

Het indexeren van de zorgkosten 2022 leidt tot € 3,9 mln. hogere lasten voor 2023 e.v. Deze indexatie van de begroting 2022 was niet in de raming 2023 meegenomen.

10. *Indexatie 2023*

De OVA is een indexcijfer voor arbeidskosten, terwijl de zorgtarieven op gemiddeld ca 10% materiële kosten zijn gebaseerd. Voor materiële kosten wordt een afzonderlijk indexpercentage gepubliceerd (de PPC) die doorgaans lager is dan de OVA. In het AB-besluit van december 2020 is al aangekondigd dat hier in toekomstige indexatie rekening mee kan worden gehouden. Hiermee sluit de GRJR overigens aan op de NZa. Ook de VNG hanteert deze methode bij de tarievenindexatie LTA-jeugd. In de raming van de budgetten voor de opdrachten A tot en met I zijn de volgende uitgangspunten toegepast:

- Voorlopige indexatie van de tarieven en budgetten voor 90% met voorlopig OVA 2021 van 3,24% en voor 10% met PPC van 1,73%;
- De definitieve indexatie in de begroting 2022 vindt plaats met de in juli 2021 bekende (definitieve) percentages OVA en PPC. Dit OVA-percentage is inmiddels vastgesteld op 2,01%, het te veel geïndexeerde is in de definitieve begroting gecorrigeerd.

In combinatie met deze budgetindexatie krijgt het dagelijks bestuur het mandaat om de tarieven voor arrangementen en van subsidies met dezelfde percentages te indexeren.

Het indexeren van de zorgkosten 2023 met het gewogen indexpercentage van 3,67% leidt tot € 9,2 mln. hogere lasten.

De uitvoeringskosten zijn geïndexeerd conform de brief van 20 december 2021, kenmerk 613809 van het college van Krimpen aan den IJssel, verzonden namens de colleges van de gemeenten in de regio. In deze brief is een indexpercentage van 4,80% afgegeven.

11. *Verschuiving zorgkosten van opdracht D en E naar lokaal*

Voor een bedrag van € 20 mln. heeft een verschuiving plaats gevonden van regionaal ingekochte zorg naar lokaal ingekochte zorg. De gemeenten hebben de voor hun gemeente opgenomen bedragen hiervoor opgegeven. Voor de gemeenten die dit niet hebben opgenomen is een representatief deel van de kosten van deze gemeente in de begroting van de GR verlaagd.





12. Woonplaatsbeginsel

Het effect van het woonplaatsbeginsel bestaat uit een groot aantal onderdelen. Verschuiving van kinderen tussen regiogemeenten onderling, het verschuiven van kosten van de GR naar buiten de regio en een toename van kosten die voorheen buiten de regio gemaakt werden. De rijksoverheid heeft hiervoor naar de gemeenten in de regio Rijnmond ca. €14 mln. extra in de Algemene Uitkering beschikbaar gesteld. In de Kadernota is opgenomen dat de werkelijke verschuivingen in de lasten worden opgenomen in de begroting. De beschikbare informatie komt van gemeenten naar de GRJR en is hier verwerkt. Per saldo leidt dit voor deze begroting tot € 1,8 mln. aan hogere lasten. Echter per gemeente zijn er grote ontwikkelingen zichtbaar. Ook zijn de opgaven vermoedelijk nog ver van volledig.

4.1.2 Toelichting op de baten

Kaders

De GRJR hanteerde kaders voor het financieel beleid en beheer die verspreid in stukken vanaf 2015 zijn terug te vinden en zich in de tussentijd hebben ontwikkeld. In 2021 hebben de deelnemende gemeenten een Regiovisie op de jeugdhulp gemaakt en heeft de GRJR voor de inkoop van jeugdhulp een nieuwe inkoopstrategie vastgesteld. Deze visie en strategie hebben invloed op het te voeren financieel beleid en beheer. Vertrekpunt is dat de regionale infrastructuur dient aan te sluiten op de lokale infrastructuren. De sturing op en beheersing van de jeugdhulp krijgt daarmee steeds nadrukkelijker vanuit lokale ambities vorm.

Directe raming en afrekening

De baten van de GRJR bestaan uit bijdragen van de deelnemende gemeenten. Deze bijdragen worden tot en met 2022 bepaald door middel van de vlaktaks. Dit was een systematiek waarmee schommelingen over meerdere jaren werden verevend. Gemeenten betaalden uiteindelijk een bijdrage voor de aan hun inwoners te relateren uitgaven van de GRJR. Maar het verband tussen de begrote lasten, de jaarstukken en de bijdrage op jaarbasis ontbrak. Nadeel daarvan was dat er geen directe relatie was tussen de lokale sturing vanuit de toegang tot jeugdhulp en de bijdrage aan de GRJR.

Vanaf 2023 is de vlaktaks afgeschaft en is een nieuwe systematiek ingericht voor:

- Raming van uitgaven (met aanpassingen van de regionale lastenraming op basis van individuele correcties per gemeente)
- Beheersing van uitgaven (maandelijks dashboards, kwartaalafsluitingen, twee bestuursrapportages, sturing op juistheid, tijdigheid en compleetheid van data)
- Verantwoording en afrekening (lastenverantwoording, direct nacalculatie van gemeentelijke bijdragen en eindafrekening met zorgaanbieders op basis van dezelfde bestandsvergelijking).

Het algemeen bestuur heeft in december 2021 verzocht om de vanaf begroting 2023 te hanteren werkwijze vast te leggen. De kaders voor het financieel beleid en beheer van de





GRJR vastgelegd zijn nu uitgewerkt in een afzonderlijke notitie die tegelijk met de ontwerp-begroting 2023 wordt behandeld.

Verdeelsleutels

De bijdragen per gemeente zijn als volgt bepaald:

- De zorgkostenraming (budgetten A t/m E en I) is in eerste instantie gebaseerd op de productierealisatie van 2021 en alle beleidsmatige wijzigingen (zie toelichting lasten). Daar overheen zijn correcties toegepast in de geraamde lasten die zijn te relateren aan de inwoners van de betreffende gemeente. Op die manier is er een realistische verwachting van de hoogte en verdeling van de zorglasten van de gemeenten. De bijdrage in de zorgkosten wordt gelijkgesteld met het bedrag uit deze verdeling (zie ook bijlage Bijdragenberekening). Deze bijdrage wordt achteraf bij de jaarrekening 2023 direct afgerekend op basis van de realisatiecijfers.
- De bijdrage in de subsidieasten Jeugdbescherming/Jeugdreclassering wordt bepaald naar rato van de voorlopige realisatiecijfers 2021. Deze bijdrage wordt achteraf bij de jaarrekening 2023 direct afgerekend op basis van de realisatiecijfers.
- De bijdrage in de subsidieasten Veilig Thuis wordt gebaseerd op het aantal meldingen in het jaar t-2 en het inwonertal (CBS) van 1 januari voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar (t-1). NB Deze cijfers moeten nog worden geactualiseerd. Dit in overeenstemming met de besluitvorming van september 2018. Hierop vindt geen nacalculatie plaats.
- De bijdrage in de uitvoeringskosten wordt berekend door voor het basisniveau van de organisatiekosten de bijdrage te berekenen naar rato van het aantal inwoners 0-18 jaar. Het basisniveau is het niveau dat nodig is om samen de GRJR in stand te houden. Van de totale uitvoeringskosten wordt €1,1 mln. beschouwd als kosten behorend bij dit basisniveau. De bijdrage in de resterende uitvoeringskosten wordt bepaald naar rato van de bijdragen in de zorg- en subsidieasten. Deze bijdrage wordt daarmee afhankelijk van enerzijds het gezamenlijke ambitieniveau en anderzijds van het wisselende profijt dat deelnemende gemeenten hebben.

Deze verdeelsleutels leveren per gemeente onderstaande in te leggen bijdragen op. Voor de details wordt verwezen naar de Bijlage Gemeentelijke bijdragen. Dit is nog exclusief een compensatie voor herverdeeffecten tussen MVS en de overige twaalf, die in de definitieve begroting wordt verwerkt.





Totaal GR	Inleg 2023
Albrandswaard	2.695.186
Barendrecht	6.834.357
Brielle	2.398.078
Capelle aan den IJssel	14.020.458
Goeree-Overflakkee	6.626.787
Hellevoetsluis	7.358.844
Krimpen aan den IJssel	5.454.342
Lansingerland	9.240.916
Maassluis	1.743.445
Nissewaard	22.347.017
Ridderkerk	8.034.173
Schiedam	4.579.924
Vlaardingen	5.285.444
Westvoorne	1.554.815
Rotterdam	142.925.461
Totaal	241.099.247

Betaalritme gemeentelijke inleg

De vastgestelde bijdrage per gemeente dient in vier termijnen² steeds voor de 10e van de eerste maand van ieder kwartaal te worden betaald, zodat de GRJR beschikt over voldoende liquide middelen om zorgdeclaraties en subsidievoorschotten te kunnen uitbetalen.

Nadere toelichting bijdragen in kosten Veilig Thuis

Met de subsidiëring van VTRR geven de samenwerkende gemeenten gelijktijdig uitvoering aan de Jeugdwet (meldpunt kindermishandeling) en de Wmo (meldpunt huiselijk geweld). Over de financiering hiervan heeft het dagelijks bestuur van de GRJR in december 2018 besloten, dat per (Wmo-)centrumgemeente in overleg met de betrokken gemeenten nadere afspraken zijn te maken over de onderlinge verdeling van de kosten en de inzet van de DUVO-middelen.

Dit betekent dat de GRJR de kosten naar rato over alle deelnemende gemeenten zal verdelen³. De gemeenten maken per Wmo/DU VO regio onderling zonder tussenkomst van het GR-bestuur uit in hoeverre zij hierdoor ontstane verschillen onderling verrekenen. Dit resulteert in onderstaande verdeling:

² Het betaalritme is door het AB op 17 september 2020 gewijzigd van maandelijks naar kwartaalgewijs om liquiditeitstekorten te voorkomen.

³ Reden hiervoor is dat per DU VO regio eigen beleid voor de aanpak van huiselijk geweld wordt gevoerd waar de GRJR geen bemoeienis bij heeft. De afgesproken naar rato verdeling was niet doorgevoerd in de begroting 2019, 2020 en 2021. Dit heeft te maken met de tussentijds verwerkte aanscherping meldcode per 1 januari 2019, waarvoor de centrumgemeenten extra bijdragen ontvingen en via de GR beschikbaar stelden.





Gemeente	Bijdrage VTRR
Albrandswaard	167.468
Barendrecht	339.253
Brielle	122.816
Capelle aan den IJssel	820.447
Goeree-Overflakkee	309.614
Hellevoetsluis	354.711
Krimpen aan den IJssel	232.299
Lansingerland	580.128
Maassluis	348.637
Nissewaard	1.359.381
Ridderkerk	334.419
Schiedam	953.117
Vlaardingen	1.482.600
Westvoorne	114.097
Rotterdam	11.515.958
Totaal	19.034.944





4.3 Financieel perspectief

Meerjarenraming

Begroting 2023	Begroting 2022	Raming GR 2023	Begroting 2023	Verschil Begroting 23 en Begroting 22	Raming GR 2024	Raming GR 2025	Raming GR 2026
BATEN							
Bijdragen deelnemende gemeenten	262.238.378	244.353.681	241.099.247	21.139.131-	244.635.053	248.370.165	252.317.638
Extra bijdrage Rotterdam (Veilig Thuis 2017)			-	-			
Bijdrage Rijksoverheid transformatiefonds			-	-			
Bijdrage Rijksoverheid "meer samen doen in			-	-			
Extra bijdrage gemeenten t.b.v. resultaat			-	-			
Totaal baten	262.238.378	244.353.681	241.099.247	21.139.131-	244.635.053	248.370.165	252.317.638
LASTEN							
A Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)	24.297.530	24.297.530	26.009.879	1.712.350	26.702.284	27.413.122	28.142.883
B Weer naar huis (Opname)	58.990.207	58.990.207	48.886.623	10.103.584-	50.188.027	51.524.075	52.895.689
C Opgroeien met blijvende ondersteuning (Levenswerkplan)	10.779.589	10.779.589	26.157.715	15.378.126	26.854.056	27.568.933	28.302.842
D Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)	14.415.377	14.415.377	10.886.264	3.529.113-	11.176.065	11.473.582	11.779.018
E Pakket thuis (Ambulante hulp)	54.966.783	39.966.783	28.753.967	26.212.816-	29.519.422	30.305.254	31.112.006
F Crisishulp	9.655.598	9.655.598	8.502.244	1.153.354-	8.502.244	8.502.244	8.502.244
G Gecertificeerde instellingen	45.801.711	45.801.711	46.508.931	707.220	46.508.931	46.508.931	46.508.931
1. JB/JR maatregelen dwang & drang/ Crisis Interventie Team	43.566.003	43.566.003	44.305.905	739.902	44.305.905	44.305.905	44.305.905
2. Buitenregionale plaatsingen (GI)	796.743	796.743	711.307	85.435-	711.307	711.307	711.307
3. KSCD	1.438.966	1.438.966	1.491.719	52.752	1.491.719	1.491.719	1.491.719
H Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	16.700.104	16.700.104	19.034.944	2.334.839	19.034.944	19.034.944	19.034.944
I Overige	16.547.715	16.547.715	19.654.239	3.106.525	19.654.239	19.654.239	19.654.239
1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	1.770.408	1.770.408	2.167.119	396.711	2.167.119	2.167.119	2.167.119
2. Extra ASR	1.975.549	1.975.549	-	1.975.549-	-	-	-
3. Landelijke inkoop	12.389.383	12.389.383	16.982.341	4.592.958	16.982.341	16.982.341	16.982.341
4. Acute dienst GGZ	412.374	412.374	504.779	92.405	504.779	504.779	504.779
J Uitvoeringskosten	10.083.764	9.883.764	6.704.442	3.379.322-	6.494.842	6.384.842	6.384.842
Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	3.561.386	3.561.386	1.000	3.560.386-	1.000	1.000	1.000
Transformatiefonds/Innovatie	2.000.000	2.000.000	1.848.710	151.290-	1.848.710	1.848.710	1.848.710
Organisatiekosten GR	3.588.353	3.588.353	4.085.474	497.121	4.085.474	3.975.474	3.975.474
Specifieke ICT-kosten	151.900	151.900	159.191	7.291	159.191	159.191	159.191
Accountantskosten	76.425	76.425	80.093	3.668	80.093	80.093	80.093
Werk en Onderzoek	305.700	305.700	320.374	14.674	320.374	320.374	320.374
Projectbudget Inkoop en Implementatie	200.000	200.000	209.600	9.600	-	-	-
Programmateam Regio-agenda	200.000	-	-	200.000-	-	-	-
Overige kosten	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat vorige boekjaren	-	-	-	-	-	-	-
Totaal lasten	262.238.378	247.038.378	241.099.247	21.139.131-	244.635.053	248.370.165	252.317.638
Nog toe te wijzen taakstelling	0	-2.684.697	-	0			
Extra taakstelling Vlaardingen	0	-	-	-			
Totaal lasten na Taakstelling	262.238.378	244.353.681	241.099.247	21.139.131-	244.635.053	248.370.165	252.317.638
SALDO	0	0	0	0	0	0	0

Deze meerjarenraming houdt nog geen rekening met inflatie na 2023. De trendmatige ontwikkeling voor de opdrachten A tot en met E is meerjarig verwerkt tot en met 2026.

4.3 Overige toelichtingen en overzichten

4.3.1 Overhead

Tot de overhead worden volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) de kosten gerekend die niet een directe relatie hebben met de (gecontracteerde of gesubsidieerde) jeugdhulp, jeugdreclassering/-bescherming of het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis). Het zijn die kosten die ondersteunend en faciliterend zijn aan genoemde directe kosten. De uitvoeringskosten van de GRJR zijn volledig toe te rekenen aan het programma en vallen daardoor niet onder de BBV-definitie van overheadkosten.





