Serviceorganisatie
Jeugd ZHZ



2e Bestuursrapportage 2021

24 september 2021



Inhoud

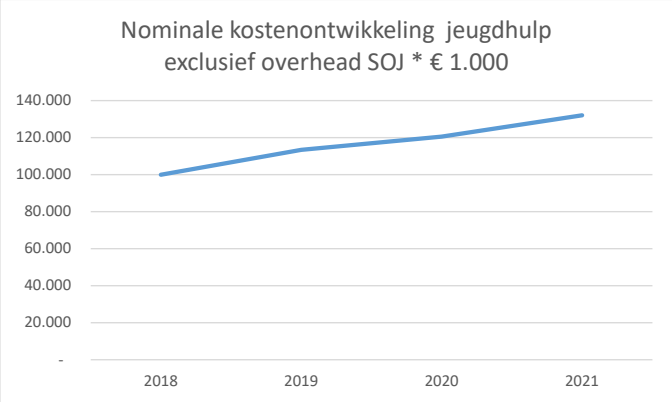
1 Inleiding en samenvatting 1
2 Programma verantwoording financieel 8
2.1 Financieel overzicht 8
2.2 Toelichting 8
2.3 Tabel bijdragen per gemeente 13
3 Bedrijfsvoering 14
3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 14
3.2 Personeelsformatie en ziekteverzuim 18
3.3 Opvolgen bevindingen accountant 18

1 Inleiding en samenvatting

Voor u ligt de 2e Bestuursrapportage van de Serviceorganisatie Jeugd ZHZ (SOJ) over het jaar 2021.

Samenvatting financieel beeld
Ten opzichte van de eerste bestuursrapportage is de prognose voor 2021 € 1,7 mln. hoger. De grootste stijging zit op de post LTA (€ 1,2 mln.). De totale prognose komt daarmee uit op € 137,3 mln. Hierbij wordt opgemerkt dat het Rijk dit jaar € 490 mln. via het gemeentefonds ter beschikking heeft gesteld. Het aandeel voor onze regio is € 12,7 mln. Los van deze extra middelen is de rijksbijdrage gestegen ten opzichte van vorig jaar. De totale rijksbijdrage voor 2021 bedraagt € 132,5 mln. (inclusief afslag van € 4,15 mln. voor Veilig Thuis). Dit betekent dat op regioniveau de kosten € 4,8 mln. hoger zijn dan de rijksbijdrage die ontvangen wordt. Voor volgend jaar heeft het kabinet besloten veel meer incidentele middelen ter beschikking te stellen, namelijk € 1,3 mld. De impact voor onze regio is opgenomen in onderstaande paragraaf Extra rijksbijdragen.

De stijging van de kosten in reële termen (na correctie indexatie tarieven) ten opzichte van de realisatie 2020 bedraagt 7,2%. Van deze overschrijding betreft 1,0 mln een begrotingswijziging voor de Serviceorganisatie en de Stichting Jeugdteams. De meerjarige kostenontwikkeling van de netto kosten jeugdhulp (totale kosten minus overhead SOJ) is in onderstaande grafiek opgenomen. De stijging van de kosten wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere zorg inzet per jeugdige. Het aantal jeugdigen in zorg is de afgelopen jaren redelijk stabiel.



Kostenreducties maatregelen Aanjaagplan
Hier wordt onderscheid gemaakt naar maatregelen uit te voeren door de SOJ, Stichting jeugdteams en gemeenten. De opgenomen besparingen van de maatregelen zijn top down opgenomen op basis van generieke aannames. Dit is gedaan op verzoek van de provincie. De eigenaren van de maatregelen zijn verantwoordelijk voor een opbouw van de van de te realiseren kostenreducties inclusief kpi's en of andere monitoring instrumenten om de besparingen te kunnen volgen. Hierbij

wordt opgemerkt dat het vaak niet goed mogelijk is een causaal verband vast te stellen tussen een uitgevoerde maatregel en de ontwikkeling van de kosten. Als de kosten op bijvoorbeeld complexe zorg met x procent afneemt is het moeilijk vast te stellen of dit komt door succes met de perspectief benadering, betere casusregie door de jeugdteams of scherper contractmanagement dan wel een combinatie daarvan. Een ander voorbeeld is veel voorkomende ambulante hulp / begeleiding. Worden de geboekte resultaten bereikt door Jeugdhulp naar voren, het ingestelde normenkader, casus regie of anders?

Maatregelen uit te voeren door SOJ

De in het Aanjaagplan opgenomen maatregelen zijn als volgt.

Nr.	Onderwerp	Actie	Scope * € 1 mln.	Geschatte besparing cumulatief * € 1 mln.		
	SOJ trekker			2021	2022	2023
21.	Harmonicavoorziening	Het realiseren van een pand met meerdere gedifferentieerde plaatsingen (allerlei vormen van jeugdhulp) voor kortdurende opname om problemen in het gezinssysteem te verlichten en langdurende opname te voorkomen.	8,0	0,1	0,3	0,6
22.	Overbruggings-zorg (besparing opgenomen bij andere maatregelen)	Pilot om met een overbruggingsteam te voorzien in ambulante overbruggingszorg bij 1) complexe/gecombineerde problematiek met een wachttijd waarbij escalatie dreigt en 2) complexe gecombineerde problematiek waarbij niet duidelijk is welke zorg				
23.	Nieuwe inkoopstrategie	Voorbereiden nieuwe inkoopperiode, waarin plaats is voor overweging / implementatie: - Minder aanbieders - Budgetplafonds - Anders omgaan met voorzieningen - Specifieker beschikken - Sturen op KPI's - Evt. andere bekostigingswijze	106,0		1,7	3,6
24.	Contractmanagement 3.0	Per kwartaal een kwalitatieve en financiële toetsing van hulpaanbod aanbieders o.b.v. ervaringen jeugdprofessionals en cliënttevredenheid.	106,0	1,1		
28.	Extra maatregel Buca H153/H329 (geen onderdeel aanjaagplan)	Normering inzet op productcodes gespecialiseerde begeleiding en gedragswetenschapper; hogere inzet dan norm alleen na toestemming jeugdteams	4,2	0,4	0,8	1,3
		Totaal SOJ		1,5	2,9	5,4

