



Raadsinformatiebrief

De gemeenteraad van Albrandswaard

Uw brief van:

Ons kenmerk:883115

Uw kenmerk:

Contact: B. Koek

Bijlage(n):

Doorkiesnummer: 14 0180

E-mailadres:b.koek@bar-organisatie.nl

Datum: 26 september 2023

Betreft: Toelichting op de definitieve financiële stukken van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

Geachte raadsleden,

INLEIDING

Op 7 april 2023 heeft het Dagelijks Bestuur (hierna DB) van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (hierna GRJR) onder begeleiding van een brief de Ontwerpbegroting 2024, de eerste Ontwerpbegrotingswijziging 2023 en de Voorlopige Jaarstukken 2022 aan u aangeboden. In uw raad van 3 juli 2023 heeft u kennis genomen van de begeleidende brief en de stukken en uw zienswijze gegeven op de ontwerp begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024.

In de begeleidende brief van het DB van de GRJR is aangegeven dat voorafgaand aan de definitieve vaststelling de jaarstukken 2022, de ontwerpbegrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 nog een keer geactualiseerd worden.

Daarnaast hebben wij op 4 juli 2023 een raadsinformatiebrief 'uitstel op jaarstukken 2022 GRJR' met het kenmerk 2023-004002 aan u verzonden. Hierin bent u geïnformeerd over de noodzaak van de nadere controle werkzaamheden van de accountant van de GRJR. Uit de aanvullende controle blijkt dat de omvang van de foutieve toepassing van het woonplaatsbeginsel tussen de € 2 mln. en € 3 mln. betreft voor Rotterdam, Nissewaard en de BAR gemeenten gezamenlijk. De maximale rechtmatigheidsfout ligt onder de tolerantiegrens van ca. €3 mln. en de jaarrekening is een getrouwe weergave van de werkelijke lasten. Hierdoor heeft de accountant de jaarrekening kunnen beoordelen en goedkeuren zonder dat de fouten worden gecorrigeerd. De correcties op de foutieve toepassing vinden buiten de GRJR om plaats en kunnen tussen de gemeenten onderling verwerkt worden.

Tijdens de vergadering van het AB van 8 september 2023 van de GRJR zijn de definitieve jaarstukken 2022, de begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 vastgesteld. De definitieve stukken zijn door het AB van de GRJR ter kennisname aan u verzonden.

Door middel van bijgaande brief wordt de raad geïnformeerd over de definitieve stukken en de financiële verwerking in onze gemeentelijke boekwerken.

KERNBOODSCHAP

De definitieve financiële stukken van de GRJR tonen meerjarig extra benodigde inleg van de gemeente Albrandswaard voor de inkoop van specialistische jeugdzorg. Deze stijging in kosten wordt voornamelijk veroorzaakt door een toename van intensievere en complexere jeugdzorg en een stijging van de indexatiepercentages.



TOELICHTING

Jaarrekening 2022

Begroting 2022 primair €2.753.000	Voorlopige JR 2022 €2.904.000	1e correctie ophoging € 151.000	Definitieve JR 2022 €2.979.000	2 ^e correctie Verhoging €75.000
--------------------------------------	----------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------	---

Conform de gewijzigde begroting 2022, bedroeg de inleg voor gemeente Albrandswaard €2.753.000. Op 7 april 2023 heeft de GRJR de voorlopige jaarrekening 2022 vastgesteld op €2.904.000. Dit resulteerde in een extra benodigde bijdrage van €151.000. De definitieve jaarrekening 2022 is op 8 september door de GRJR vastgesteld op €2.979.000.

Begrotingswijziging 2023

begroting '23 primair €2.718.000	Ontwerpbegrotingswijziging '23 €3.092.813	1e correctie ophoging €374.813	Definitieve begroting '23 €3.455.047	2 ^e correctie Ophoging €362.234
-------------------------------------	--	-----------------------------------	---	---

Onze inleg bedroeg conform de oorspronkelijke begroting 2023 €2.718.000. Op 7 april 2023 heeft de GRJR de ontwerpbegrotingswijziging vastgesteld op €3.092.813. Deze bijdrage was berekend aan de hand van de jaareindeverwachting uit 2e bestuursrapportage 2022 van de GRJR. Dit resulteerde in een extra benodigde bijdrage van €374.813 voor 2023. De financiële consequenties van de (definitieve) jaarrekening 2022 werken echter meerjarig door. De definitieve begrotingswijziging 2023 is op 8 september door de GRJR voor Albrandswaard vastgesteld op €3.455.047. Dit betekent dat met de definitieve begrotingswijziging van 8 september voor het begrotingsjaar 2023 een totale aanvullende bijdrage gevraagd wordt van €737.047.

Begroting 2024

Begroting 2024 primair €2.718.000	Ontwerpbegrotingswijziging 2024 €3.242.875	1e correctie ophoging €524.875	Definitieve begroting 2024 €3.673.150	2e correctie ophoging €430.275
--------------------------------------	---	-----------------------------------	--	-----------------------------------

Onze inleg voor 2024 is primair begroot op €2.718.000. Op 7 april 2023 heeft de GRJR de ontwerpbegroting 2024 vastgesteld op €3.242.875. De begroting 2024 van de GRJR is, zoals afgesproken in de Kadernota 2024 van de GRJR, opgebouwd vanuit het vertrekpunt begroting 2023. Dit resulteerde in een extra benodigde bijdrage van €524.875 voor 2024. Aan de hand van de (definitieve jaarrekening) 2022 en de definitieve indexatiepercentages 2024 is de definitieve begroting 2024 op 8 september door de GRJR vastgesteld op €3.673.150. De GRJR indexeert immers, conform de bestaande beleidslijn in de Kadernota van de GRJR, de budgetten en tarieven met de landelijke definitieve indexpercentages (OVA en PPC zoals gepubliceerd door de Nederlandse Zorgautoriteit). In de ontwerpbegroting was nog gerekend met de toen bekende voorlopige indexpercentages.