4.3.2 Fiscaliteiten

Hieronder wordt ingegaan in hoeverre de fiscale wetgeving van toepassing is op de uitvoering van de taken door de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond.

Vennootschapsbelasting

Op basis van informatie van het bureau rijksheffingen van de gemeente Rotterdam kan worden aangenomen dat de GRJR niet wordt verplicht om vennootschapsbelasting te betalen.

In de eerste plaats is er geen sprake van een onderneming in fiscale zin, daaronder begrepen een uiterlijk met een onderneming overeenkomende werkzaamheid. Er worden geen diensten op de markt verkocht. En er is geen te verwachten winst. Voor zover er bij de GRJR overschotten of tekorten ontstaan, worden die naar rato verrekend met de aangesloten gemeenten. Als er geen onderneming is, is er geen belastingplicht en ook geen aangifteplicht.

In de tweede plaats kan een beroep worden gedaan op de samenwerkingsvrijstelling. Het gaat bij de jeugdhulp om de uitvoering van een overheidstaak waarmee niet in concurrentie wordt gedreven. Ook wordt voldaan aan de voorwaarde dat de gemeenten naar evenredigheid van de afgenomen activiteiten bijdragen aan de kosten van het samenwerkingsverband.

BTW-heffing

De GRJR ontvangt voor de uitvoering van zijn activiteiten bijdragen van de bij de deelnemende gemeenten. Deze bijdragen zijn van BTW heffing vrijgesteld (artikel 11, eerste lid, letter u, in verbinding met letter g, van de Wet op de omzetbelasting 1968). Dit brengt met zich dat het Openbaar Lichaam ter zake van de uitvoering van de taken in het kader van de Jeugdwet géén BTW in rekening brengt aan de aangesloten gemeenten.

De bijdrage die de gemeente Rotterdam ontvangt in verband met de ondersteuning van het Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond bij de uitvoering van haar taken, is wel aan BTW-heffing onderworpen. Naast deze bijdrage heeft de GRJR uitvoeringskosten die ook aan BTW-heffing zijn onderworpen. De in rekening gebrachte BTW wordt naar rato van de bijdragen 'doorgeschoven' naar de deelnemende gemeenten (BTW transparantieregeling). De gemeenten betrekken deze BTW bij hun opgave voor het BTW-compensatiefonds.

4.3.3 Baten en lasten per taakveld

In onderstaand overzicht conform BBV zijn de baten en lasten per taakveld uitgesplitst.

Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	175.427.431	175.427.431	-
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	55.882.115	55.882.115	-
6.83 - Geëscaleerde zorg 18+	9.789.702	9.789.702	-
Totaal	241.099.247	241.099.247	-

De hierbij gehanteerde indeling naar taakvelden is als volgt:

	Budget	Taakvelden
A	Pleeghulp	Maatwerkdienstverlening 18-





B	Opname	Maatwerkdienstverlening 18-
C	Langdurig verblijf	Maatwerkdienstverlening 18-
D	Daghulp	Maatwerkdienstverlening 18-
E	Ambulante hulpverlening	Maatwerkdienstverlening 18-
F	Crisis	Maatwerkdienstverlening 18-
G	Gecertificeerde instellingen	
	1. JB/JR maatregelen dwang & drang/ Crisis Interventie Team	Geëscaleerde zorg 18-
	2. Buitenregionale plaatsingen (GI)	Maatwerkdienstverlening 18-
	3. KSCD	Maatwerkdienstverlening 18-
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	Geëscaleerde zorg 18- en 18+
I	Overige	
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl. pleegzorg)	Maatwerkdienstverlening 18-
	2. Adolescente Strafrecht (ASR)	Maatwerkdienstverlening 18+
	3. Landelijke inkoop	Maatwerkdienstverlening 18-
	4. Acute dienst GGZ	Geëscaleerde zorg 18-
	Uitvoeringskosten	Naar rato van totale lasten A t/m H per taakveld





Hoofdstuk 5 VASTSTELLINGSBESLUIT





5. Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond.

Rotterdam, 1 juli 2022,

.....
Voorzitter

Mr. S. Hammer
Secretaris





1e ONTWERP BEGROTINGSWIJZIGING 2022
Gemeenschappelijke Regeling
Jeugdhulp Rijnmond
AB 14 april 2022





Inleiding

Voor u ligt de (eerste) begrotingswijziging 2022 van het Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond beter bekend als Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR).

De begroting 2022 is al in juli 2021 vastgesteld op basis van uitgangspunten in de Kadernota 2022 die al oktober 2020 is vastgesteld. Het zo vroegtijdig moeten opmaken van de begroting heeft onvermijdelijk als consequentie dat moet worden gewerkt met soms globale aannames.

Ontwikkelingen die zich na vaststelling voordoen leiden tot de noodzaak om de begroting bij te stellen. Een van deze ontwikkelingen is de noodzaak om realistischer te begroten. De voorlopige jaarrekening 2021 geeft inderdaad aanleiding tot bijstelling van de uitgavenverwachting. Hiermee wordt het risico op grote tegenvallers in de jaarrekening verkleind en kunnen de deelnemende gemeenten eerder maatregelen treffen om kostenstijgingen op te vangen. Daarnaast zijn er nog enkele inhoudelijke besluiten genomen die moeten worden verwerkt tot een begrotingswijziging.

Deze begrotingswijziging is als volgt opgebouwd:

1. Wijziging begrote baten en lasten 2022
2. Wijziging gemeentelijke bijdragen 2022
3. Besluit





1. Wijziging baten en lasten 2022

In de periode tot maart 2022 heeft de GRJR te maken met diverse ontwikkelingen die het realiteitsgehalte en evenwicht in de vastgestelde begroting 2022 beïnvloeden.

In onderstaande tabel zijn de verschillende mutaties uit deze begrotingswijziging opgenomen.

	Mutaties +	Mutaties -	Lasten	Baten
Begroting 2022 (begrotingsboek)			262.238.378	254.738.378
A. Realistisch begroten o.b.v. voorlopige JR21	16.811.899			16.811.899
B. Ophoging budget VTRR	1.299.896			1.299.896
C. Percelen A t/m I Indexeren met 2,999% ipv 1,982%	2.748.609			2.748.609
D. Woonplaatsbeginsel (WPB)	1.656.768			1.656.768
E. ASR ophoging	476.117			476.117
F. Perceel E Experimenteerruimte Capelle & Krimpen		-620.000		-620.000
G. Baten op E gelijk stellen aan lasten				7.500.000
Totaal mutaties			22.373.289	29.873.289
Begroting 2022 (na 1e begrotingswijziging)			284.611.667	284.611.667

Hieronder worden de verschillende mutaties uit de tabel toegelicht.

A. Realistisch begroten o.b.v. de voorlopige jaarrekening 2021

De vastgestelde begroting 2022 was gebaseerd op de aanname dat de hoeveelheid in 2020 geleverde zorg constant blijft. Om na te gaan of de hierop gebaseerde begroting voldoende reëel is, is gekeken naar de getalsmatige ontwikkeling van de jeugdhulpverlening in de voorlopige jaarrekening 2021. Overigens is deze cijferexercitie met de nodige slagen om de arm gedaan; de informatievoorziening is immers een onderdeel van het verbeterplan van de GRJR.

Opgaven B (Opname), C (Langdurig verblijf), D (Daghulp) en E (ambulante hulp)

Voor de opdrachten B, C en D is de geleverde zorg in 2021 hoger dan het bedrag dat hiervoor is opgenomen in de begroting 2022. Deze ontwikkeling is al enkele jaren zichtbaar en wordt mede veroorzaakt doordat een deel van de zorg (voor de opdrachten B en C) geleverd wordt door middel van de discretionaire route. Dit is geleverde zorg door aanbieders die hoger is dan het oorspronkelijk toegekende budget(plafond). Door middel van het (achteraf) goedkeuren van deze overschrijding kon deze noodzakelijke zorg toch geleverd worden. Voor opdracht E geldt dat in de primaire begroting het budget was verlaagd door de taakstelling in mindering te brengen op het budget voor de reguliere productie (naast de extra inzet aanpak wachttijden). Dit is niet realistisch. Met deze verhoging van de budgetten wordt het benodigde budget vooraf beschikbaar gesteld. Hiermee is bij de oorspronkelijke begroting gewacht tot de gemeenten expliciete en concrete helderheid zouden hebben over extra middelen van de rijksoverheid voor 2022.





Dekking: Om deze structurele lastenstijging te dekken wordt voorgesteld om de geraamde baten uit inleg van de deelnemende gemeenten in gelijke mate te verhogen.

Landelijk Transitie Arrangementen (LTA)

De afgelopen jaren was de realisatie van de LTA kosten structureel hoger dan begroot. Met deze wijziging wordt het budget aangepast aan het niveau van 2021.

Dekking: Om deze structurele lastenstijging te dekken wordt voorgesteld om de geraamde baten uit inleg van de deelnemende gemeenten in gelijke mate te verhogen.

B. Ophogen budget Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond

Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond ontvangt meldingen over mogelijke situaties van huiselijk geweld en/of kindermishandeling en zorgt vervolgens indien nodig voor voorwaarden en vervolgstappen om veiligheid te brengen in die situatie. Ook geeft Veilig Thuis advies aan professionals over hoe om te gaan met voorkomende signalen. Alle meldingen worden dagelijks gescreend om te kijken of sprake is van acute onveiligheid. Als daarvan sprake is gaat het crisisteam er direct op af.

De organisatie heeft nog altijd te maken met een groei van de instroom. De stijging is al zichtbaar vanaf de invoering van de verscherpte meldcode in 2019. Na een melding zijn mogelijke werkzaamheden het tot stand brengen van afspraken over die situatie (de dienst Voorwaarden en Vervolg (V&V)) of het uitwerken van noodzakelijke vervolghulp (de dienst Onderzoek). Sinds 2020 zien we in beide een toename die in verhouding staat tot het toegenomen aantal meldingen. Mede door de toenemende complexiteit van casussen ziet VTRR bovendien een verschuiving van de dienst V&V naar de (meer tijdrovende) dienst Onderzoek.

Deze ontwikkelingen waren voor het Algemeen Bestuur reden om eind 2021 een hogere subsidie 2022 te verlenen en deze te laten verwerken in de eerstvolgende begrotingswijziging.

C. Indiceren van de budgetten voor extra lonen in de zorg

Het in de begroting gehanteerde OVA percentage wordt aangepast naar aanleiding van het AB besluit van december 2021 om de extra lonen in de zorg te faciliteren. Dit percentage wordt voor 90% toegepast op alle zorg- en subsidiebudgetten. Als gevolg hiervan stijgen deze budgetten met ca. 1%. De gemeenten krijgen compensatie hiervoor in de decembercirculaire van de Algemene Uitkering.

D. Woonplaatsbeginsel

Het effect van het woonplaatsbeginsel is berekend op basis van de door de gemeenten aangeleverde informatie over wijzigingen van klanten. Deze wijzigingen bestaan uit de volgende onderdelen:

1. Verschuivingen binnen de regio (neutraal effect voor de GR, wel effect gemeenten)
2. Verschuiving van kosten naar buiten de regio (lagere kosten voor de GR)
3. Verschuiving van kosten van buiten de regio naar de GR (hogere kosten voor de GR)

Op basis van de ontvangen informatie van de gemeenten is het financiële effect van het woonplaatsbeginsel berekend op € 1,8 miljoen. Hierbij hebben de gemeenten aangegeven wat het





door hen verwachte effect is van het WPB. Op basis van de meicirculaire is op nationaal niveau berekend dat het effect ca € 14 miljoen is. Voor dit bedrag hebben gemeenten compensatie gekregen van het Rijk. Derhalve zit er voor ca € 12 miljoen een risico in deze begroting. Gedurende 2022 wordt op basis van de gerealiseerde zorgkosten duidelijk in hoeverre dit risico tot uiting komt.

E. Ophogen budget adolescentenstrafrecht

Bij deze vorm van jeugdhulp is de instroom van casuïstiek niet beïnvloedbaar door de gemeenten en de GRJR. In de begroting 2021 het budget verhoogd met een extra subsidietoekenning. Dit is ook voor 2022 nodig gebleken. Ook in de jaarrekening 2021 is een overschrijding van ca. € 0,3 miljoen zichtbaar. Op dit moment is al zeker dat voor 2022 minimaal eenzelfde overschrijding onvermijdelijk is. Het budget is voor 2022 slechts geïndexeerd, voorgesteld wordt om de begroting '22 met de onvermijdelijke extra uitgaven op te hogen (met geïndexeerde bedragen). Dit komt neer op ca. € 0,5 miljoen extra.

Dekking: Om deze structurele lastenstijging te dekken wordt voorgesteld om de baten uit inleg van de deelnemende gemeenten in gelijke mate te verhogen.

F. Perceel E Experimenteerruimte Capelle a/d IJssel en Krimpen a/d IJssel

In mutatie A is voor opdracht E de realisatie 2021 als uitgangspunt genomen. Hierdoor was de experimenteerruimte voor de gemeenten Capelle a/d IJssel en Krimpen a/d IJssel die voor 2022 in de begroting was opgenomen teniet gedaan. Met deze wijziging is de verlaging van de kosten op opdracht E weer in de begroting opgenomen.

G. Dekking wachttijdenaanpak

In de begroting 2022 is incidenteel €15 miljoen extra ingezet om het project Aanpak wachttijden uit te voeren. Op het moment van begrotingsvaststelling was de verwachting dat de gemeenten voor 2022 extra geld in de Algemene Uitkering zouden gaan ontvangen voor de aanpak van de wachttijden. In afwachting daarvan werd in de begroting slechts voor €7,5 mln. extra bijdragen gevraagd waardoor de begroting is eerste instantie niet sluitend is. Met deze begrotingswijziging 2022 wordt het ongedekte deel van de lasten van deze de wachttijden aanpak van € 7,5 miljoen als extra bijdrage van de gemeenten verwerkt.

Dekking: Om deze structurele lastenstijging te dekken wordt voorgesteld om de baten uit inleg van de deelnemende gemeenten in gelijke mate te verhogen.

De beschreven mutaties leiden tot de volgende gewijzigde begroting:





	Begroting 2022	Definitieve Begroting 2022 (AB juli 2021)	Ontwerp 1e begrotingswijziging	Begroting na wijziging
BATEN				
	Bijdragen deelnemende gemeenten	254.738.378	29.873.289	284.611.667
	Bijdrage Rijksoverheid transformatiefonds		0	0
	Bijdrage Rijksoverheid "meer samen doen in crisis"		0	0
	Extra bijdrage gemeenten t.b.v. resultaat		0	0
	Totaal baten	254.738.378	29.873.289	284.611.667
LASTEN				
A	Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)	24.297.530	202.421	24.499.951
B	Weer naar huis (Opname)	58.990.207	2.670.153	61.660.360
C	Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)	10.779.589	6.587.930	17.367.519
D	Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)	14.415.377	3.251.073	17.666.450
E	Pakket thuis (Ambulante hulp)	54.966.783	3.451.132	58.417.915
F	Crisishulp	9.655.598	98.197	9.753.796
G	Gecertificeerde instellingen	45.801.711	465.803	46.267.515
	1. JB/JR maatregelen dwang & drang/ Crisis Interventie Team	43.566.003	443.066	44.009.069
	2. Buitenregionale plaatsingen (GI)	796.743	8.103	804.845
	3. KSCD	1.438.966	14.634	1.453.600
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	16.700.104	1.482.956	18.183.060
I	Overige	16.547.715	4.163.624	20.711.339
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	1.770.408	18.005	1.788.413
	2. Extra ASR	1.975.549	496.208	2.471.758
	3. Landelijke inkoop	12.389.383	3.645.217	16.034.600
	4. Acute dienst GGZ	412.374	4.194	416.568
J	Uitvoeringskosten	10.083.764	0	10.083.764
	Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	3.561.386	0	3.561.386
	Transformatiefonds/Innovatie	2.000.000	0	2.000.000
	Organisatiekosten GR	3.588.353	0	3.588.353
	Specifieke ICT-kosten	151.900	0	151.900
	Accountantskosten	76.425	0	76.425
	Werk en Onderzoek	305.700	0	305.700
	Projectbudget Inkoop en Implementatie	200.000	0	200.000
	Programmateam Regio-agenda	200.000	0	200.000
	Overige kosten	-	0	0
	Resultaat vorige boekjaren		0	0
	Totaal lasten	262.238.378	22.373.289	284.611.667
SALDO				
		-7.500.000	7.500.000	0





2. Wijziging gemeentelijke bijdragen 2022

Op basis van de in de begroting 2022 opgenomen systematiek leidt de bijstelling van de begroting tot hieronder genoemde aangepaste bijdragen per gemeente. Onderstaande verhoging van de inleg is gebaseerd op de begroting 2022 (de vlaktaks).