21. Harmonicavoorziening

Door het realiseren van een voorziening binnen de regio waar intensieve integrale interventies kunnen worden aangeboden, wordt naast hulp dichterbij beoogd langdurige opnames te voorkomen. De besparingsdoelstelling voor 2021 bedraagt € 0,1 mln. Een harde conclusie over de besparingen is (nog) niet te trekken. Dit komt omdat we niet weten welke zorg jeugdigen, die gebruik hebben gemaakt van de harmonicavoorziening (40 jeugdigen zijn inmiddels uitgestroomd), anders gehad zouden hebben. Er ontbreekt feitelijk een controlegroep. Wel zien we dat in 75 procent (30 jeugdigen) van de gevallen de doelstelling wordt behaald dat er na verblijf in de harmonicavoorziening geen (langdurig) verblijf nodig is. Dit is een voorlopig beeld, omdat de harmonicavoorziening kort in gebruik is en na een langere periode dit pas goed kan worden vastgesteld. Verder zien we dat tot nu toe de gemiddelde kosten per jeugdige van verblijf in de harmonicavoorziening veel lager zijn dan de gemiddelde kosten per jeugdige van overige verblijf

(exclusief pleegzorg). *Conclusie*: Onder de werkhypothese dat jeugdigen die gebruik maken van de harmonicavoorziening anders een vorm van verblijf nodig zouden hebben gehad en de nu gesignaleerde effecten blijvend zijn, realiseert de harmonicavoorziening de beoogde besparingen.

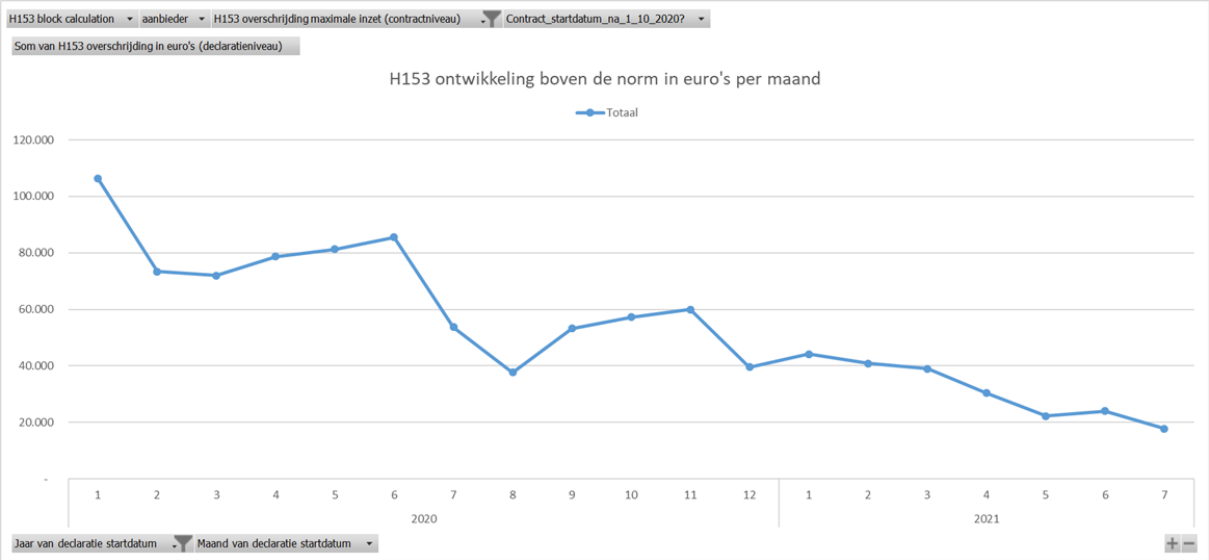
22. Overbruggingszorg
Hiervoor is geen besparing opgenomen c.q. is de besparing in andere projecten verwerkt.

23. Nieuwe inkoopstrategie
Met de nieuwe inkoopronde willen wij een toereikend aanbod aan jeugdhulp voor de jeugdigen in onze regio contracteren met passende bekostigingsstructuren en doelmatige inzet. Hierbij streven we samen met de gemeenten en de toegang naar een kostenreductie van € 3,6 mln. in 2023. Dit is inclusief de effecten van contractmanagement 3.0 vanaf 2022. Voor deze maatregel is effect beoogd met ingang van 2022. Voor 2021 is er dus nog geen besparing. Voor 2022 en verder zal het normenkader de basis zijn voor de te realiseren besparingen. Hier worden afspraken gemaakt op drie elementen. Namelijk de duur van de zorg (hoe lang duurt de behandeling), de intensiteit van de zorg (hoeveel uur per week wordt er ingezet) en de afbouw van het totaal aantal uren dat zorg wordt verleend. Naast het normenkader op duur en intensiteit van de zorg worden ook doelen gesteld die moeten bijdragen aan beheersing van de kosten, bijvoorbeeld meer groepsgericht werken. De effecten van het normenkader zijn recentelijk gecalculeerd en lopen op tot € 3,4 mln. in 2024. Dit is inclusief de effecten van de businesscase H153/H329.

24. Contractmanagement 3.0
Sturen op samenwerking in effectieve zorgketens en bewaken van doelmatigheid en rechtmatigheid van ingezette jeugdhulp vraagt om een stevige aansturing op de zorgaanbieders en ketenpartners, zulks in nauwe samenwerking met de individuele gemeenten. Voor 2021 wordt dit voornamelijk ingevuld middels de verscherpte sturing op de nee tenzij en uitvoering en handhaving van de normen uit de businesscase h153 en h329. Voor 2022 en verder is er voor een deel van de producten een normenkader voorzien (dat wil zeggen een genormeerde inzet voor zorgaanbieders) waarop sturing door contractmanagement vereist is.
Aanbieders moeten bij inroepen van een cliënten stop en verlenen van zorg onder de nee tenzij regeling een plan in dienen waarin zij aangeven hoe zij zorg kunnen afschalen. Hierover worden afspraken gemaakt. In de praktijk is in de plannen van aanbieders aangegeven dat aanbieders zich zullen inspannen voor afschaling. Het heeft niet tot concrete afspraken en targets geleid op de afschaling van zorg. Aanbieders geven daarbij aan dat zij zich al maximaal inspannen en inspanden op afschaling. Vanaf 2022 maakt de besparing op contractmanagement deel uit van de nieuwe inkoopstrategie, waarbij de bovenbeschreven normenkader en afspraken met aanbieders over reductie van de inzet per jeugdige en de geformuleerde overige doelen de dragende factoren zijn voor de daar opgenomen besparing. *Conclusie*: er is geen zichtbare besparing gerealiseerd. Vanaf 2022 worden er wel besparingen gerealiseerd met het nieuwe normenkader, oplopend tot € 3,4 mln. in 2024.