De gevolgen van de aanpassing van het woonplaatsbeginsel zijn per gemeenten verschillend: voor sommige gemeenten worden de kosten lager, voor andere hoger. Gemeenten worden hiervoor gecompenseerd in de Algemene Uitkering. Daarom is er voor gekozen deze gevolgen voor de extra inleg niet onder de vlaktaks mee te rekenen maar de opgegeven bedragen per gemeente direct door te rekenen in de extra inleg.

Deelnemers GR	Oorspronkelijke begroting inleg 2022	Extra inleg	Inleg 2022 Nieuw
Albrandswaard	2.134.934	195.196	2.330.130
Barendrecht	6.318.596	699.611	7.018.207
Brielle	1.845.234	340.674	2.185.908
Capelle aan den IJssel	11.691.982	680.153	12.372.135
Goeree-Overflakkee	8.071.672	662.427	8.734.099
Hellevoetsluis	7.151.280	365.967	7.517.247
Krimpen aan den IJssel	5.045.172	-521.982	4.523.190
Lansingerland	9.391.550	726.013	10.117.563
Maassluis	6.336.393	777.237	7.113.630
Nissewaard	20.045.023	2.196.149	22.241.172
Ridderkerk	8.567.385	285.077	8.852.462
Schiedam	13.314.092	1.843.708	15.157.800
Vlaardingen	14.926.060	1.950.190	16.876.249
Westvoorne	448.539	201.926	650.464
Rotterdam	138.830.467	20.090.943	158.921.410
Totaal	254.118.378	30.493.289	284.611.667

* Aanpassing inleg in verband met experimenteerruimte opdrachten D en E

Om de gemeenten Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel gelegenheid te geven hun experimenteerruimte te financieren worden, conform de geamendeerd door het algemeen bestuur vastgestelde Kadernota, de kosten ad €350.000 resp. €270.000 in mindering gebracht op hun inleg op de programmabegroting 2022. Dit wordt achteraf verrekend. In de primaire begroting 2022 stond de inleg nog exclusief deze verlaging. In bovenstaande tabel is in de kolom "Oorspronkelijke begroting inleg 2022" deze aanpassing verwerkt.





4. Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond.

Rotterdam, 1 juli 2022,

....
Voorzitter

Mr. S. Hammer
Secretaris





VOORLOPIGE JAARSTUKKEN 2021
Gemeenschappelijke Regeling
Jeugdhulp Rijnmond
AB 14 april 2022





INHOUDSOPGAVE

1. SAMENVATTING EN LEESWIJZER.....	3
2. PROGRAMMAVERANTWOORDING	9
2.1 Achtergrond, kaders en speerpunten GRJR	9
2.2 Resultaten 2021.....	10
2.3 Transformatie.....	22
3. PARAGRAFEN.....	24
3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	25
3.2 Financiering	27
3.3 Bedrijfsvoering.....	27
3.4 Rechtmatigheid.....	29
3.5 Coronaparagraaf.....	30
4. JAARREKENING	33
4.1 Overzicht van baten en lasten	33
4.2 Toelichting op baten en lasten	34
4.3 Balans	38
4.4 Toelichting op de balans	39
4.5 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	44
4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen.....	45
5. VASTSTELLINGSBESLUIT	48





1. Samenvatting en leeswijzer

In de Jaarstukken 2021 van de Gemeenschappelijk Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) verantwoorden wij het gevoerde beleid en het financieel beheer over het jaar 2021. Het Bestuur wordt met deze stukken in staat gesteld om zijn controlerende taak te vervullen.

In het zorglandschap zijn diverse ontwikkelingen te zien die een mogelijke verklaring vormen voor verschillen tussen de voorlopige jaarrekening en de begroting 2021. Het totale financiële tekort in de rekening bedraagt voorlopig €12,7 mln.

De stijgende lijn in de uitgaven voor specialistische jeugdhulp is te verklaren uit verschillende factoren die per opdracht in onderlinge samenhang de trend bepalen:

- Inflatie/indexatie leidt in euro's tot hogere uitgaven voor dezelfde omvang en intensiteit van jeugdhulp
- Meer toegewezen arrangementen als gevolg van meer verwijzingen naar specialistische jeugdhulp (aantal toewijzingen)
- Langere en/of verlengde toegewezen arrangementen bijvoorbeeld als gevolg van beperkt aanbod van voorliggende voorzieningen of wachttijden bij (andere) specialistische aanbieders (toewijzingsduur)
- Meer geleverde zorg binnen de ruimte die toegewezen arrangementen bieden (verzilveringsgraad)
- Duurdere arrangementen in verband met zwaardere hulpvragen waarop verwijzing naar specialistische jeugdhulp plaatsvindt (gemiddeld weektarief)
- Duurdere arrangementen dan voor de hulpvraag nodig zou zijn, vanwege schaarste van goedkoper aanbod. Het alternatief zou zijn om kinderen op een wachtlijst te houden (gemiddeld weektarief)
- Mogelijk is er ook sprake van duurdere en/of langere arrangementen dan nodig door beperkte monitoring op verwijzing en toewijzing en beperkte casusregie.

Per opdracht zijn de kostenbepalende effecten in onderlinge samenhang verschillend en ook is er samenhang tussen wat er in verschillende opdrachten gebeurt. Daardoor is (vooral nog) niet een simpel antwoord te geven op de aard van de kostenstijgingen. Dat neemt niet weg dat de stijgingen feitelijk optreden als resultaat van behoefte, verwijzing, toewijzing en levering van jeugdhulp.

Bij opdracht C en D leidt dit tot een hogere kosten dan begroot. Bij andere opdrachten wordt het begrootte bedrag niet volledig gerealiseerd. De mogelijke verklaringen hiervoor worden hieronder per opdracht kort toegelicht. Deze verklaringen zijn gebaseerd op de gegevens die aanbieders en gemeenten in februari hebben aangeleverd. Wanneer zich hierin nog grote wijzigingen voordoen (bijvoorbeeld veel toewijzingen die met terugwerkende kracht worden afgegeven), dan kan hieruit een ander beeld over het zorglandschap ontstaan.

Ondanks de ambities om het aantal pleegzorgplaatsingen te laten groeien (in de plaats van verblijf van jeugdigen in een residentiële setting), blijft het aantal geplaatste jeugdigen in





een pleeggezin over de afgelopen jaren redelijk stabiel. Daarmee is er ook geen kostenstijging te zien in opdracht A. De oorzaak van het stabiele aantal plaatsingen hangt samen met het aantal pleeggezinnen: dat neemt vooralsnog niet toe in de regio Rijnmond.

Voor opname (opdracht B) is het streven om de opvangcapaciteit voor jeugdigen met meervoudige casuïstiek te vergroten en om een verbeterde doorstroom naar opdracht C te realiseren. De (voorlopige) gerealiseerde kosten van opdracht B komen iets lager uit dan begroot. Mogelijke oorzaak hiervan is een lichte daling in de gemiddelde toewijzingsduur. Daarnaast is het aantal jeugdigen in opdracht B iets afgenomen. Omdat er in opdracht C een stijging in de kosten te zien is, kan dit erop duiden dat een eerste aanzet is gemaakt in de ambitie om de doorstroom van opdracht B naar C te vergroten. Het aantal jeugdigen in opdracht C lijkt echter niet te stijgen. De toename in kosten in opdracht C komt daarom niet door een toename van het aantal jeugdigen of toewijzingen, maar een stijging in het weektarief. Ook in opdracht B stijgt weektarief ten opzichte van voorgaande jaren. Een stijging in het weektarief wordt vaak gezien als een verzwaring van de problematiek. Dit kan betekenen dat het aanbod voor meervoudige casuïstiek is toegenomen, zoals geambieerd in opdracht B en dat ook de complexiteit in opdracht C toeneemt (mogelijk vanwege instroom uit opdracht B). Schaarste kan echter ook een rol spelen: wanneer voor goedkopere plaatsingen een lange wachttijd is, kan uitgeweken worden naar een (tijdelijke) duurdere plek. Dit is een vorm van overbruggingszorg.

Voor daghulp (opdracht D) zijn de (voorlopige) gerealiseerde kosten hoger dan de begroting. Bij deze opdracht stijgt zowel het aantal jeugdigen en toewijzingen als het gemiddeld weektarief ten opzichte van voorgaande jaren. Er worden dus meer jeugdigen in deze opdracht geholpen, tegen een gemiddeld hoger tarief. De toename in het aantal jeugdigen komt onder andere door een betere verbinding tussen wijkteams en aanbieders, waardoor er meer instroom is gerealiseerd. Het gestegen weektarief hangt samen met een toename in het aantal jeugdigen met zwaardere (forensische) problematiek. Ook schaarste kan hier een rol spelen, waardoor duurdere hulp wordt ingezet.

Voor ambulante hulp (opdracht E) is de begroting in 2021 opgehoogd. Doel hiervan was om instroom weer mogelijk te maken nadat aanbieders de deuren sloten vanwege het bereiken van hun budgetplafond. De realisatie 2021 komt echter flink onder dit aangepaste budget uit. Het aantal toewijzingen en het aantal unieke jeugdigen dat zorg heeft ontvangen is namelijk vrijwel gelijk gebleven ten opzichte van 2020. Aanbieders hebben de uitbreiding van personele capaciteit niet tijdig op orde kunnen krijgen (moeizame werving in een krappe arbeidsmarkt) en niet volledig kunnen inzetten vanwege uitval als gevolg van Corona (ziek en quarantaine). De weektarieven voor ambulante hulp zijn wel gestegen ten opzichte van voorgaand jaar. Ondanks dat dit slechts een klein bedrag per toewijzing betreft, maakt dit op jaarbasis veel uit vanwege de grote aantallen jeugdigen die in opdracht E geholpen worden. De realisatie ligt dan ook hoger dan de primaire begroting (juli 2020) voor 2021.





Het financiële beeld is als volgt.

	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
Totale Baten	€ 246.686.000	€ 269.084.000	€ 264.969.000	-€ 4.115.000
Zorgkosten	€ 241.748.000	€ 256.228.000	€ 255.239.000	€ 988.000
Risico's Jeugdhulp	€ 3.627.000	€ 3.627.000	€ 3.311.000	€ 316.000
Organisatie en overige kosten	€ 3.996.000	€ 3.996.000	€ 3.932.000	€ 65.000
Transformatiefonds	€ 0	€ 7.788.000	€ 7.788.000	€ 0
Gezamenlijke verantw. Kinderen en ouders	€ 0	€ 83.000	€ 15.000	€ 68.000
Meer samen doen in crisis	€ 0	€ 47.000	€ 0	€ 47.000
Taakstelling	-€ 2.685.000	-€ 2.685.000	€ 0	-€ 2.685.000
Totale Lasten	€ 246.686.000	€ 269.084.000	€ 270.285.000	-€ 1.201.000
Saldo Baten en Lasten	€ 0	€ 0	-€ 5.316.000	-€ 5.316.000
Nagekomen kosten voorgaande jaren	€ 0	€ 0	€ 7.364.000	-€ 7.364.000
Totaal voorlopig resultaat	€ 0	€ 0	-€ 12.680.000	-€ 12.680.000

Het totale tekort in de rekening bedraagt voorlopig €12,7 mln. Voor €5,3 mln. in de exploitatie 2021 en voor €7,4 mln. nagekomen kosten voorgaande jaren.

Dit voorlopige resultaat is bepaald op basis van de door de zorgaanbieders voorlopig opgegeven uitgevoerde zorg 2021 die is getoetst aan de toewijzingen van gemeenten (dus niet meer op basis van de verzilveringsgraadmethode). De volledigheid van de toewijzingen en de juistheid van de productie-opgave is echter nog niet zeker. De definitieve productie-opgave, inclusief accountantsverklaring moet per 1 april worden aangeleverd door aanbieders. Daarna toetst de UO deze weer aan een eveneens aangevuld bestand met toewijzingen van gemeenten. Dit kan nog tot aanzienlijke wijzigingen in het definitieve jaarrekeningresultaat GRJR leiden.

In het jaar 2021 is halverwege besloten tot een begrotingsophoging voor de zorgkosten. In de jaarrekening blijken deze kosten op €1,0 mln. verschil binnen de gewijzigde begroting te passen.¹ Er zijn wel grote verschuivingen tussen de zorgbudgetten. Dit heeft te maken met de moeite om aanbod en vraag van jeugdhulp goed op elkaar aan te sluiten. De al vooraf ingeboekte besparing (taakstelling van €2,7 mln.) blijkt niet realistisch te zijn geweest. In

¹ Bij de risico's jeugdhulp zit in het voorlopige jaarrekening saldo nog een bedrag van € 1,4 mln opgenomen voor uitgevoerde zorg volgens zorgaanbieders die (nog) niet aan opdrachten zijn gekoppeld. Dit zal bij de definitieve jaarrekening wegvallen bij de risico's jeugdhulp en mogelijk wel worden toegekend aan opdrachten en dus aan zorgkosten.





de begroting was op basis van destijds beschikbare informatie gerekend met €4 mln. eenmalige specifieke uitkering acute GGZ die uiteindelijk toch niet via de GRJR is afgerekend met de aanbieders. Daartegenover zijn de uitgaven voor opdracht E Ambulante hulp (waar de acute GGZ onder valt) ook achtergebleven bij de verwachting. De uitgaven voor opdrachten C (Langdurig verblijf) en D (Daghulp) zijn juist hoger dan begroot. Dit veroorzaakt per saldo een tekort in de exploitatie 2021 van €5,3 mln.

Naast deze verschillen in de exploitatie 2021 komt dit tekort voor € 7,4 mln. door nakomende kosten uit eerdere jaren:

- Eindafrekening 2020 regionale aanbieders € 4,7 mln. en afwikkeling van een geschil over de eindafrekeningen 2018 en 2019: € 0,7 mln. De afwijkingen hebben als oorzaak dat eerdere jaarrekeningen onvoldoende op basis van volledige informatie konden worden opgesteld waardoor met schattingsmethoden moest worden gewerkt.
- Op een advies van de Jeugdautoriteit is in verband met de financiële situatie van aanbieders van gesloten jeugdhulp (JH+) alsnog omzetederving corona 2020 aan hen vergoed: € 1,2 mln.
- Afwikkeling landelijke aanbieders en overige kleinere punten: €0,8 mln.

De derde bestuursrapportage voorspelde nog een tekort van ruim €20 mln. Dat het voorlopig rekeningresultaat nu aanzienlijk is, komt door dubbelingen in de van gemeenten ontvangen data en door schattingsfouten op basis van de toen beschikbare data. Zo was voor ambulante hulp in de burap nog de aanname dat het hele budget zou worden besteed, alhoewel dat nog niet uit de data bleek. Inmiddels zijn de detailgegevens over toewijzingen en zorgproductie in concept over heel 2021 wel beschikbaar en blijkt deze aanname onjuist.

De bijdragen van de gemeenten zouden moeten worden opgehoogd naar rato van de begrotingsinleg. Na deze eindafrekening van het voorlopig resultaat van €12,7 mln. sluit de jaarrekening 2021 van GRJR op € 0.

Leeswijzer

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bestaan de jaarstukken uit twee delen: het jaarverslag (weer onder te verdelen in programmaverantwoording en paragrafen) en de jaarrekening. In voorliggende jaarstukken is dat als volgt vormgegeven.