28. Buca H153/H329
Met de maatregelen uit deze businesscase willen we een forse reductie bereiken van € 1,3 mln. op de producten gespecialiseerde begeleiding en inzet gedragswetenschapper. De maatregelen betreffen het hanteren van een genormeerde inzet voor deze twee producten. De maatregel geldt alleen voor nieuwe zorgtoewijzingen. Daarom is de besparing gefaseerd over de jaren opgenomen.

Voor 2021 is dit € 0,4 mln. Periodiek wordt de werking van de maatregelen geëvalueerd. De ervaringen over de eerste acht maanden van dit jaar geven aan dat de besparing op koers ligt en de beoogde besparing van € 0,4 mln. voor 2021 gehaald zal worden. Er worden relatief weinig afwijkingen van de norm aangevraagd en toegekend (voor 7 procent van de jeugdigen toegekend). Sinds de invoering van de maatregelen zijn er tot en met het augustus 2021 voor 754 jeugdigen nieuwe zorgtoewijzingen afgegeven met deze producten. Voor 64 jeugdigen zijn ophogingen aangevraagd en voor 55 jeugdigen geheel of gedeeltelijk toegekend. Indien een aanbieder aangeeft dat toch meer moet worden ingezet dan de norm, kan aanbieder dit voorleggen aan een daartoe speciaal aangestelde gedragswetenschapper bij de Stichting Jeugdteams. Deze gedragswetenschapper beslist. In een vijfde van de casussen (jeugdigen) overschrijden aanbieders thans zonder toestemming de norm. Dit is echter een tussenmeting omdat de norm is gesteld als gemiddelde over de gehele periode waarin zorg plaatsvindt en overschrijding dus pas definitief kan worden vastgesteld als de zorg beëindigd is. SOJ zal aanbieders aanspreken op tussentijdse overschrijding van de norm. In geval van een overschrijding van de norm aan het einde van het zorgtraject zal de overschrijding worden teruggevorderd. In onderstaande grafiek is voor het product H153 gespecialiseerde begeleiding aangegeven het bedrag per maand dat boven de norm gedeclareerd wordt voor alle jeugdige inclusief trajecten die al liepen voor invoering van de maatregel. De maateregel is 1 oktober 2020 ingegaan. Dit betreft alle zorgtoewijzingen. De maatregel geldt alleen voor nieuwe toewijzingen. Er is een duidelijke trend zichtbaar van een daling van de inzet boven de norm.



Aangezien met ingang van 2022 de huidige producten worden vervangen door een geheel nieuw productenboek, is deze maatregel opgegaan in het normenkader van het nieuwe productenboek.

Maatregelen Stichting jeugdteams

Nr.	Onderwerp	Actie	Scope * € 1 mln.	Geschatte besparing cumulatief * € 1 mln.		
	Stichting jeugdteams trekker			2021	2022	2023
26.	Budgetbewust werken	Veranderaanpak ontwerpen Implementatie	30,0	0,3	0,6	0,9
27.	Regie op jeugdhulp	JP voert actieve regie op de ingezette hulp	30,0	0,2	0,4	0,6
		Totaal Stichting Jeugdteams		0,5	1,0	1,5

Bovenstaande maatregelen zijn verwerkt in één project Anders zorgen. Voor wat betreft het budgetbewust werken is de gerealiseerde besparing door de Stichting Jeugdteams berekend op € 1,2 mln. Dit is berekend als besparing in 2020 ten opzichte van 2019. De jeugdteams hebben een grotere toeloop van jeugdigen gehad, waarvan vier procent minder is doorverwezen naar de regionale zorgmarkt. In totaal is het aantal jeugdigen met verwijzing jeugdteams wel licht gestegen. Dit betekent dat een verdere groei is voorkomen door deze maatregel. In 2021 is doorgegaan op de ingeslagen weg. Bij opmaak van deze bestuursrapportage is nog geen rapportage van de Stichting Jeugdteams beschikbaar over de inschatting van het effect op 2021. Achterstanden in declareren bij de grootste jeugdhulpaanbieder bemoeilijken het bepalen van de effecten.
Voor het onderdeel Regie op jeugdhulp (casusregie) is in afstemming met gemeenten dit voor drie gemeenten (Hardinxveld-Giessendam, Molenlanden en Gorinchem) uitgevoerd. Met casusregie wordt de inzet van jeugdhulp op het niveau van de jeugdige gemonitord en besproken met aanbieder. De Stichting Jeugdteams geeft aan vooralsnog geen besparingen te zien. Mogelijk is er wel (verdere) stijging van kosten voorkomen. De monitoring van de inzet op jeugdigen wordt bemoeilijkt door de doorlooptijd van declareren. Verder staan aanbieders ook niet altijd open voor casusregie. De aanbieder is zelf verantwoordelijk voor de in te zetten jeugdhulp. De zorgtoewijzing aan de aanbieder is generiek. Dit betekent dat de inzet van jeugdhulp niet wordt voorgeschreven, maar door aanbieders zelf wordt bepaald.

Maatregelen gemeenten

Voor deze maatregelen is een besparing voor 2021 van € 3,4 mln. gecalculeerd. Het Netwerk MT jeugd heeft een update gemaakt van de lokale besparingen. Het netwerk MT heeft daarbij aangegeven dat de raming van de besparingen realistischer wordt, met de kanttekening dat de onderbouwing van de aannames beter moet.

Bijgewerkte inschatting lokale besparingen september 2021*

	2022	2023	2024
Alblasserdam	0	296.000	296.000
Dordrecht	535.000	1.410.000	2.180.000
Gorinchem	100.000	200.000	350.000
Hardinxveld-Giessendam	131.000	214.000	233.000
Hendrik-Ido-Ambacht	203.000	322.000	431.000
Hoeksche Waard	555.000	805.000	1.055.000
Molenlanden	523.000	1.103.000	1.103.000
Papendrecht	100.000	200.000	300.000
Sliedrecht	110.000	175.000	190.000
Zwijndrecht (11,2%)*	302.000	560.000	739.000
Totaal	**2.559.000**	**5.285.000**	**6.877.000**
Inschatting notitie netwerk MT 27 mei 2021	**2.700.000**	**5.000.000**	**6.600.000**
Oorspronkelijke calculatie besparingen aanjaagplan (september 2020)**	**8.400.000**	**12.200.000**	**n.v.t.**

** voor deze gemeenten is het bedrag gehandhaafd uit de notitie van het netwerk MT, met de verdeelsleutel van de (op 8/4/'21 gewijzigde) SOJ begroting 2021*
*** exclusief inkoop, contractmanagement 3.0, buca en harmonicavoorziening (lijn AB/SOJ)*

Jeugdhulp naar voren
Gemeenten geven aan in totaal (maximaal) € 3,3 mln. aan jeugdhulp naar voren te besteden. Dit varieert van lokale inzet door zorgaanbieders tot aan subsidie aan de Stichting Jeugdteams. Deze kosten zijn meegenomen in de prognose. De impact op de kosten in de regionale zorgmarkt zijn niet bekend.

Coronacrisis
De corona pandemie komt in een ander fase. Voor wat betreft de compensatie van aanbieders wordt er in 2021 geen omzetcompensatie aangeboden. Wel worden in 2021 nog de corona meerkosten die aanbieders maken vergoed. Over het 1e halfjaar van 2021 is € 0,2 mln. aangevraagd. Gemeenten worden hiervoor in het gemeentefonds gecompenseerd. Over het algemeen kan de zorg doorgang vinden al dan niet in aangepaste vorm. Een ontwikkeling die zichtbaar is geworden is dat de ernst van de problematiek zwaarder is geworden. In de specialistische GGZ blijven jeugdigen langer in behandeling en is de inzet intensiever, waardoor de kosten en kosten per jeugdige oplopen en minder jeugdigen kunnen instromen.

Landelijke kostenstijging jeugdhulp
In de eerste bestuursrapportage is de landelijke kostenontwikkeling en het AEF-rapport hierover uitgebreid besproken. Daar is ook geconstateerd op basis van een onderzoek van onderzoeksbureau It's-Public dat het gemiddelde tekort in Nederland op jeugdhulp inclusief kosten voorveld 30 procent bedroeg. Voor de gemeenten in onze regio was dat gemiddeld 13%. Bij de tweede bestuursrapportage zijn er geen nieuwe inzichten.

Toezicht provincie
De kostenontwikkeling zoals opgenomen in de eerste bestuursrapportage en de meerjaren doorkijk in de raadsinfomatiebrief, alsmede het voornemen de actuele kostenontwikkeling en de actualisatie

van de besparingen te verwerken in een begrotingswijziging zijn met de provincie besproken. De provincie ziet geen aanleiding het toezicht aan te scherpen en blijft bij repressief toezicht (normale situatie). De provincie zal bij gemeenten aandringen op het opnemen van realistische kostenniveaus in hun begroting.

Extra rijksbijdragen

Zoals vermeld in de eerste bestuursrapportage stelt het Rijk meerjarig aanzienlijke extra bijdragen beschikbaar met een piek van 36 mln extra rijksbijdragen in 2022. In onderstaande tabel een overzicht van de verwachte rijksbijdragen voor de komende jaren op basis van de septembercirculaire en de geraamde uitgaven. De rijksbijdragen voor 2023 en verder worden door het nieuwe kabinet vastgesteld. Er is voor de jaren 2023-2025 een raming opgenomen op basis van de septembercirculaire (geschat aandeel ZHZ op basis van 75% van advies van commissie van Wijzen maximaal op te nemen door gemeenten).

Jaar	Begroting inclusief JNV & jeugdteams *	Rijksbijdragen sep circulaire 2021 **	Rijksbijdragen -/- begroting
2021	137.323	132.541	-4.782
2022	143.902	153.129	9.227
2023	140.297	141.830	1.533
2024	138.620	140.153	1.532
2025	138.620	138.066	-554
**) 2021 prognose*			
***) met afslag van 4,15 mln. Veilig Thuis*			

Begrotingswijziging

De aangepaste raming bij deze tweede bestuursrapportage kan niet meer in een voorgenomen begrotingswijziging ter zienswijze aan de raden worden voorgelegd, omdat het wettelijk niet is toegestaan nog tot een begrotingswijziging te besluiten na afloop van het boekjaar.

2 Programma verantwoording financieel

2.1 Financieel overzicht

Bedragen * € 1.000,-	Begroting + wijziging 1e burap t/m aug	Realisatie t/m aug op basis van declaraties	Primaire begroting heel jaar	Begroting wijziging 1e burap	Begroting + wijziging 1e burap	Prognose 2e burap	Realisatie 2020
Regionale zorgmarkt	70.170	56.485	92.596	12.659	105.255	105.430	95.995
LTA	3.219	2.519	5.736	-909	4.828	6.005	5.377
PGB	4.222	3.525	5.870	463	6.333	6.613	5.853
Stichting Jeugdteams	9.352	9.069	13.576	452	14.027	14.027	13.292
Serviceorganisatie	3.465	3.112	4.623	575	5.198	5.248	4.219
Totaal lasten	90.428	74.710	122.402	13.240	135.641	137.323	124.737
Baten exclusief uittreding reserve Leerdam + Zederik	90.299	90.299	122.209	13.240	135.448	137.130	124.505
Ontrekking reserve frictiekosten uittreding Leerdam + Zederik	129	129	193		193	193	232
Totaal baten	90.428	90.428	122.402	13.240	135.641	137.323	124.737