De hoofdstukken 2 en 3 vormen samen het jaarverslag. Hoofdstuk 2 bevat de resultaten per onderdeel van inhoud van de jeugdhulp.

Hoofdstuk 3 bevat de in het BBV voorgeschreven paragrafen voor zover van toepassing. Voor de GRJR zijn dit paragrafen Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Financiering en Bedrijfsvoering. Daarnaast zijn er twee niet-verplichte paragrafen opgenomen: Rechtmatigheid en Corona. De paragrafen geven inzicht in diverse bedrijfsvoeringsaspecten van de GRJR.





Hoofdstuk 4 is de jaarrekening die financieel inzicht geeft in het gevoerde beleid (Overzicht van baten en lasten met toelichting) en de financiële positie (balans met toelichting). Verder zijn er nog enkele verplichte overzichten opgenomen voor zover relevant.

De voorlopige jaarrekening wordt op 23 maart in het DB behandeld. De voorlopige jaarrekening wordt door het AB vastgesteld op 14 april en conform Wet Gemeenschappelijke Regeling ter kennisname aan de Raden verzonden. Uiterlijk 1 april komen alle eindverantwoordingen met accountantsverklaring vanuit de zorgaanbieders binnen bij GRJR. Dit wordt verwerkt in een definitieve versie van de jaarstukken en gecontroleerd door de accountant van GRJR. De jaarrekening 2021 met een accountantsverklaring wordt in het DB van 8 juni en het AB van 1 juli vastgesteld.





Hoofdstuk 2 Programmaverantwoording





2. Programmaverantwoording

2.1 Achtergrond, kaders en speerpunten GRJR

2.1.1 Doelstellingen GRJR

De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) is een samenwerkingsverband van de vijftien gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne. De samenwerking heeft tot doel te zorgen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van bovenlokale taken, met inachtneming van de bepalingen in de Jeugdwet (artikel 3 van de regeling). De bovenlokale taken zijn kort gezegd het zorgen voor voldoende aanbod van specialistische jeugdhulp en voldoende inzet in de jeugdbeschermingsketen.

De GRJR is een zelfstandig openbaar lichaam op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, met eigen begroting en jaarstukken waarin de doelen en middelen voor de bovenlokale taken worden vastgesteld en verantwoord. De doelen en de werkelijke uitgaven worden echter bepaald door het beleid dat deelnemende gemeenten voeren en de wijze waarop afzonderlijke gemeenten invulling geven aan hun taken op het terrein van de jeugdhulp (zoals het toekennen van individuele specialistische hulp aan inwoners).

De verantwoordelijkheid van de GRJR om te zorgen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van bovenlokale taken moet worden gezien als gezamenlijke uitvoering van lokale ambities. In de kern gaat het om het beschikbaar van voldoende passend aanbod van specialistische jeugdhulp. De gemeenschappelijke inkoop, contractering en subsidiëring dienen zodanig vorm te krijgen dat lokale ambities kunnen worden gerealiseerd. De deelnemende gemeenten stelden in 2021 het beleidskader 'Nabij en Passend; Regiovisie Jeugdhulp Regio Rijnmond' vast. Hiermee ligt er voor het eerst een duidelijk gezamenlijke visie als kader voor de GRJR. De Regiovisie bevat een reeks bouwstenen waarmee realisatie moet gaan plaatsvinden. Een vijftal bouwstenen zijn bedoeld om de regionale jeugdhulpinfrastructuur te laten aansluiten op sterke lokale infrastructuren.

Ter uitwerking van visie bepaalde het bestuur van de GRJR in april 2021 een strategie voor de inkoop van specialistische jeugdhulp voor 2023 en verder. In april 2021 heeft het AB de inkoopstrategie en de strategie per opdracht behorende bij deze aanbesteding vastgesteld. De aanbesteding wordt in 2021 afgerond. Naast de opdracht om verschillende soorten jeugdhulp te realiseren worden ook afspraken gemaakt over aan de Regiovisie ontleende ontwikkelopgaven.

2.1.2 Actuele begroting 2021

Op 1 oktober 2021 heeft het bestuur van de GRJR de volgende begrotingswijziging vastgesteld:





Mutaties lasten voor totaal €14,48 mln.:

- Verhoging budget Pleeghulp (A) met €2,2 mln.
- Verhoging budget Ambulante hulp met €11,5 mln.
- Verhoging budget ASR met €0,78 mln.

Mutaties baten voor totaal €14,48 mln.:

- Verhoging bijdragen gemeenten met €10,48 mln.
- Bijdrage uit specifieke uitkering (SPUK Acute GGZ) €4,0 mln.

2.2 Resultaten 2021

Hieronder volgt een toelichting van de ontwikkelingen in de wachttijden in 2021 daarna een toelichting van de ontwikkelingen per opdracht.





Wachttijden 2021

Vanaf de eerste maand van 2021 was de druk op de aanbieders van ambulante jeugdhulp dermate groot, dat beschikbaarheid van spoedhulp niet gegarandeerd kon worden. Daarnaast liepen de wachttijden onaanvaardbaar op. Het Algemeen Bestuur van de GRJR heeft hierom, samen met de bestuurders van de aanbieders, een brief gestuurd aan VWS en indringende gesprekken gevoerd met VWS. Onder andere dankzij deze inspanningen zijn er landelijk extra middelen beschikbaar gekomen voor de jeugdhulp. Daarnaast is het Ondersteuningsteam Zorg voor de Jeugd (VNG) in onze regio gestart met ondersteuning op het gebied van de aanpak van wachttijden.

Voor het daadwerkelijk reduceren van de wachttijden in Rijnmond hebben aanbieders van specialistische ambulante jeugdhulp, GI's, gemeenten en de GRJR met ondersteuning vanuit het OZJ een plan ontwikkeld dat dit mogelijk moet maken. Behalve extra tijdelijke middelen zijn er structurele oplossingen gevonden, juist ook op het gebied van samenwerking en preventie. Het door het DB in juli 2021 geaccordeerde Plan van Aanpak is vanaf Q3 ten uitvoer gebracht. Doel van het project is dat eind 2022 elk kind dat specialistische jeugdhulp nodig heeft, dit binnen 3 maanden ontvangt (of sneller wanneer nodig).

De meeste aanbieders van ambulante jeugdhulp (opdracht E) hebben in 2021 hun deuren noodgedwongen moeten sluiten voor nieuwe aanmeldingen, aangezien het budget niet toereikend was voor de vraag. Nadat in juli 2021 de budgetten verhoogd werden, hebben aanbieders zich ingespannen extra personeel te werven. Dit heeft geresulteerd in het weer openen van de deuren in de periode van september (1 aanbieder) tot begin november (overige aanbieders). In grafiek 1 is deze beweging duidelijk te zien; zowel in de aantallen met hulp gestarte jeugdigen als de retrospectieve wachttijden: het percentage jeugdigen dat binnen de Treeknorm (<14 weken) is geholpen, is gestegen. Opvallend hierbij is dat een derde van de jeugdigen in Q4 binnen 0-2 weken na aanmelding is gestart met hulp. Dit betekent dat dit allemaal jeugdigen zijn die met spoed hulp nodig hadden.

Ook in de huidige wachttijd voor jeugdigen is een forse daling te zien: zie grafiek 1. Eind 2021 bleek dat de wachttijden voor opname (opdracht B) opliepen. Ook de doorstroom naar en uit opdracht C stakte. Hierom is eind 2021 met de aanbieders van B en C afgesproken tijdelijk meer capaciteit te realiseren. Meer informatie is te vinden bij de opdrachtbeschrijving B en C.

Voor de overige opdrachten zijn door contractmanagement, de gemeenten en de aanbieders diverse acties ingezet om de wachttijd te verkorten, zoals de doorlopende wervingscampagne voor nieuwe pleegouders (opdracht A) en het inzetten op extra ondersteuning van bestaande pleegouders.





Tabel 1: Aantal nieuw aangemelde jeugdigen geholpen binnen Treeknorm (<14 weken) – 2021

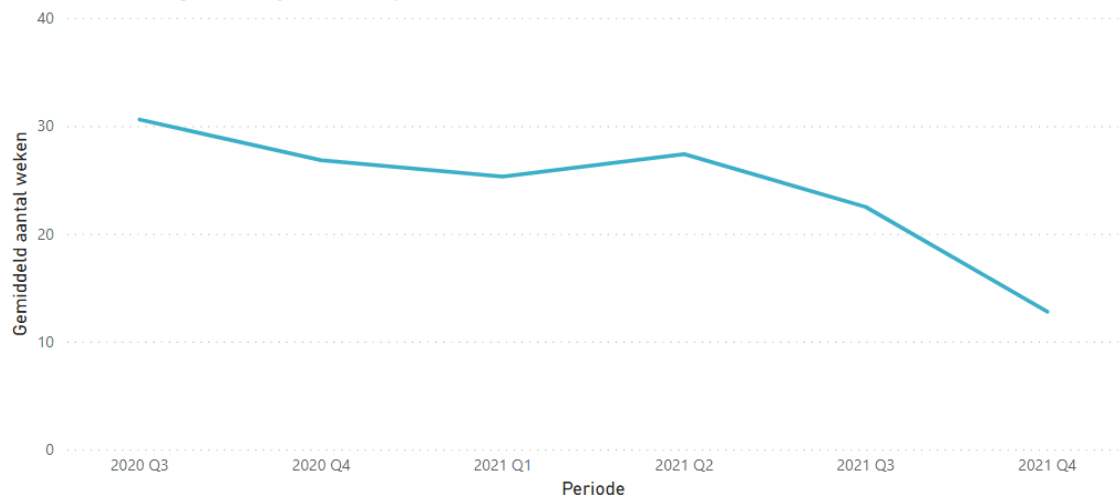
Opdracht	Q1		Q2		Q3		Q4	
	aantal	percentage	aantal	percentage	aantal	percentage	aantal	percentage
A	52	90%	71	97%	40	93%	40	98%
B	78	86%	58	86%	33	73%	39	64%
C	20	90%	15	93%	7	86%	7	86%
D	99	69%	118	60%	102	58%	119	54%
E en onbekend*	935	72%	771	62%	585	54%	997	76%

Bron: dashboard Retrospectieve wachttijden

* Vanwege ontbreken van toewijzing is opdracht onbekend; Aanbieders melden dat dit veelal om opdracht E gaat. Daarom zijn deze gegevens bij E opgeteld.

Grafiek 1: Trend huidige wachttijd 2021

Gemiddelde huidige wachttijd in weken per kwartaal



Bron: dashboard Huidige wachttijden

2.2.1 Gewoon opgroeien buiten gezin (A Pleeghulp)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 21.348.000	€ 23.299.000	€ 24.045.000	€ 22.880.000	€ 1.165.000

Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	2425	2070	245	132
2020	2687	2129	247	142
2021*	2677	2129	259	138

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO.





Binnen opdracht A (pleegzorg) is vanwege inhoudelijke afwegingen geen budgetplafond ingesteld. Dit maakt groei mogelijk. Plaatsing van een jeugdige in pleegzorg heeft de voorkeur boven plaatsing in een instelling.

Toch groeit opdracht A niet, zoals verwacht. Dit komt o.a. door een tekort aan pleeggezinnen. Om meer pleeggezinnen te werven heeft de werkgroep werving pleegouders dit jaar een pleegzorgcampagne gevoerd om de werving van pleegouders een impuls te geven. Resultaat is dat er een toename is in het aantal informatiepakketten dat bij de pleegzorgaanbieders worden aangevraagd. Het proces van aanvragen van een informatiepakket tot aan het daadwerkelijk plaatsen in een pleeggezin duurt gemiddeld langer dan een jaar. Er is daarom nog geen grote stijging van het aantal pleeggezinnen. Daarmee is er ook geen stijging in het aantal plaatsingen te zien. Daarnaast wordt er ook actief ingezet op het behoud van pleegouders omdat dit ook van invloed is op het aantal plaatsingen. In 2021 is er een onderzoek geweest naar de tevredenheid en verbetermogelijkheden voor pleegouders. In 2022 worden de resultaten verder opgepakt. Om pleeggezinnen te behouden is er binnen pleegzorg ook behoefte aan het versterken van pleegouders om ook in zwaardere vormen van hulp en begeleiding te voorzien. Om in deze behoefte te voorzien is in 2021 de transformatiesubsidie pleegzorg maatwerk uitgevoerd en geëvalueerd. De subsidie draagt bij aan de balans tussen draaglast en draagkracht bij pleeggezinnen.

2.2.2 Weer naar huis (B Opname)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 64.310.000	€ 62.647.000	€ 62.248.000	€ 59.145.000	€ 3.103.000

Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	1467	1019	2321	43
2020	1378	931	2485	46
2021*	1408	907	2672	44

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Voor opdracht B is een lichte afname zichtbaar in het aantal jeugdigen. Afname van het aantal plaatsingen in opdracht B past bij de Regiovisie. In 2019 is gekozen om de inzet van behandelopname te beperken en extra budget toe te voegen voor opgroeien met blijvende ondersteuning (opdracht C). Daarnaast zien we een kleine afname van 2 weken op de





gemiddelde duur van de arrangementen in beide opdrachten: voor opdracht B van 46 naar 44 weken. Dit kan tot een lagere realisatie leiden dan begroot.

In het algemeen zien we op opdracht B een stijging van het weektarief. Deze stijging bevat indexatie, maar stijgt ook wanneer de indexatie hiervan wordt afgetrokken. Dit kan een indicatie zijn dat de problematiek complexer en zwaarder wordt, waarmee het zorgaanbod ook complexer wordt. Dit resulteert in een hoger weektarief.

2.2.3 Opgroeien met blijvende ondersteuning (C Langdurige zorg)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Vershil begroting vs realisatie 2021
€ 8.688.000	€ 10.519.000	€ 9.343.000	€ 13.455.000	- € 4.112.000

Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	399	328	1122	54
2020	409	318	1237	61
2021*	436	325	1334	59

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Voor opdracht C "Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)" zien wij een gelijkblijvend beeld op het aantal cliënten met lopende toewijzing.

In 2019 is gekozen om de druk op opdracht B "Weer naar huis (Opname)" te laten afnemen door voor opdracht C extra budget beschikbaar te stellen. Zo zijn aanbieders gevraagd uitbreiding van de capaciteit op opdracht C2 "Opgroeien met blijvende ondersteuning: training zelfstandig wonen" (voor een bedrag van 2,3 mln.) te realiseren. Het bedrag van 2,3 mln voor de uitbreiding op capaciteit op C2 is niet in de begroting opgenomen, maar zit wel voor 2021 in de realisatie.

Daarnaast is een subsidie C4 "Kleinschalig wonen" (€ 1.767.345) verleend om kinderen die blijvend behandeling en begeleiding nodig hebben in een langdurige setting op te nemen.

In opdracht C "Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)" zien we een stijging van het weektarief. Deze stijging bevat indexatie, maar ook met aftrek van indexatie stijgt het weektarief. Dit wijst er mogelijk op dat de problematiek complexer en zwaarder wordt, waarmee het zorgaanbod ook complexer wordt en daarmee duurder.

De realiteit blijft wel dat uitstroom vanuit opdracht C lastig te realiseren is door onvoldoende (passende) Wmo-capaciteit en door het ontbreken van passende en betaalbare huisvesting.





2.2.4 Steun, hulp of behandeling overdag (D Daghulp)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Vershil begroting vs realisatie 2021
€ 13.793.000	€ 14.511.000	€ 14.513.000	€ 18.894.000	- € 4.381.000

Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	1223	1017	662	41
2020	1230	995	697	43
2021*	1478	1163	752	43

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Voor opdracht D Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp) is geen budgetplafond ingesteld. Zorgaanbieders zijn dus niet gebonden aan een contractvolume. In 2021 is opdracht D financieel gegroeid. De groei komt door de combinatie van een toename in toewijzingen en de toename in de zorgzwaarte. Bij de zorgaanbieders komen er steeds meer jeugdigen met zware problematiek, dit zorg voor hogere weektarieven. De toename in het aantal jeugdigen komt onder andere door een betere verbinding tussen wijkteams en aanbieders, waardoor er meer instroom is gerealiseerd. De toename in de zorgzwaarte komt onder andere door een stijging in het aantal jeugdigen met forensische problematiek.

In 2021 zetten zorgaanbieders steeds meer inzetten op de verbinding met het onderwijs. Er zal een centraal plan gemaakt worden met ook de punten uit de werkgroep onderwijs-jeugdhulp. De eerste sessie zal begin 2022 plaatsvinden, met als doel om de samenwerking tussen onderwijspartners en jeugdhulpaanbieders in opdracht D te versterken.

2.2.5 Pakket Thuis (E Ambulante hulp)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Vershil begroting vs realisatie 2021
€ 43.864.000	€ 42.168.000	€ 55.381.000	€ 46.963.000	€ 8.418.000

Jaar	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief	Toewijzingsduur in weken
2019	12887	10212	210	47
2020	11108	8432	228	51
2021*	11020	8259	251	51

*aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht





worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR

Het aantal toewijzingen en het aantal unieke jeugdigen dat zorg heeft ontvangen is stabiel gebleven ten opzichte van 2020. Dit komt omdat in de loop van 2021 vrijwel alle aanbieders hun deuren hebben moeten sluiten voor nieuwe instroom vanwege het bereiken van budgetplafonds. De toekenning van extra middelen na de zomer 2021 heeft niet geleid tot een stijging van het aantal jeugdigen of toewijzingen ten opzichte van voorgaand jaar. Aanbieders hebben de uitbreiding van personele capaciteit niet tijdig op orde kunnen krijgen (moeizame werving in een krappe arbeidsmarkt) en niet volledig kunnen inzetten ten behoeve van ambulante hulp. Een deel van de aanbieders heeft te maken gehad met uitval van personeel als gevolg van Corona (ziek en quarantaine) en 2 aanbieders zagen zich genoodzaakt personeel van E te moeten inzetten om jeugdhulp met verblijf (residentiële behandelgroepen) te kunnen blijven garanderen (eveneens vanwege uitval van personeel door Corona op residentiële locaties).

De breed in het zorglandschap gesignaleerde ontwikkeling is dat mede als gevolg van Corona problematiek zwaarder is geworden. De zorgtrajecten zijn daarmee duurder geworden hetgeen is terug te zien in de gestegen weekprijs. De realisatie ligt dan ook hoger dan de primaire begroting (juli 2020) voor 2021.

2.2.6 Crisis (F)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Vershil begroting vs realisatie 2021
€ 9.153.000	€ 8.431.000	€ 9.468.000	€ 8.644.000	€ 824.000

Opdracht F betreft een beschikbaarheidsvoorziening, waarbij de hoofdaannemer verplicht is permanent capaciteit aan crisishulp beschikbaar te hebben om te voorkomen dat wachtlijsten ontstaan. Daarom ontvangt de opdrachtnemer bij een realisatie van ten minste 80%, 100% bekostiging. In 2021 heeft Enver deze 80% bereikt.

Het aantal kinderen in crisishulp daalde tot en met 2020. In 2021 zien we echter 201 plaatsingen. Op 31 december verbleven nog 22 kinderen op de crisisopvang. Dit betekent een uitstroom van 179 kinderen wat bijna gelijk is aan 2020.





2.2.7 Gecertificeerde Instellingen (G)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 44.989.000	€ 44.723.000	€ 48.638.000	€ 47.848.000	€ 790.000

Product	Aantallen 2021
O.T.S. algemeen	16.872
Voogdij (voorlopig + overig)	5.535
Jeugdreclassering	5.939
Samenloop civiel/straf	618
ITB Criem (mnd)	2
ITB Harde Kern (mnd)	118
STP (mnd)	-
Adviestrajecten gedragsmaatregel	-
Uitvoeringstrajecten GBM	0
Drang met VTO	665
Drang zonder VTO	28
Verlengde drang	1.294
Huisverboden CIT	352
Crisisinterventie CIT	1.834
Totaal	33.257

1. JB/JR-(dwang)maatregelen, drangzaken en Crisis Interventie Team
 - a. JB/JR-maatregelen laten over het gehele jaar een gemiddelde onderproductie zien. Er is sprake van een lagere realisatie van het aantal Onder Toezicht Stellingen (OTS-en), Voogdijzaken en Jeugdreclassering. Dit is een wenselijke ontwikkeling.

De afname van OTS-en gaat geleidelijk en is al enige tijd gaande. Doordat er sprake is van een wachtstapel bij de Raad voor de Kinderbescherming (RvdK) kan er nog een toename van OTS-en plaatsvinden op het moment dat de RvdK vooruitgang boekt in de afronding van deze onderzoeken.
 - b. De drangzaken (drang met en zonder 'verzoek tot onderzoek) zijn fors afgenomen. Ten opzichte van het begrote aantal is er sprake van een onderproductie van gemiddeld 50%. Bij de verlengde drangzaken zien we een overproductie van 30%. Deze ontwikkeling is wenselijk. De verklaring hiervoor is dat gemeenten, mede op basis van het eindrapport "Samenwerken in vrijwillig kader tussen lokale teams en gecertificeerde instellingen, de uitvoering van drangzaken geleidelijk aan zelf oppakken. Mede naar aanleiding van dit rapport





is door het AB besloten om met ingang van 2022 de subsidiering van Drang met en zonder VTO en verlengde Drang voor onze regio te beëindigen. Dit besluit houdt voor de gemeenten / lokale veld in dat zij deze drangzaken vanaf 2022 zelfstandig uitvoeren.

c. Crisis Interventie Team (CIT)

Kinderen die acuut in hun veiligheid bedreigd worden krijgen ondersteuning van het Crisis Interventie Team (CIT). Politie, ziekenhuizen, huisartsen, scholen, hulpverleners, maar ook ouders en kinderen kunnen zelf contact opnemen met het CIT. Het CIT treedt op in crisissituaties en kan direct de noodzakelijke hulp inzetten. Over 2021 heen zien we een stijging van het aantal crisisinterventies met ruim 21%. Daar tegenover zien we een daling van bijna 50% op het begrote aantal huisverbodzaken in de regio.

2. Buitenregionale plaatsingen (GI)

Buitenregionale plaatsingen betreffen plaatsingen van kinderen bij niet regulier gecontracteerde aanbieders. In de meeste gevallen gaat het om kinderen die op basis van het woonplaatsbeginsel bij één van de gemeenten in de regio horen, maar die niet in de regio verblijven. JBRR is opdrachtgever en financier voor jeugdigen die onder toezicht van een andere GI vallen, maar tot de verantwoordelijkheid van een gemeenten in de regio Rijnmond behoren.

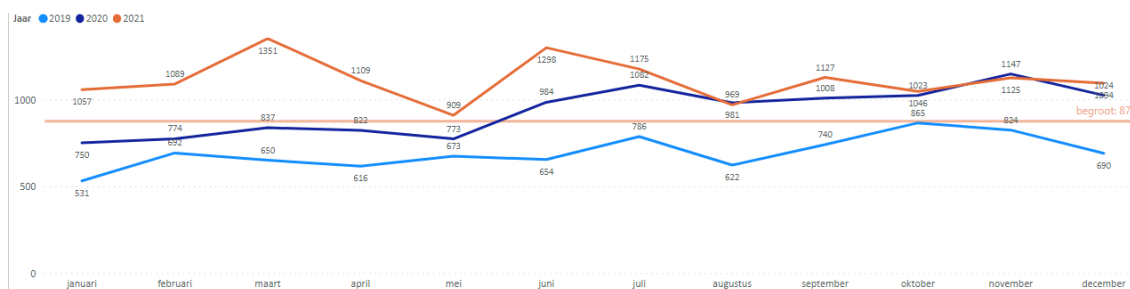
3. Kennis- en Servicecentrum voor Diagnostiek (KSCD)

Het Kennis- en Servicecentrum voor Diagnostiek (KSCD) voert diagnostisch onderzoek uit op verzoek van de medewerkers van Jeugdbescherming Rotterdam-Rijnmond (JBRR) (Incl. WSS) en Leger de Heils Jeugdbescherming- en reclassering (LJ&R). Tevens verzorgt het KSCD de instemmingsverklaringen voor het realiseren van een gesloten plaatsing. De positieve ontwikkeling die in het tweede kwartaal 2021 zichtbaar werd heeft het KSCD kunnen vasthouden: 42% van de onderzoeken kan binnen 90 dagen worden afgerond. De gemiddelde doorlooptijd is aanzienlijk teruggebracht naar 88 dagen wat betekent dat het lukt om de meeste onderzoeken in minder dan 90 dagen uit te kunnen voeren.

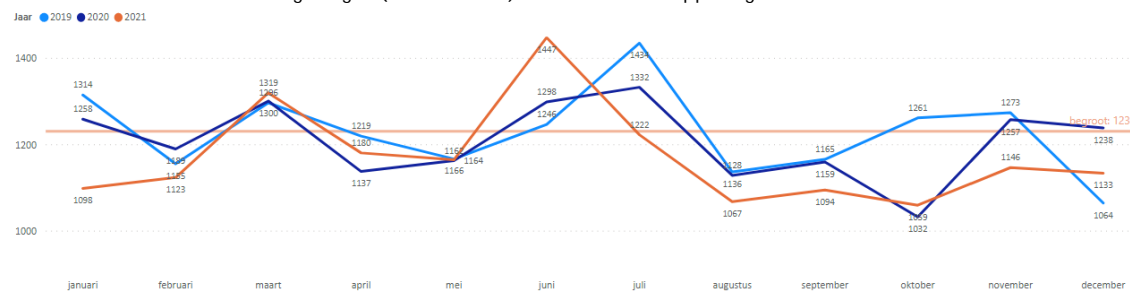
2.2.8 Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (H VTRR)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Vershil begroting vs realisatie 2021
€13.943.147	€ 16.152.000	€ 16.376.000	€ 16.375.000	€ 1.000





Aantal advies- en ondersteuningsvragen (inclusief chat). Bron: Kwartaalrapportage Q4 2021 VTRR.



Aantal meldingen (inclusief overige politie zorgmeldingen jeugd). Bron: Kwartaalrapportage Q4 2021 VTRR.

Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond ontvangt meldingen over mogelijke situaties van huiselijk geweld en/of kindermishandeling en zorgt vervolgens indien nodig voor voorwaarden en vervolgstappen om veiligheid te brengen in die situatie. Ook geeft Veilig Thuis advies aan professionals over hoe om te gaan met voorkomende signalen.

De organisatie had in 2021 nog altijd te maken met een groei van de instroom. De stijging is al zichtbaar vanaf de invoering van de verscherpte meldcode in 2019. Medio 2021 bedroeg de stijging ongeveer 40% ten opzichte van het begrote aantal. Ook hebben diverse mediacampagnes tijdens de coronaperiode er mogelijk voor gezorgd dat vaker advies wordt gevraagd.

Alle meldingen worden dagelijks gescreend om te kijken of er sprake is van acute onveiligheid. Als daarvan sprake is gaat het crisisteam er direct op af. Het aantal crisissen is stabiel hoog en boven het begrote aantal. Na een melding zijn mogelijke werkzaamheden het tot stand brengen van afspraken over die situatie (de dienst Voorwaarden en Vervolg (V&V)) of het uitwerken van noodzakelijke vervolghulp (de dienst Onderzoek).

Sinds 2020 zien we in beide een toename die in verhouding staat tot het toegenomen aantal meldingen. Mede door de toenemende complexiteit van casussen ziet VTRR bovendien een verschuiving van de dienst V&V naar de (meer tijdrovende) dienst Onderzoek. In 2020 was een realisatie van 80% van de dienst V&V en 20% van de dienst Onderzoek (van 80/20 naar 70/30). Dit heeft in 2021 geresulteerd in 412 interventies 'dienst Onderzoek' ten opzichte van een begroot aantal van 250 interventies.

Ondanks de hoge instroom lukt het VTRR gedurende het afgelopen jaar steeds beter om het percentage veiligheidsbeoordelingen, onderzoeken en 'voorwaarden en vervolg' binnen de





wettelijke termijn af te handelen. Echter mede door de hoge instroom zitten de percentages nog niet op het gewenste niveau. Hier wordt vanuit het accountmanagement op gestuurd. Tijdens de coronamaatregelen is in heel Nederland bij Veilig Thuis een chatfunctie ingevoerd. Landelijk is onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om de chatfunctie permanent in te voeren, eventueel op landelijk niveau georganiseerd. Hierover is nog geen besluit genomen.

2.2.9 Overige onderdelen (I)

Buitenregionale plaatsingen (incl. pleegzorg)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 976.000	€ 2.485.000	€ 1.736.000	€ 2.194.000	- € 458.000

Dit onderdeel bestaat uit twee vormen van buiten regionale plaatsingen, namelijk buiten regionale pleegzorgplaatsingen via Enver en individuele maatwerkcontracten met niet-gecontracteerde jeugdhulpaanbieders van buiten de regio. Het budget voor buiten regionale plaatsingen is in 2021 overschreden. Dit komt vooral door de maatwerktrajecten. De maatwerkovereenkomsten worden zichtbaar in het reguliere berichtenverkeer met als gevolg een betere monitoring van de daadwerkelijke kosten.

Extra ASR

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 772.000	€ 1.912.000	€ 1.927.000	€ 2.262.000	- € 335.000

De begroting Extra ASR is tussentijds opgehoogd van € 1,1 mln. naar € 1,9 mln. Om oplopende druk het hoofd te bieden is de subsidie tussentijds verhoogd. Ten opzichte van de begroting leidt dit tot een overschrijding.

Landelijk Transitie Arrangement (LTA)

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 10.698.000	€ 13.533.000	€ 12.149.000	€ 15.810.000	- € 3.661.000





De VNG is opdrachtgever voor landelijke aanbieders van hoogspecialistische jeugdhulp zoals bijvoorbeeld hulp bij ernstige eetstoornissen. Om passende zorg te vinden voor cliënten wordt vaak direct verwezen naar deze aanbieders. In onze regio hebben enkele LTA-aanbieders een duidelijk aanvullende functie met specifiek hulpaanbod.

De LTA-aanbieders hebben geen contractuele verplichting om elk kwartaal de cijfers aan te leveren aan de gemeenten. Op dit moment is ook de gemeentelijke informatie over toegewezen LTA-zorg niet volledig om voor LTA een jaareindeverwachting te maken. Om toch een zo goed de lasten over 2021 te schatten gebruiken we productiecijfers van de LTA-aanbieders. Uit de analyse hiervan volgt een Jaareindeverwachting 2021 van €15,8 mln. Dit is €3,6 mln. meer dan begroot. Bij de derde kwartaalrapportage was de jaareindeverwachting €15,7 mln.

De twee grootste LTA-aanbieders in de regio (de Viersprong en EMC) hebben een gezamenlijke productie 2021 van € 9,3 mln. (op € 15,8 mln.), een duidelijke toename (2020 gezamenlijke productie van €7,1 mln. op totale LTA 2020 €13,5 mln.). Deze cijfers bevestigen het landelijke beeld van een toegenomen zorgvraag, zowel een toename van het aantal cliënten als een toename in zorgzwaarte. Het landelijke beeld is ook dat door Corona meer problematiek geëscaleerd is, met name ook bij ernstige eetstoornissen. Om passende zorg te verlenen aan cliënten is vaker doorverwezen naar de LTA-aanbieders. Overigens houdt de begrotingsoverschrijding ook verband met het feit dat de begroting nog geen rekening hield met de stijgende trend (realisatie 2020).

Het afgelopen jaar is ingezet op het verbeteren van de grip op en informatievoorziening van de LTA-partijen. De GRJR investeert in de samenwerking met de VNG op het gebied van de LTA-ontwikkelagenda, participeert de GRJR in de Klankbordgroep Jeugd van de VNG inclusief adviesrol mb.t. de landelijke inkoop LTA 2023 van de VNG. Daarbij is ook de expertise vanuit de GRJR Inkoop werkgroep betrokken met als doel om het regionaal ingekochte aanbod ter versterken en overloop naar landelijke aanbieders tegen te gaan.