2.2 Toelichting

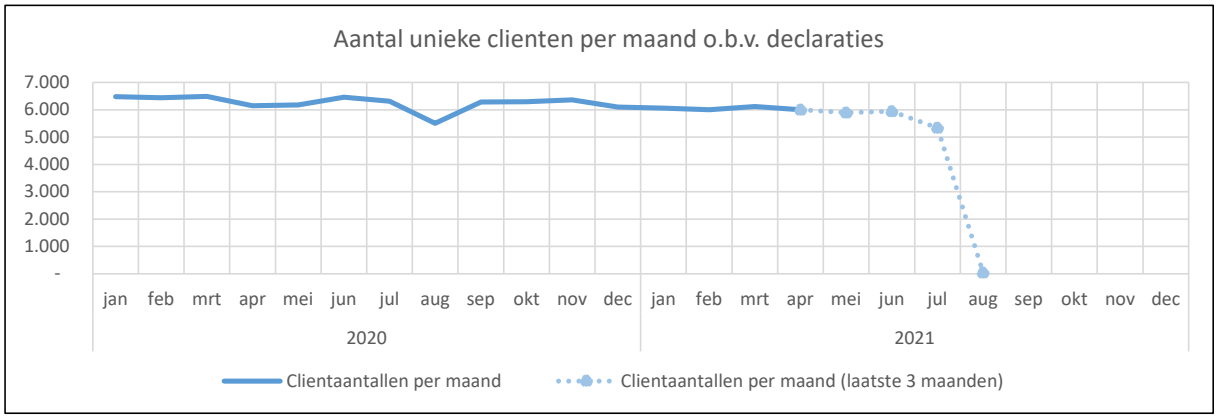
Regionale zorgmarkt

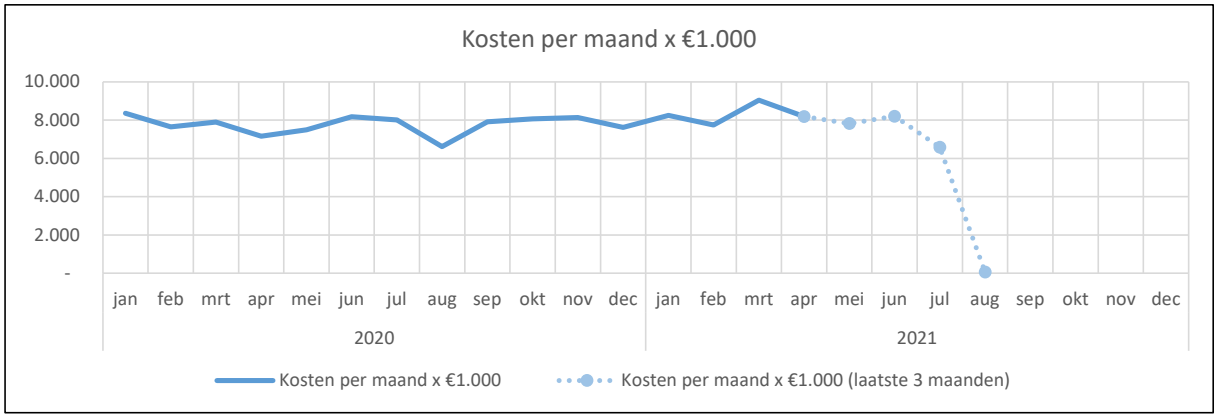
De prognose is gebaseerd op de aangeleverde prognoses van zorgaanbieders en de prognose van de eigen forecasttool van de SOJ. De forecasttool maakt onderscheid in verschillende jeugdhulp categorieën. De ontwikkeling van 2020 naar 2021 is in onderstaande tabel weergegeven.

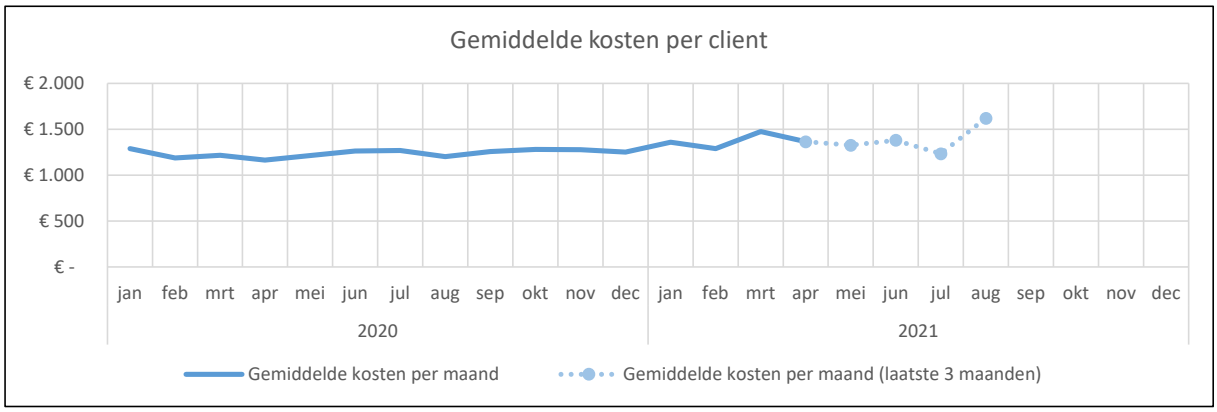
Forecast groep *bedragen € 1.000*	**Realisatie 2020**	**forecast 2021**	**verschil**	**% verschil**
Jeugdbescherming en jeugdreclassering	9.626	10.516	890	9,2%
jeugdhulp dyslexie	1.978	1.981	3	0,1%
jeugdhulp maatwerk	1.603	2.401	798	49,7%
Jeugdhulp onderaannemerschap	5.423	5.602	179	3,3%
Jeugdhulp Vervoer	1.527	2.003	476	31,1%
Jeugdhulp zorgprofielen ambulant	37.560	39.513	1.952	5,2%
Jeugdhulp zorgprofielen verblijf	26.478	27.593	1.115	4,2%
Pleegzorg	8.641	9.381	740	8,6%
Eindtotaal	92.837	98.989	**6.153**	**6,6%**

De categorie met de absolute grootste stijging is Jeugdhulp zorgprofielen ambulant. Hierbij wordt opgemerkt dat de generieke tariefsverhoging voor alle categorieën 2,94% betreft. Voor jeugdbescherming en jeugdreclassering zijn de tarieven extra verhoogd naar aanleiding van bovenregionale afspraken (impact € 0,5 mln.) en voor jeugdhulp met verblijf zijn op onderdelen de tarieven ook extra verhoogd (impact € 0,7 mln. Procentueel gezien stijgt maatwerk (aanbieders zonder contract) en jeugdhulpvervoer sterk. In bovenstaande tabel is verder niet jeugdhulp naar voren opgenomen. Hiervoor prognosticeren gemeenten (maximaal) € 3,3 mln. uit te geven. In 2020 was dat € 0,1 mln.

Ontwikkeling aantal jeugdigen, declaraties en kosten per jeugdige per maand

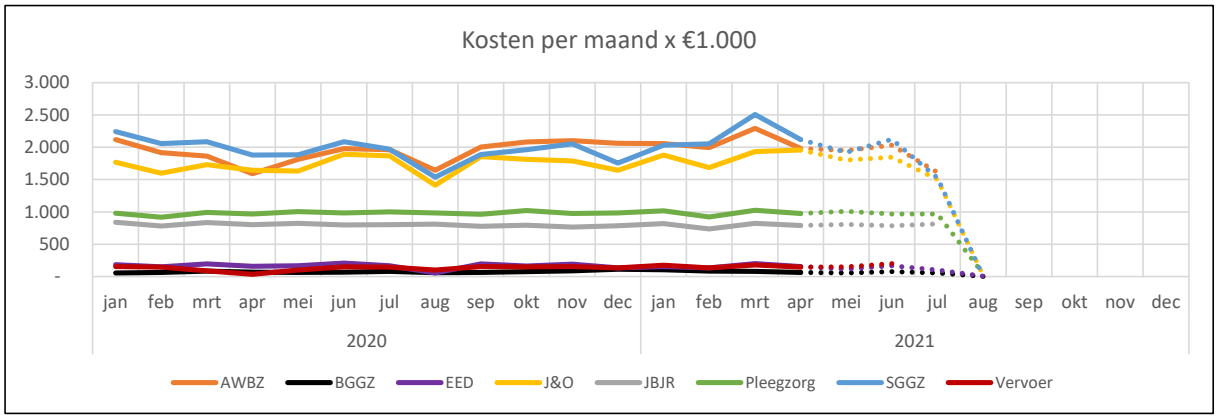






Bovenstaande gegevens zijn op basis van ingediende declaraties. Deze kunnen nog met terugwerkende kracht plaatsvinden. Dit is met name het geval voor de recentere maanden weergegeven als stippellijn. Deze waarden zullen dus nog stijgen, zeker gezien het feit dat de grootste aanbieder nog achterstand heeft met declareren.

Ontwikkeling declaraties per maand per perceel

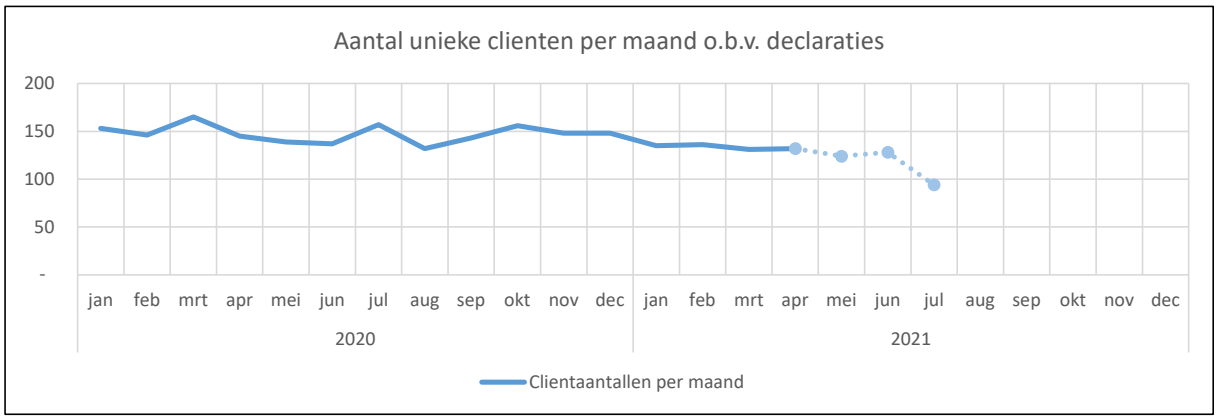


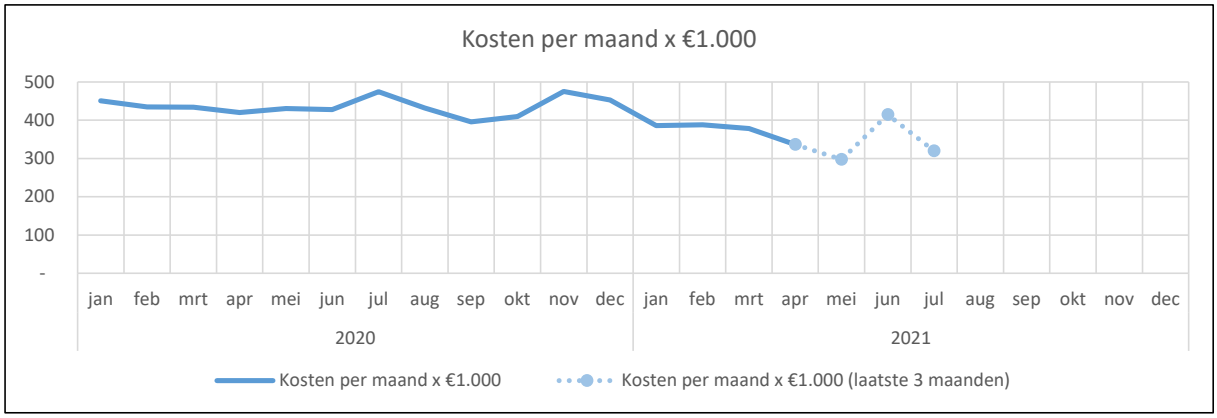
De kosten van het perceel SGGZ vertonen een stijgende trend. De achterstanden in declareren bij de grootste aanbieder betreffen de percelen J&O (jeugd & opvoedhulp) en pleegzorg.

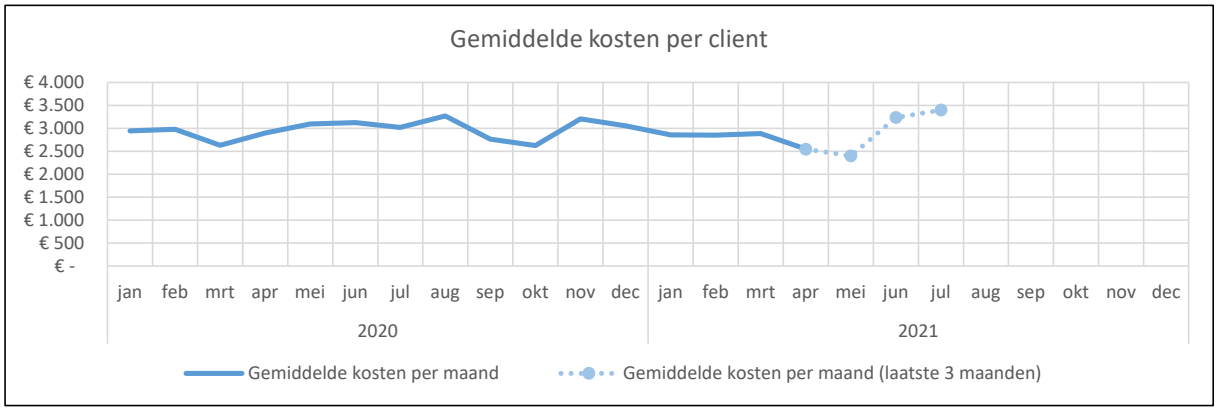
LTA

De post LTA betreft een kleinere groep jeugdigen met een wisselende inzet van zorg.