Acute Dienst GGZ

Realisatie JR 2019	Realisatie JR 2020	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
€ 402.000	€ 404.000	€ 404.000	€ 777.000	- € 373.000

In 2021 is de productie van acute dienst jeugd-GGZ bij zowel GGZ Delfland als Parnassia hoger uitgevallen dan verwacht. Ook is hierin sinds 2021 de acute dienst JBJR JBRR opgenomen in het kader van de pilot verbeteren crisis hulp. In 2021 heeft GGZ Delfland in totaal 104 crisismeldingen van jeugdigen uit Rijnmond getriageerd en de Parnassia-groep in totaal 248. Dit betekent dat in 2021 een hoger aantal jongeren is geholpen dan aan het





begin van het jaar was verwacht. De budgettaire consequenties voor de GRJR zijn in relatie tot GGZ Delfland nihil, aangezien de door GGZ Delfland gevraagde vaststelling voor de ontvangen subsidie gelijk zal zijn aan het bedrag van verlening. De hoogte van het vast te stellen subsidiebedrag voor de Parnassiagroep is pas na 1 april 2022 bekend.

Over het algemeen is er in het afgelopen jaar een grote toename zichtbaar van jeugdigen die door acute dienst zijn geholpen zijn ten opzichte van het voorgaande jaar. De oorzaken hiervan zijn lastig te duiden, maar het is zeer reëel dat de beperkende maatregelen in verband met de coronapandemie voor deze doelgroep hier een belangrijke rol in spelen.

2.3 Transformatie

2.3.1 Transformatiesubsidies

Met behulp van transformatiesubsidies zijn verspreid over de regio 28 transformatieprojecten in de zorg voor jeugd uitgevoerd en grotendeels afgerond. Dit betrof bijvoorbeeld extra ondersteuning voor pleegouders, zorg in de klas, samenwerking met huisartsen en het realiseren van doorlopende zorg voor, tijdens en na detentie. In oktober zijn bij een bijeenkomst met gemeenten, zorgaanbieders en professionals de resultaten gepresenteerd. Deze worden betrokken bij het verder verbeteren van de jeugdzorg in de regio en bij het nieuwe inkooptraject voor specialistische jeugdhulp.

2.3.2 Specifieke uitkeringen (SPUK's)

De rijksoverheid heeft dit jaar vier SPUK's beschikbaar gesteld om de transformatie van bovenregionale jeugdhulp te stimuleren. Dit betreft respectievelijk jeugdhulpplus, het inrichten van een bovenregionaal expertisenetwerk, driemilieuvoorzieningen en extra inzet op acute jGGZ. De GRJR werkt hierin samen met de andere vier jeugdhulpregio's in de provincie, met betrokken zorgaanbieders en met coördinerend gemeente Rotterdam. Rondom jeugdhulpplus worden bijvoorbeeld een ambulante team en kleinschalige woonvoorzieningen gecreëerd voor jongeren met een voorwaardelijke of geschorste machtiging voor gesloten hulp en groepen in de gesloten jeugdhulp worden verkleind van 10 tot maximaal 6 jongeren. Daardoor ontstaat een meer thuisnabije omgeving en kunnen begeleiders meer aandacht besteden aan deze jongeren. Voor de SPUK acute jGGZ is binnen de gewijzigde begroting zowel aan de baten - als aan de lastenkant €4,0 mln. opgenomen. Later in 2021 bleek echter dat de verantwoording via de gemeente Rotterdam loopt en dus buiten GRJR om.

2.3.3 Hervormingsagenda

Op advies van een Commissie van Wijzen is door het Rijk en de VNG besloten tot het opstellen van een Hervormingsagenda voor jeugdhulp. Doel hiervan is verbeteren van de toegang tot en kwaliteit van de jeugdhulp voor kinderen die deze werkelijk nodig hebben, betere beheersing van de kosten en borging van de duurzame beschikbaarheid van goede jeugdhulp en het versterken van het (inzicht in het) functioneren van het systeem (als randvoorwaarde voor de inhoudelijke doelstellingen). Hiertoe is een tijdelijke regionale





werkgroep ingericht bestaande uit vertegenwoordigers van regiogemeenten en de uitvoeringsorganisatie.





Hoofdstuk 3 PARAGRAFEN





3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Op basis van een risico-inventarisatie die in samenwerking met de gemeenten is opgesteld was in de begroting 2021 geconcludeerd dat de omvang van het gewogen risico beheersbaar is en dat er geen apart weerstandsvermogen gevormd hoeft te worden. Wel werd er voor 2021 een risicobudget opgenomen ter hoogte van € 3,6 mln.

De te verwachte coronameerkosten 2021 komen ten laste van het budget Risico's Jeugdhulp. Voor RTA-aanbieders bedraagt dat € 3,0 mln. en voor LTA-partijen € 0,1 mln. Bovendien is hier ook een bedrag in de voorlopige jaarrekening gezet van € 1,4 mln. van geleverde zorg dat niet is toegewezen aan een opdracht.

In de begroting 2021 waren de vijf risico's benoemd met de grootste financiële gevolgen of politieke impact die kunnen optreden ten aanzien van de uitvoering van de GR op basis van de opgestelde begroting. In die begroting waren de risico's nog niet gekwantificeerd.

Risico genoemd in begroting 2021	Realisatie 2021
Hogere indicatie dan nodig	Bij diverse opdrachten zijn stijgingen van het gemiddelde weektarief zichtbaar waardoor kosten stijgen. Dat kan gevolg zijn van hoger indiceren. De hoogte van de indicatie is de uitkomst van het arrangeren van de hulp bij de hulpvraag. Zonder verdiepend onderzoek kan niet worden beoordeeld of indicaties hoger zijn dan nodig.
Faillissement zorgaanbieder	Hiervan was in 2021 geen sprake. Wel dienden op advies van de Jeugdautoriteit de aanbieders van gesloten jeugdhulp te worden gecompenseerd voor corona omzetting om faillissement te voorkomen. Dit komt tot uiting in negatief resultaat over eerder jaren (zgn overlopend resultaat).
Coronacrisis leidt tot hogere zorgkosten	Vermoedelijk is er een verband tussen de coronamaatregelen en de vraag om jeugdhulp. Dit is in eerste instantie een verklaring voor de oplopende druk op het aanbod en de wachtlijsten.
Verkorten van de wachttijden	De aanpak van wachtlijsten is in 2021 op gang gekomen maar nog beperkt zichtbaar in kostenstijging.
Structureel stijgende zorgkosten (hogere kosten per cliënt of meer cliënten) vs knellende budgetten gemeenten	Dit risico deed zich in 2021 voor met name bij langdurige hulp, daghulp en landelijk ingekochte hoogspecialistische hulp. De structurele kostenstijging is voor een deel gevolg van inflatiecorrectie (indexatie). De stijging van zorgkosten is deels opgevangen met een begrotingswijziging. Daarnaast is een belangrijk deel van het tekort ontstaan door afrekeningen over eerdere jaren. Dit komt tot uiting in negatief resultaat over eerder jaren (zgn overlopend resultaat).





Risico toegevoegd in begrotingswijziging 2021	Realisatie 2021
Taakstellingseffect op uitgaven B en C valt tegen doordat snellere uitstroom naar andere voorzieningen niet of later optreedt.	Deze budgetten waren bij de begrotingswijziging 2021 niet verhoogd. Op C is een tekort ontstaan.
Tegenvallende uitgaven LTA en BRP door moeilijke voorspelbaarheid en beheersbaarheid van het gebruik.	Deze budgetten waren bij de begrotingswijziging 2021 niet verhoogd. Op beide budgetten is een tekort ontstaan.
Extra subsidienoodzaak JBRR indien overgang drangtaken en ontwikkeling ondersteuningsproduct moeilijker verlopen dan voorzien.	In de voorlopige realisatie is hier rekening mee gehouden.
Extra subsidienoodzaak VTRR indien mede door Corona het aantal meldingen en uit te voeren adviezen en onderzoeken in aanzienlijke mate stijgt.	In 2021 deed deze ontwikkeling zich voor maar deze kon toch met reserves van VT worden opgevangen. De ontwikkeling noodzaakte om de subsidie vanaf 2022 te verhogen.
Het ontstaan van een dekkingstekort doordat het aandeel in de specifieke uitkering voor spoedhulp lager is dan de verwachte €4,0 miljoen.	Dit risico heeft zich voorgedaan. De SPUK acute GGZ dient uiteindelijk niet via de GRJR maar rechtstreeks door de ontvangende gemeente Rotterdam te worden ingezet en verantwoord. Omdat de uitgaven E Ambulante hulp zijn achtergebleven bij de verwachtingen is het effect op het rekeningresultaat geneutraliseerd.

Financiële positie in kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeenschappelijke regeling. Om dit te bereiken wordt voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit.

Kengetallen	Begroting 2021	Realisatie 2021
Netto Schuldquote	0,00	0,00
Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,00	0,00
Solvabiliteitsratio	0,00	0,00
Structurele exploitatieruimte	0	0
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.

Aangezien de GRJR geen leningen heeft aangetrokken om haar investeringen te kunnen dekken komt de Netto Schuldquote voor 2021 uit op 0. De GRJR heeft geen eigen vermogen, hierdoor komt de solvabiliteitsratio op nul.





3.2 Financiering

Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden) is elke gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarstukken op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot het kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de renterisiconorm, de verwachte toe- en afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van treasury. Deze paragraaf bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de Wet FIDO bedraagt de kasgeldlimiet 8,5% van het totaal van de (gewijzigde) begroting. Voor de GRJR is dit voor 2021, € 22,9 mln. De GRJR doet geen investeringen in (im)materieel vast actief. Daarnaast heeft de GRJR geen leningen afgesloten in 2021.

Schatkistbankieren

Met ingang van 16 december 2013 is de wet Schatkistbankieren voor decentrale overheden in werking getreden. Deelname van de decentrale overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld van de collectieve sector (Rijk en decentrale overheden gezamenlijk). Iedere euro die decentrale overheden aanhouden in de schatkist, vermindert de externe financieringsbehoefte van het Rijk.

De GRJR is in 2021 elk kwartaal onder de grens gebleven. In de tabel bij de toelichting op de balans wordt dit weergegeven.

3.3 Bedrijfsvoering

De burger mag van een gemeente verwachten dat gemeentelijke middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteed worden, dat de gemeente een betrouwbare partner is en transparant is. De GRJR is een samenwerking tussen 15 gemeenten en daarmee zijn deze verwachtingen ook criteria voor de bedrijfsvoering van de GRJR.

Bestuurlijke processen en governance

Bestuurlijk is de GRJR een overleg- en uitvoeringsplatform waarbinnen de deelnemende gemeenten -uitgaande van het beginsel van autonomie van het lokale bestuur- de regionale samenwerkingsmogelijkheden op het gebied van bovenregionale jeugdhulp bespreken en daar vorm aan geven omdat de samenhang van een aantal strategische en ordenende taken daarom vraagt. Er is sprake van een overlegstructuur als kader om de feitelijke samenwerking in portefeuillehouders overleggen vorm te geven. De verantwoordelijkheid voor de organisatie berust primair bij het AB dat gevormd wordt door de wethouders van de deelnemende gemeenten. Vanuit iedere subregio wordt één wethouder afgevaardigd als deelnemer in het Dagelijks Bestuur (DB). De strategisch en ordende taken zijn binnen het





DB bij portefeuillehouders belegd en in sommige gevallen aangevuld met een wethouder uit het AB.

In 2021 is de positionering van de uitvoeringsorganisatie en de secretaris/directeur herijkt en is de secretaris/directeur van de GRJR aangesteld. Ook zijn de juridische kaders met betrekking tot delegatie aan de GRJR opnieuw bepaald. In samenhang hiermee is de beleidsmatige samenwerking tussen de gemeenten, zoals rond de totstandkoming van de Regiovisie, verder uitgewerkt met het oog op de noodzaak en wens om de komende jaren inhoudelijke vervolgstappen te zetten. Gemeenten hebben ervoor gekozen om een programmateam samen te stellen met medewerkers uit de afzonderlijke gemeenten, onder aansturing van directeuren sociaal domein van de gemeenten. Deze directeuren en de secretaris/directeur van de GRJR werken op structurele basis nauw samen.

Organisatie van de GRJR

Het AB is voor de uitvoering van de taken van de GRJR een uitvoeringsovereenkomst aangegaan met de gemeente Rotterdam. Het betreft hier de taken ten behoeve van en voortvloeiend uit het inkopen en subsidiëren van zorgaanbieders voor bovenlokale jeugdhulp. Van belang hierbij is dat de toegang tot de jeugdhulp niet door de GRJR, maar door individuele gemeenten wordt verleend. De organisatie van de toewijzing van jeugdhulp is dus geen onderdeel van de GRJR-bedrijfsvoering. De financiële afhandeling van beschikkingen en declaraties behoort wel de GRJR-taken; de zorgkosten worden door de GRJR betaald en geadmistreerd. De hiermee gepaard gaande lasten worden door de GRJR begroot en verantwoord. Door deze taakverdeling heeft de GRJR een stevige informatiepositie om regionale sturingsinformatie te verzorgen.

De administratieve werkzaamheden ten behoeve van het uitvoeren van deze taken alsook het beheer van de vermogenswaarden en de bewaring van archiefbescheiden conform Gemeentewet zijn door het AB, op basis van de uitvoeringsovereenkomst, opgedragen aan de gemeente Rotterdam.

Informatievoorziening

De informatievoorziening over het gebruik en de kosten van specialistische jeugdhulp is op een hoger plan gebracht door begin 2021 een strategisch informatieplan te maken voor de ontwikkeling van een samenhangende informatiehuishouding. Ook is een dashboard ontwikkeld op basis van periodieke data-aanleveringen van gemeenten en aanbieders. Hiermee kunnen de ontwikkelingen meer data gedreven worden gevolgd. Deze basis die in 2021 is gelegd wordt in 2022 verder versterkt onder meer door te sturen op de kwaliteit van data die gemeenten en zorgaanbieders aanleveren, opbouw van een datawarehouse voor betere ontsluiting van informatie, het goed regelen van de 'privacy en security' en gebruik van het dashboard in de planning en control processen van de GRJR. De basisinformatievoorziening moet ook aangepast en voorbereid worden om de sturingsambities vanuit de Regiovisie en inkoop 2023 te ondersteunen.





Contractmanagement

Vanaf het vierde kwartaal van 2020 is een bijna volledig nieuw team contractmanagers gestart. Na een goed inwerkprogramma en naast de reguliere contractgesprekken, wordt gewerkt aan verder professionaliseren en gestructureerd vormgeven van het contractmanagement en accountmanagement. In 2021 is veel tijd besteed aan het opbouwen van dossierkennis over de lopende contract- en subsidierelaties, het op orde brengen van de dossiers en het oplossen van achterstallige zaken met het oog op de afronding van de lopende contracten eind 2022. Dit alles heeft plaatsgevonden terwijl grote en urgente vraagstukken zijn opgepakt zoals de aanpak van de wachttijden (mede door Corona), knelpunten in de jeugdbeschermingsketen en financiële issues uit eerdere jaren.

3.4 Rechtmatigheid

De jaarrekening 2021 wordt net als in voorgaande jaren in opdracht van het GR-bestuur gecontroleerd door de externe accountant Baker Tilly. De accountant maakt daar waar mogelijk gebruik van de verbijzonderde interne controles (derdelijns controle) die worden uitgevoerd door de afdeling Financial Audit van de gemeente Rotterdam. Deze interne auditfunctie stelt in samenspraak met de externe accountant jaarlijks een auditprogramma op. In de uitvoering van het auditprogramma wordt gecontroleerd op de getrouwheid en de rechtmatigheid van het door het AB gevoerde financiële beheer. De bevindingen en aanbevelingen van de uitgevoerde interne audits worden door de accountant in eerste instantie gebruikt ten behoeve van een Management Letter waarmee de accountant de secretaris/directeur en het dagelijks bestuur informeert over aandachtspunten in de interne beheersing, die van belang zijn voor adequate financiële informatievoorziening en verantwoording. In tweede instantie gebruikt de accountant de interne auditbevindingen bij het vormen van een oordeel over getrouwheid en rechtmatigheid in de controleverklaring bij de jaarrekening.

Begrotingscriterium

Met het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van het AB is gerespecteerd. Het systeem van budgetbeheer- en bewaking moet waarborgen dat de baten en de lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan het AB.

Voorwaardencriterium

Met het voorwaardencriterium wordt getoetst op de naleving van de in de wet- en regelgeving vastgelegde voorwaarden. Bij het bepalen van de reikwijdte en scope van de audits en controles wordt de risico-benadering gehanteerd.

Criterium misbruik en oneigenlijk gebruik





Met het criterium misbruik en oneigenlijk gebruik wordt gekeken naar de werking van het vastgestelde GR-beleid ter voorkoming van misbruik en oneigenlijk gebruik, bestaande uit een mix van maatregelen op het gebied van voorlichting, controle en sanctionering.

3.5 Coronaparagraaf

Op advies van de commissie BBV is in dit jaarverslag een afzonderlijke coronaparagraaf opgenomen.

De VNG en het Rijk hebben kort na het uitbreken van de coronacrisis in 2020 afspraken gemaakt over het bieden van financiële zekerheid en ruimte aan professionals en zorginstellingen binnen de Jeugdwet en Wmo. De afspraken waren gericht op het organiseren van continuïteit van zorg en het borgen van het stelsel voor de langere termijn. De landelijke afspraken zijn voor 2021 verlengd zonder noemenswaardige inhoudelijke wijzigingen. Ten aanzien van omzetzijden is in 2021 geen landelijke regeling gekomen.

De GRJR heeft haar beleid 2020 t.a.v. coronakosten ongewijzigd gecontinueerd in 2021 en:

- verklaart corona meerkosten declarabel
- verklaart omzetzijden in principe niet-declarabel (ook geen landelijke regeling 2021 tot stand gekomen, er dient zo nodig maatwerk te worden toegepast)
- acht zich voor LTA-partijen gebonden aan door de VNG gemaakte afspraken
- past de hiervoor bedoelde landelijke protocollen en formats toe te passen (i-sociaal domein)

Meerkosten bij doorgaande jeugdhulp gedurende 2021 regionale transitiearrangement (RTA) en landelijke transitiearrangement (LTA)

Jeugdhulp werd zoveel als mogelijk gecontinueerd, waar nodig in aangepaste vorm. Om de verantwoording van meerkosten als gevolg van corona soepel te houden sloot de GRJR aan bij landelijke protocollen en de verantwoordingssystematiek van i-sociaaldomein. De rijksoverheid geeft gemeenten financiële compensatie voor meerkosten. GRJR besloot in mei 2021 formeel dat voor meerkosten voor de periode januari - december 2021 geleverde zorg, een afzonderlijke declaratie kon worden ingediend.

Hieronder een overzicht van meerkosten 2021 als gevolg van de coronacrisis. Dit wordt verantwoord als onderdeel binnen de risico's Jeugdhulp en betreft alleen 2021 coronakosten. Nagekomen kosten corona over 2020 worden verantwoord als onderdeel binnen het overlopend resultaat.

Lasten	Voorlopige verwachte realisatie 2021
Corona meerkosten LTA-aanbieders	€ 116.000
Corona meerkosten RTA-aanbieders	€ 1.734.000
Totaal	€ 1.850.000





Doorwerking van coronamaatregelen in de jeugdhulp

Aanbieders hebben hun hulp veelal door kunnen zetten, hetzij digitaal en met toepassing van geldende RIVM-voorschriften. Aanbieders hebben te maken gehad met uitval van personeel als gevolg van ziekte en quarantaine en vervanging van dit personeel heeft tot de meeste meerkosten geleid. Sinds zomer 2020 wordt een toename gemeld van het aantal jeugdigen dat met spoed hulp nodig heeft en er is een trend waarneembaar van verzwaring van de problematiek bij alle doelgroepen. Dit beeld heeft zich in 2021 gecontinueerd. Hierbij zien aanbieders een sterke samenhang met de aan- of afwezigheid van maatregelen zoals (gedeeltelijke) sluiting van scholen en voorzieningen voor recreatieve en sociaal-culturele activiteiten. Deze problematiek wordt zowel landelijk als regionaal en lokaal onderkend.





Hoofdstuk 4 JAARREKENING 2021





4. Jaarrekening

4.1 Overzicht van baten en lasten

In bovenstaand overzicht is de voorlopige extra bijdrage van gemeenten van € 12,7 mln. aan de baten toegevoegd waardoor het resultaat € 0 is.

Baten	Exploitatie	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Voorlopige Realisatie 2021	Verschil begroting vs resultaat
1. Programma Bestuur en algemeen					
	Bijdrage deelnemende gemeenten	246.686.000	257.166.000	257.166.000	0
	Extra bijdrage gemeenten tbv resultaat 2021	0	0	12.680.000	12.680.000
	Bijdrage uit specifieke uitkering (SPUK)	0	4.000.000	0	-4.000.000
	Transformatiefonds	0	7.788.000	7.788.000	0
	Meer samen doen in crisis	0	47.000	15.000	-32.000
	Gezamenlijke verantw. Kinderen en ouders	0	83.000	0	-83.000
	Totaal Baten	246.686.000	269.084.000	277.649.000	8.565.000

Lasten	Exploitatie				
A	Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)	21.845.000	24.045.000	22.880.000	-1.165.000
B	Weer naar huis (Opname)	62.248.000	62.248.000	59.145.000	-3.103.000
C	Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)	9.343.000	9.343.000	13.455.000	4.112.000
D	Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)	14.513.000	14.513.000	18.894.000	4.381.000
E	Pakket thuis (Ambulante hulp)	43.881.000	55.381.000	46.963.000	-8.418.000
F	Crisishulp	9.468.000	9.468.000	8.644.000	-824.000
G	Gecertificeerde instellingen	48.638.000	48.638.000	47.840.000	-797.000
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	16.376.000	16.376.000	16.375.000	-1.000
I1	Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	1.736.000	1.736.000	2.194.000	458.000
I2	Extra ASR	1.148.000	1.928.000	2.262.000	334.000
I3	Landelijke inkoop	12.149.000	12.149.000	15.810.000	3.661.000
I4	Acute dienst GGZ	404.000	404.000	777.000	373.000
J1	Risico's Jeugdhulp	3.627.000	3.627.000	3.311.000	-316.000
J2	Werk en Onderzoek	300.000	300.000	318.000	18.000
J3	Organisatiekosten	3.521.000	3.521.000	3.521.000	0
J4	ICT kosten	100.000	100.000	13.000	-87.000
J5	Accountantskosten	75.000	75.000	73.000	-2.000
J6	Bankkosten	0	0	6.000	6.000
K1	Transformatiefonds	0	7.788.000	7.788.000	0
K2	Gezamenlijke verantw. Kinderen en ouders	0	83.000	15.000	-68.000
K3	Meer samen doen in crisis	0	47.000	0	-47.000
	Totaal programma Jeugdhulp	249.371.000	271.769.000	270.285.000	-1.484.000
	<i>Taakstelling</i>	<i>-2.685.000</i>	<i>-2.685.000</i>	<i>0</i>	<i>2.685.000</i>
	Totaal Lasten	246.686.000	269.084.000	270.285.000	1.201.000
	Saldo van baten en lasten	0	0	7.364.000	7.364.000
	Resultaat vorige boekjaren				
	Nagekomen kosten voorgaande jaren	0	0	7.364.000	-7.364.000
	Totaal resultaat vorige boekjaren			7.364.000	-7.364.000
	Totaal resultaat	0	0	0	0





4.2 Toelichting op baten en lasten

Baten

Bijdrage deelnemende gemeenten

De bijdrage gemeenten zijn conform de door het bestuur vastgestelde begroting 2021 en begrotingswijzigingen 2021.

Voorlopige extra bijdrage deelnemende gemeenten

Het tekort van 2021 wordt gedekt door middel van een extra bijdrage van de deelnemende gemeenten. Op basis van de voorlopige jaarrekening is dat een tekort van bijna €12,7 mln. en zou naar rato van de GRJR-begroting per gemeente op onderstaande wijze worden verdeeld. **De exacte hoogte en de verdeling zal bij de definitieve jaarrekening bekend worden. Er hoeft dus nu ook nog geen bijdrage overgemaakt te worden op basis van deze voorlopige gegevens.**

Voorlopig resultaat lasten	€ 12.680.000
-----------------------------------	--------------

Deelnemers GR	Voorlopige extra inleg per gemeente
Albrandswaard	- € 141.000
Barendrecht	- € 341.000
Brielle	- € 83.000
Capelle aan den IJssel	- € 639.000
Goeree-Overflakkee	- € 344.000
Hellevoetsluis	- € 329.000
Krimpen aan den IJssel	- € 305.000
Lansingerland	- € 449.000
Maassluis	- € 284.000
Nissewaard	- € 961.000
Ridderkerk	- € 355.000
Schiedam	- € 824.000
Vlaardingen	- € 802.000
Westvoorne	- € 101.000
Rotterdam	- € 6.723.000
Totaal extra Baten	- € 12.680.000

Resultaat GR na extra inleg	€0
------------------------------------	-----------

Bijdrage uit specifieke uitkering (SPUK)

Hiervoor was in de aangepaste begroting GRJR een bedrag opgenomen voor €4 mln. zowel aan de baten als de lastenkant (als onderdeel binnen opdracht E Pakket Thuis). Echter bleek de uitvoering en verantwoording van deze middelen bij de gemeente Rotterdam te liggen.





Zowel aan de baten als de lastenkant is dit binnen GRJR €0 en hiermee saldoneutraal in het totale resultaat.

Transformatiefonds

Bij de voorlopige jaarrekening zijn we ervan uitgegaan dat alle eerder betaalde voorschotten ook allemaal tot definitieve eindafrekeningen gaan leiden medio april 2022. Mocht dat niet zo zijn, dan zal de definitieve jaarrekening hierop worden aangepast. Dit is saldo neutraal aan de baten en de lastenkant.

Lasten

Programma Jeugdhulp onderdelen van Pleeghulp tot en met Acute Dienst GGZ

Voor de ontwikkelingen binnen deze opdrachten in 2021 wordt verwezen naar de toelichtingen in hoofdstuk 2.

Risico's Jeugdhulp

Het budget Risico's Jeugdhulp kan worden ingezet voor de corona gerelateerde kosten. In hoofdstuk 3.5 is dit toegelicht. Er is voor bijna €1,9 mln. aan corona meerkosten 2021 hier opgenomen. Nagekomen meerkosten corona over 2020 worden verantwoord als onderdeel binnen het overlopend resultaat. Bij deze voorlopige jaarrekening is er ook nog een bedrag van €1,4 mln. opgenomen voor uitgevoerde zorg conform voorlopige opgave van zorgaanbieders, waarbij de toedeling aan de opdrachten ontbreekt. Deze post zal hier wegvallen bij de definitieve jaarrekening.

Overzicht Overhead

Tot de overhead worden die kosten gerekend die niet een directe relatie hebben met de (gecontracteerde of gesubsidieerde) jeugdhulp, jeugdreclassering/-bescherming of het advies-en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis). Het zijn die kosten die ondersteunend en faciliterend zijn aan genoemde directe kosten. Onderstaand is een uitsplitsing van de kosten opgenomen die tot de overhead gerekend worden. De verwachte realisatie 2021 is ongeveer conform begroting.

Overhead	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Verschil begroting vs realisatie 2021
Organisatiekosten GR	€ 3.521.000	€ 3.521.000	€ 0
Werk en onderzoek	€ 300.000	€ 318.000	- € 18.000
Specifieke ICT-kosten	€ 100.000	€ 13.000	€ 87.000
Accountantskosten	€ 75.000	€ 73.000	€ 2.000
Bankkosten	€ 0	€ 6.000	- € 6.000
Totaal	€ 3.996.000	€ 3.931.000	€ 65.000





Overlopend resultaat

Het voorlopig overlopend resultaat 2021 is € 7,4 mln.

Dit saldo is te verklaren door:

- 1) Een negatief resultaat van € 4,7 mln. m.b.t. afwikkeling balansposities 2020 RTA-aanbieders. Dit heeft met name te maken met een te lage inschatting van de nog te betalen kosten o.b.v. de verzilveringsgraadmethode. In de jaarrekening 2021 wordt deze methode niet meer toegepast en wordt er uitgegaan van de voorlopige opgegeven geleverde zorg volgens de zorgaanbieders.
- 2) Een belangrijke deel in het totale saldo is ook € 1,2 mln. is het gevolg van een apart DB-besluit in 2021 om op advies van de Jeugdautoriteit omzetting coronabestellingen 2020 alsnog te vergoeden aan aanbieders van gesloten jeugdhulp (JH+).
- 3) De afwikkeling van een geschil over de eindafrekeningen 2018 en 2019 met een van de RTA-aanbieders heeft geleid tot een negatief resultaat van € 0,7 mln.
- 4) Nakomende LTA-kosten m.b.t. voorgaande boekjaren voor een bedrag van € 0,3 mln.
- 5) Saldo afwikkeling diverse kleinere balansposities voor bedrag van € 0,5 mln.

Structureel/Incidenteel

Het totale voorlopige resultaat van €12,7 mln. tekort bestaat uit €4,0 mln. minder baten (SPUK) en €8,6 mln. meer lasten. Deze €8,6 mln. extra lasten zijn onder te verdelen in €1,2 mln. tegenvallende lasten exploitatie 2021 en €7,4 nakomende kosten uit voorgaande jaren. Hieronder een verdeling van de zorglasten in structurele en incidentele effecten.

Lasten	Begroting 2021	Voorlopige verwachte realisatie 2021	Vershil begroting vs realisatie 2021
Structureel	€ 256.224.000	€ 259.171.000	- € 2.947.000
Incidenteel	€ 12.860.000	€ 18.478.000	- € 5.618.000
Totaal	€ 269.084.000	€ 277.649.000	- € 8.565.000

De overschrijdingen bij het structurele tekort zitten met name bij opdracht C "Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)" en bij opdracht D "Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)" en bij de LTA-aanbieders.

Het incidenteel tekort is momenteel € 5,6 mln. Er zal bij de definitieve jaarrekening nog wel een verschuiving van ongeveer € 1,4 mln. plaatsvinden van incidenteel naar structureel in de realisatie. Dit heeft te maken met de niet toegewezen verleende jeugdhulp naar een perceel conform opgave zorgaanbieders. Dat is nu verwerkt onder risico's Jeugdhulp (incidenteel).





Daarnaast zit er in de incidentele lastenbegroting ook een taakstelling van € 2,7 mln. als negatieve last. De realisatie is echter € 0. Ook het overlopend resultaat van (RTA en LTA) ad € 7,4 mln. geldt als incidentele lasten.

Overzicht van baten en lasten in euro's opgesplitst naar taakveld

Taakveld begroot	Baten	Lasten	Saldo
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	€ 201.739.000	€ 201.739.000	€ 0
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	€ 57.230.000	€ 57.230.000	€ 0
6.83 - Geëscaleerde zorg 18+	€ 10.116.000	€ 10.116.000	€ 0
Totaal begroot 2021	€ 269.084.000	€ 269.084.000	€ 0
Taakveld realisatie	Baten	Lasten	Saldo
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	€ 208.457.000	€ 208.457.000	€ 0
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	€ 58.608.000	€ 58.608.000	€ 0
6.83 - Geëscaleerde zorg 18+	€ 10.583.000	€ 10.583.000	€ 0
Totaal realisatie 2021	€ 277.649.000	€ 277.649.000	€ 0

Conform de eisen van de BBV zijn de overzichten van taakvelden in de jaarrekening 2021 opgenomen. Op dit moment is het uitgangspunt dat alle uitvoeringskosten van de GRJR direct of indirect bijdragen aan de taakvelden en daardoor toe te rekenen zijn aan de taakvelden. Zie overzicht bij 4.2.