Ontwikkeling declaraties, aantal jeugdigen en kosten per jeugdige per maand LTA







Persoonsgebonden budget (PGB)
In de jaren 2015 tot en met 2018 daalde deze post steeds vanwege omzetting van PGB naar zorg in natura. Vanaf 2019 zijn de kosten gaan stijgen. De stijging betreft zowel een sterke stijging van de verstrekte budgetten als van de uitnutting van de budgetten.

tabel PGB ZHZ per 3 september 2021 exclusief Leerdam en Zederik					
	2017	2018	2019	2020	Prognose 2021
budget * € 1.000	8.059	8.043	8.795	9.499	
declaraties * € 1.000 *	5.254	4.998	5.449	6.099	6.613
aantal unieke jeugdigen	1.006	979	930	955	
*budget per jeugdige * € 1*	*8.011*	*8.215*	*9.457*	*9.947*	
*declaratie per jeugdige * € 1 **	*5.223*	*5.105*	*5.859*	*6.386*	

Stichting Jeugdteams
De totale uitgaven zijn nagenoeg gelijk aan de begroting exclusief begrotingswijziging voor speciale projecten. Per gemeente zijn er verschillen. Zie hiervoor onderstaand overzicht. Hierin zijn de kosten van de begrotingswijziging jeugdteams niet opgenomen. Indien gemeenten de kostenontwikkeling voor hun gemeente ongewenst vinden zullen gemeenten dit met de Stichting Jeugdteams moeten bespreken en tot bijsturing moeten overgaan.

Realisatie Stichting Jeugdteams Zuid-Holland Zuid												
Exclusief individuele gemeentelijke opdrachten												
jaar	2021											
tot en met de maand	8											
		Stichting Jeugdteams Zuid-Holland zuid										
		Service Organisatie										
		Alblasserdam	Dordrecht	Gorinchem	Krimpenerwaard	Hendrik-Ido-Ambacht	Papendrecht	Sliedrecht	Zwijndrecht	Boeksche Waard	Molenlanden	Totaal SO
Budgetcategorie		Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie
SLEUTEL												
	fte jeugdprof regulier	5,83	38,48	11,22	4,45	6,58	7,75	7,52	12,51	15,27	9,07	118,68
	Regulier budget SO	438.762	2.852.279	726.045	333.897	514.647	559.639	589.292	928.572	1.137.996	681.155	8.762.285
	JPT	16.640	108.175	27.536	12.663	19.518	21.225	22.349	35.217	43.159	25.833	332.317
Opbrengsten		455.402	2.960.454	753.581	346.561	534.166	580.864	611.641	963.789	1.181.155	706.989	9.094.603
Loonkosten	Jeugdprof	265.183	1.822.713	514.934	183.982	306.117	337.425	350.502	550.333	713.479	413.454	5.458.120
	JPT	9.908	64.409	16.395	7.540	11.622	12.638	13.307	20.969	25.698	15.382	197.867
	Gedragswetenschapper	15.267	99.245	25.263	11.618	17.907	19.473	20.504	32.310	39.597	23.701	304.883
	Gebiedsmanagers	29.071	188.984	48.106	22.123	34.099	37.080	39.045	61.525	75.401	45.132	580.565
	Secretariaat	6.693	43.510	11.076	5.093	7.851	8.537	8.989	14.165	17.360	10.391	133.665
	Staf	7.744	50.343	12.815	5.893	9.084	9.878	10.401	16.389	20.086	12.022	154.655
	Ondernemingsraad	1.744	11.336	2.885	1.327	2.045	2.224	2.342	3.690	4.523	2.707	34.824
	Expertteam	16.894	109.825	27.956	12.857	19.816	21.549	22.690	35.754	43.818	26.227	337.387
	Zorgbemiddelaar	3.884	25.246	6.426	2.955	4.555	4.953	5.216	8.219	10.073	6.029	77.556
	Care & Able	13.749	89.377	22.751	10.463	16.127	17.536	18.466	29.097	35.659	21.344	274.569
Totaal Loonkosten		370.136	2.504.989	688.606	263.851	429.222	471.293	491.463	772.451	985.692	576.389	7.554.091
Apparaatskosten		27.665	179.843	45.779	21.053	32.450	35.287	37.156	58.549	71.753	42.948	552.482
Arbeidskosten overig		31.276	203.319	51.755	23.801	36.686	39.893	42.006	66.191	81.120	48.555	624.601
Verzorgingskosten		886	5.763	1.467	675	1.040	1.131	1.191	1.876	2.299	1.376	17.703
Huisvestingskosten		16.013	104.099	26.498	12.186	18.783	20.425	21.507	33.890	41.533	24.860	319.794
Totaal kosten		-445.977	-2.998.012	-814.105	-321.566	-518.180	-568.028	-593.323	-932.956	-1.182.397	-694.128	-9.068.672
Opbrengsten minus kosten		**9.425**	**-37.558**	**-60.524**	**24.995**	**15.986**	**12.836**	**18.318**	**30.833**	**-1.242**	**12.861**	**25.931**

Serviceorganisatie

De specificatie van de Serviceorganisatie is in onderstaande tabel opgenomen.

Begrotingspost	Begroot	Begroot tm aug	Realisatie	Realisatie-Begroot
Personeelskosten eigen personeel	1.850.000	1.233.333	1.208.780	-24.553
Personeel van derden	1.125.000	750.000	691.640	-58.360
Uitbestede ICT Dienstverlening en overige ICT kosten	1.050.000	700.000	608.878	-91.122
Dienstverlening SCD	225.000	150.000	-	-150.000
Overige kosten	948.117	632.078	602.276	-29.802
Totale kosten	5.198.117	3.465.411	3.111.574	-353.837

De kosten lopen achter bij de begroting. De hoofdreden is dat kosten nog gefactureerd moeten worden. De begroting is aangepast aan de begrotingswijziging bij de eerste bestuursrapportage.

Voor het Netwerk MT jeugd zullen dit jaar nog 50k aan kosten gemaakt worden welke niet zijn opgenomen in de begroting. Uit pragmatische overwegingen lopen deze kosten via de Serviceorganisatie. Deze kostenpost is verwerkt in de prognose.

2.3 Tabel bijdragen per gemeente

Op basis van de prognose zijn in onderstaande tabel de bijdragen per gemeente opgenomen. Afhankelijk van de kostenontwikkelingen, maar zeker ook van de ontwikkeling van de relatieve solidariteitsscore kunnen de werkelijke uitkomsten per gemeente nog aan verandering onderhevig zijn.