4.3 Balans

4.4 Toelichting op de balans per 31 december 2021		
<i>bedragen in €</i>		
ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
VLOTTENDE ACTIVA		
UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN 1 JAAR		
Vorderingen op openbare lichamen	17.594.000	9.743.000
Rekening courant met het Rijk	8.540.000	2.409.000
OVERLOPENDE ACTIVA		
Te vorderen bedragen van zorginstellingen	11.967.000	33.296.000
Overige vorderingen	26.251.000	2.015.000
Transformatiefonds (voorschotten)	7.540.000	6.796.000
Liquide middelen		
ABN AMRO bank t.b.v. GRJR (rekening courant)	1.118.000	265.000
Totaal Activa	73.010.000	54.524.000
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	0	0
Nog te bestemmen resultaat boekjaar	0	0
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto vlottende schulden met rente typische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden	2.870.000	7.641.000
OVERLOPENDE PASSIVA		
Te betalen bedragen aan zorginstellingen	61.362.000	38.965.000
Transformatiefonds (nog te declareren)	7.727.000	7.788.000
Meer samen doen in crisis	0	47.000
Gezamenlijke verantwoordelijkheid kinderen en ouders	83.000	83.000
Doorbraak en Versterken Zorgbemiddelin	167.000	0
Proeftuin kind- en gezinsbescherming	800.000	0
Totaal Passiva	73.010.000	54.524.000

N.B. de tabel eindbalans 2020 in de vastgestelde versie vanuit 2020, wijkt af van deze eindbalans 2020. In de administratie zijn op het laatste moment bij de accountantsverklaring in 2020 in opdracht van de accountant nog correcties doorgevoerd. Het betreft technische correctie van per saldo van €0,5 mln. in de activa en passiva (verschuivingen en budgetneutraal). Die aanpassing is destijds niet meer in de balanstabel aangepast.

Conform het BBV zijn de te betalen bedragen aan zorginstellingen bij de overlopende passiva opgenomen. Ze vallen onder de categorie "de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren".





4.4 Toelichting op de balans

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
VLOTTENDE ACTIVA		
UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN 1 JAAR		
Vorderingen op openbare lichamen	17.594.000	9.743.000
Rekening courant met het Rijk	8.540.000	2.409.000
OVERLOPENDE ACTIVA		
Te vorderen bedragen van zorginstellingen	11.967.000	33.296.000
Overige vorderingen	26.251.000	2.015.000
Transformatiefonds (voorschotten)	7.540.000	6.796.000
Liquide middelen		
ABN AMRO bank t.b.v. GRJR (rekening courant)	1.118.000	265.000
Totaal Activa	73.010.000	54.524.000

Vorderingen op openbare lichamen

Dit saldo van € 17,6 mln. bestaat uit twee delen,

- 1) Het betreft de voorlopige bijdrage o.b.v. het voorlopige resultaat van € 12,7 mln., zie *Voorlopige extra bijdrage deelnemende gemeenten*.
- 2) Op de balans staat ultimo 2021 het nog te betalen bedrag per gemeente. Ultimo 2021 staat er bijna € 4,9 mln.

Hieronder een specificatie van de vorderingen op openbare lichamen per ultimo 2021, exclusief saldo van 12,7 mln. m.b.t. voorlopig jaarrekening resultaat.

Gemeente	Bedrag
Albrandswaard	€ 201.000
Barendrecht	€ 496.000
Brielle	€ 10.000
Capelle aan den IJssel	€ 52.000
Goeree-Overflakkee	€ 29.000
Hellevoetsluis	€ 330.000
Krimpen aan den IJssel	€ 23.000
Lansingerland	€ 247.000
Maassluis	€ 396.000
Nissewaard	€ 75.000
Ridderkerk	€ 506.000
Schiedam	€ 1.403.000
Vlaardingen	€ 275.000
Rotterdam	€ 855.000
Westvoorne	€ 15.000
Totaal extra Baten	€ 4.914.000

Rekening courant met het rijk & Schatkistbankieren





Ultimo 2021 heeft de GRJR als saldo van haar rekeningcourantverhouding met het rijk ca. € 8,5 mln. te vorderen op de rijksoverheid. Dit komt doordat het kabinet in het verleden het schatkistbankieren ingevoerd. Dit betekent voor decentrale overheden, waaronder gemeenschappelijke regelingen als die van Jeugdhulp Rijnmond, dat zij hun overtollige liquide middelen moeten aanhouden in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Praktisch betekent dit voor GRJR dat alle overtollige liquide middelen boven de drempel van € 5.382.681 (op basis van de gewijzigde begroting 2021) worden gestald bij de schatkist zolang deze niet benodigd zijn. In 2021 zijn geen overschrijdingen geweest. Onderstaand een overzicht van de aangehouden middelen ten opzichte van het drempelbedrag per kwartaal.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar 2021					
(1)	Drempelbedrag	1.850	1.850	4.934	5.382
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.036	1.771	1.069	1.931
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	814	79	3.865	3.451
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar 2021					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	246.686	246.686	246.686	269.084
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	246.686	246.686	246.686	269.084
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	1.850	1.850	4.934	5.382
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	94.299	161.194	98.362	177.611
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.036	1.771	1.069	1.931

Te vorderen bedragen zorginstellingen

GRJR maakt gebruik van diverse jeugdzorginstellingen om dienstverlening op het gebied van jeugdhulp te verlenen aan inwoners van de regio Rijnmond. Na de verrekening van voorschotten en tussentijdse afrekeningen heeft GRJR een bedrag van € 11,9 mln. te vorderen op verschillende zorginstellingen. Dit bedrag bestaat uit:

Specificatie vorderingen op zorginstellingen	Bedrag
Vorderingen 2021	€ 6.202.000
Vorderingen 2017 - 2020	€ 5.765.000
Totaal	€ 11.967.000

Vorderingen 2021





Deze bedragen € 6,2 mln. en betreft het nog terug te vorderen bedrag voor zorgprestaties en subsidies door zorginstellingen in 2021. Dit is op basis van de voorlopige productieopgaven van de zorgaanbieders. Hierin zit een risico dat zorgaanbieders een te lage voorlopige productie hebben opgegeven.

Vorderingen 2017 – 2020

In 2021 heeft de GRJR meerdere opschoningsacties gedaan om de vorderingen uit de jaren 2017 tot en met 2020 in beeld te brengen, uit te zoeken, te verrekenen of te incasseren. Dit heeft ertoe geleid dat € 5,8 mln. op de eindbalans 2021 is komen te staan.

Overige vorderingen

Ultimo 2021 staat er voor € 26,2 mln. open aan overige vorderingen. Deze bestaan met name uit verstrekte liquiditeitsborgen aan zorgaanbieders die volgens een afgesproken betaalschema worden terugbetaald.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan voor de GRJR uit het eindsaldo van de bankrekening. Deze wordt namens de GRJR beheert door de Gemeente Rotterdam. Het saldo van € 1,1 mln. blijft over na het afkomen in kader van de wet Fido / schatkistbankieren.





Toelichting op de balans passiva per 31 december

PASSIVA		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Algemene reserve	0	0
Nog te bestemmen resultaat boekjaar	0	0
<u>VLOTTENDE PASSIVA</u>		
Netto vlottende schulden met rente typische looptijd korter dan één jaar		
Overige schulden	2.870.000	7.641.000
<u>OVERLOPENDE PASSIVA</u>		
Te betalen bedragen aan zorginstellingen	61.362.000	38.965.000
Transformatiefonds (nog te declareren)	7.727.000	7.788.000
Meer samen doen in crisis	0	47.000
Gezamenlijke verantwoordelijkheid kinderen en ouders	83.000	83.000
Doorbraak en Versterken Zorgbemiddelin	167.000	0
Proeftuin kind- en gezinsbescherming	800.000	0
Totaal Passiva	73.010.000	54.524.000

Eigen vermogen en continuïteit

Aan de GRJR nemen op dit moment 15 gemeenten deel. Zij delen gezamenlijk in de lasten voor het uitvoeren van deze gemeenschappelijke regeling. Drie gemeenten hebben besloten om hun vanaf 2023 een deel van de jeugdhulp zelf in te kopen, maar wel te blijven participeren in de GRJR.

Algemene Reserve

De GRJR heeft ultimo 2021 geen algemene reserve. Dit komt omdat GRJR Jeugdhulp namens 15 gemeenten in de regio Rijnmond uitvoert en de lasten verdeelt over de 15 gemeenten. GRJR beoogt geen positief resultaat te hebben. Eventuele tekorten of positieve resultaten worden over de 15 gemeenten verdeeld.

Nog te bestemmen resultaat boekjaar

In 2021 heeft GRJR een voorlopig negatief resultaat behaald van € 12,7 mln. Zoals gebruikelijk wordt dit negatieve resultaat verrekend met de deelnemende gemeenten. Het nog te bestemmen resultaat boekjaar is hierdoor nul.

Overige schulden

Ultimo 2021 staat er voor € 2,8 mln. open aan overige schulden. Dit betreft crediteurensaldo 31-12-2021.

Te betalen bedragen aan zorginstellingen

Hieronder een specificatie van te betalen bedragen aan zorginstellingen ad € 61,4 mln.





Specificatie vorderingen op zorginstellingen	Bedrag
Verplichtingen 2021	€ 46.947.000
Verplichtingen 2017 - 2020	€ 14.415.000
Totaal	€ 61.362.000

Verplichtingen 2021

Dit bedrag van € 46,9 mln. betreft het nog te betalen bedrag aan zorgprestaties en subsidies aan zorginstellingen in 2021 op basis van de voorlopige cijfers ad € 43,6 mln. Daarnaast is er nog een saldo voor coronameerkosten ad € 1,8 mln. en een saldo van € 1,4 mln. aan niet aan percelen toegewezen opgegeven jeugdhulp.

Verplichtingen 2017 - 2020

In 2020 en 2021 heeft de GRJR meerdere opschoningsacties gedaan om de verplichtingen uit de jaren 2017 tot en met 2020 in beeld te brengen, uit te zoeken, te verrekenen of te betalen. Voor het resterende deel is de verwachting dat dit bedrag in 2022 betaald zal worden.

Transformatiefonds

Het transformatiefonds bestaat in het kader van het overdragen van taken van Ministeries aan gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Daarom heeft GRJR subsidies ontvangen.

Dit fonds is helemaal als voorschot verstrekt, maar nog niet geheel afgerekend. De definitieve afrekeningen komen 1 april 2022 binnen met betrekking tot 2021. De uitkomst zal worden verwerkt in de definitieve jaarrekening 2021. De huidige voorlopige verwachting is dat alles besteed en verantwoord wordt. Een toelichting van dit fonds is opgenomen in *hoofdstuk 2*.

Meer samen doen in crisis

In 2021 is deze pilot afgerond.

Gezamenlijke verantwoordelijkheid kinderen en ouders

Hiervoor zijn in 2021 geen uitgaven gedaan. Zonder besteding zou dit bedrag moeten worden terugbetaald.

Doorbraak en versterken zorgbemiddeling

Subsidiebedrag € 0,2 mln. is ontvangen in 2021. In 2022 wordt hier uitvoering aan gegeven.

Proeftuin kind en gezinsbescherming





Subsidiebedrag € 0,8 mln. is ontvangen in 2021. In 2022 wordt hier uitvoering aan gegeven.

Conform de BBV-voorschriften zijn deze bedragen opgenomen onder de overlopende passiva. Het valt onder de categorie "de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren".

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Onder Niet uit balans blijvende verplichtingen worden die verplichtingen verstaan die in 2021 zijn aangegaan ten behoeve van zorg in 2022.

In dit kader zijn de meerjarige gunningen voor de inkoop Jeugdzorg 2022 voor de opdrachten A t/m F bij de 15 reguliere aanbieders en voor het verlengingsjaar 2022 als niet uit balans blijvende verplichting beschouwd. In 2022 zal een nieuwe aanbesteding plaatsvinden voor de zorgkosten in 2023. De uitkomst daarvan is op dit moment nog onbekend en daarom niet meegenomen voor 2023.

NUBBV-Verplichtingen	2022
Zorg inkoopregister 2022	€174 495.000
Totaal	€ 174.495.000

4.5 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

GRJR is een uitvoeringsorganisatie van de deelnemende gemeenten. Vanuit de regiovisie van de deelnemende gemeenten geeft de GRJR vorm aan een "op de lokale infrastructuur aansluitende regionale infrastructuur" en aan het "samen leren wat werkt".

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar het jaarverslag.

Wettelijke voorschriften

GRJR is een openbaar lichaam op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) waarin vijftien gemeenten op vrijwillige basis samenwerken.

Voor de verslaggeving van gemeenschappelijke regelingen is vanaf 2004 het Besluit begroting en verantwoording (BBV) provincies en gemeenten van kracht. De jaarrekening is conform deze voorschriften samengesteld.

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening wordt opgemaakt met inachtneming van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.





Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Uitzettingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepalingen

In de exploitatierekening worden de lasten en baten verantwoord die voortvloeien uit de activiteiten van de GRJR.

De lasten en baten worden zoveel mogelijk toegerekend naar het boekjaar waarop ze betrekking hebben en waarin de prestaties zijn geleverd.

BTW

De betaalde btw in het boekjaar wordt na afloop van het boekjaar door de deelnemende gemeente via de doorschuifregeling gecompenseerd.

4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen

Met ingang van 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Hieruit volgt de verplichting om in de jaarrekening 2021 melding te maken van:

1. Alle (gewezen) topfunctionarissen en hun bezoldiging
2. Overige medewerkers in dienst van de gemeente welke de norm overschrijden
3. Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband van alle topfunctionarissen en van alle andere medewerkers indien deze uitkering de norm overschrijdt.

De maximale bezoldiging mag voor een topfunctionaris zonder dienstverband vanaf het tweede jaar niet meer bedragen dan € 209.000 per kalenderjaar (2021) op fulltime basis. In dit bedrag is inbegrepen de beloning, belastbare kostenvergoedingen, voorzieningen voor beloning op termijn (m.n. pensioenpremie). Toetsing aan de norm vindt plaats naar rato van omvang fte en duur dienstverband in het jaar. Voor het toezichthoudend orgaan gelden de volgende maxima: 15% van het maximale bezoldigingsbedrag (= € 31.350) voor de voorzitter en 10% van het maximale bezoldigingsbedrag (= € 20.900) voor de leden.

Voor de GRJR is de functie lid van het algemeen bestuur als topfunctionaris aangemerkt binnen de WNT. De leden van het algemeen bestuur zijn genoemd in onderstaande tabel en hebben vanuit de GRJR geen bezoldiging ontvangen. Ook waren er geen uitkeringen wegens einde dienstverband. In 2021 is Ankie van Tatenhove weggegaan. Daarvoor in de plaats is Titia Crossen gekomen.





Gemeente	Persoon en functie (na gemeenteraadsverkiezingen) AB = Algemeen Bestuur DB = Dagelijks Bestuur	Beloning	Vaste en variabele vergoeding	Voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn
Albrandswaard	Mevrouw M. van Ginkel (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Barendrecht	Mevrouw R. Roopram (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Brielle	De heer B. van Ravenhorst (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Capelle aan den IJssel	Mevrouw A. Hartnagel (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Goeree-Overflakkee	De heer B.J. Bruggeman (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Hellevoetsluis	De heer H. van der Velde (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Krimpen aan den IJssel	De heer H. van der Wal (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Lansingerland	Mevrouw T. Cossen (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Lansingerland	Mevrouw A. van Tatenhove (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Maassluis	Mevrouw C. Bronsveld (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Nissewaard	De heer W. Struijk (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Ridderkerk	De heer L. Franzen (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Rotterdam	Mevrouw S. Hammer (secretaris a.i. AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Schiedam	Mevrouw P. van Aaken (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Vlaardingen	Mevrouw J. Silos (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Westvoorne	De heer W. Borgonjen (AB)	€ 0	€ 0	€ 0





Hoofdstuk 5 VASTSTELLINGSBESLUIT





5. Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond.
Rotterdam, 1 juli 2022,

J. Bokhove
Voorzitter

Mr. S. Hammer
Secretaris