	1. Stg Jeugdteams	JPT oud DG&J	2. Zorginkoop	3. Zorginkoop LTA	4. PGB	5. Gecertificeerde instellingen	6. Gesloten Jeugdhulp	7. Uitvoeringskosten SOJ	Totaal	Correctie wegens afbouw solidariteit	Totaal inclusief afbouw solidariteit	Begroot
Alblasserdam	674.999	15.210	4.640.705	300.694	331.139	526.577	112.009	253.124	6.854.457	-300.644	6.553.813	5.920.316
Dordrecht	4.535.601	99.516	30.168.044	1.954.734	2.152.648	3.423.144	728.141	1.645.492	44.707.319	-1.139.274	43.568.045	37.298.157
Gorinchem	1.231.115	25.196	7.679.252	497.576	547.955	871.359	185.348	418.859	11.456.659	-732.275	10.724.384	9.999.636
Hardinxveld-Giessendam	487.639	10.877	3.531.573	228.828	251.996	400.725	85.239	192.627	5.189.502	151.893	5.341.395	4.778.334
Hendrik-Ido-Ambacht	784.524	17.664	5.443.333	352.700	388.410	617.651	131.381	296.902	8.032.566	227.377	8.259.943	7.499.529
Hoeksche waard	1.787.621	41.073	12.036.377	779.895	858.859	1.365.758	290.512	656.515	17.816.609	-7.943	17.808.666	16.838.059
Molenlanden	1.049.665	24.506	7.204.460	466.812	514.076	817.484	173.888	392.962	10.643.854	881.429	11.525.282	10.280.447
Papendrecht	859.486	19.653	5.919.207	383.534	422.367	671.648	142.867	322.858	8.741.619	80.664	8.822.283	8.156.778
Sliedrecht	898.026	20.490	6.232.834	403.855	444.745	707.235	150.437	339.965	9.197.587	-7.526	9.190.062	7.785.909
Zwijndrecht	1.411.601	32.793	9.821.345	636.373	700.805	1.114.420	237.050	535.697	14.490.083	846.298	15.336.381	13.651.357
Totaal	13.720.276	306.978	92.677.130	6.005.000	6.613.000	10.516.000	2.236.870	5.055.000	137.130.254	0	137.130.254	122.208.521

3 Bedrijfsvoering

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen
De Serviceorganisatie heeft, met uitzondering van de reserve frictiekosten uittreding Leerdam en Zederik geen weerstandsvermogen/reserves. Tegenvallers (en meevallers) ten opzichte van de begroting komen, zoals opgenomen in de bijdrageverordening, ten laste (ten gunste) van de deelnemende gemeenten.

Risicobeheersing
De financiële risico's focussen zich primair op de ontwikkeling van de zorgkosten in relatie tot het budget. Bij de eerste bestuursrapportage is reeds duidelijk geworden dat de in de begroting opgenomen besparingen niet worden gerealiseerd en dat de zorgkosten toenemen door een gestegen inzet per jeugdige. Bij de tweede bestuursrapportage is duidelijk geworden dat de kosten nog wat verder zijn doorgestegen met € 1,2 mln. Gemeenten worden geadviseerd rekening te houden met een risicomarge van 10 procent van de gemeentelijke bijdrage zoals die is opgenomen in deze bestuursrapportage. Deze risicomarge is ingegeven door de onzekerheid in de ontwikkeling van de zorgkosten en van de kosten per gemeente als gevolg van de afbouw van de solidariteit in het bijzonder. Voor kleinere gemeenten is dit risico verhoudingsgewijs groter dan voor grotere gemeenten. De kostenontwikkeling heeft ook invloed op de meerjarenbegroting. Hiervoor is een begrotingswijziging opgesteld. Aanvullend op het risico van de ontwikkeling van de zorgkosten worden de volgende specifieke risico's met een potentieel significante impact onderscheiden.

PGB-budgetten
Van de verstrekte budgetten wordt circa 65 procent besteed. Volgens de huidige ZHZ-regels / verordening zijn geen beperkingen opgelegd aan het met terugwerkende kracht over oude jaren indienen van declaraties, behoudens de algemene wettelijke regel dat dit na 5 jaar niet meer kan. Over de afgelopen vier jaar betreft dit € 13,1 mln. Dit bedrag zou nog gedeclareerd kunnen worden. De ervaring heeft geleerd dat hier zeer beperkt gebruik van wordt gemaakt.

Tarieven jeugdbescherming en reclassering
Verder wordt nog een risico gelopen met de tarieven van jeugdbescherming en jeugdreclassering. Voor 2021 en verder is al op bovenregionaal (provincie minus Rotterdam Rijnmond) niveau een tariefsverhoging (bovenop indexatie) afgesproken van 5 procent (€0,5 mln.) voor harmonisatie van tarieven (3 procent) naar het bovenregionaal gemiddelde en 2 procent risico-opslag voor weerstands-vermogensvorming. Er worden de komende maanden nog bovenregionale afspraken gemaakt over caseloadverlaging van de professionals bij de gecertificeerde instellingen. Dit gebeurt in het kader van de opvolging van het bovenregionaal verbeterplan naar aanleiding van het rapport van de inspectie. Onze regio zal zich hieraan committeren. De verwachte impact bedraagt circa € 0,8 mln. Dit is verwerkt in de begrotingswijziging van de meerjarenbegroting.

Gewijzigde producten en tarieven en normenkader nieuwe inkoop 2022
Voor de nieuwe inkoop zijn de oude percelen, producten en tarieven van voor de decentralisatie losgelaten. Er zijn nieuwe segmenten en nieuwe jeugdhulp producten gedefinieerd met daaraan gekoppelde nieuwe tarieven. Alhoewel hier een zo zorgvuldig mogelijk proces is gelopen, brengt een dergelijke wijziging altijd risico's met zich mee. Het belangrijkste risico is dat de faire tarieven voor de nieuwe producten (de oude producten vervallen), welke zijn berekend door een extern bureau op basis van een landelijke benchmark/database, per saldo leiden tot een kostenstijging. Uit de huidige doorrekening volgt een schatting van een verwachte kostenstijging van € 3,0 mln. (2,7%). Deze schatting is verwerkt in de actualisatie van de meerjaren begroting. De schatting is met onzekerheden omgeven omdat onzeker is welke nieuwe producten zullen worden ingezet en of de aannames behorend bij de nieuwe producten (bijvoorbeeld geen/minder stapeling van producten) ook uitkomen. Tegenover deze verwachte kostenstijging staat een verwachte besparing vanuit het ontwikkelde normenkader voor duur en intensiteit van zorg. De besparing loopt op van € 1,9 mln. in 2022 naar € 3,4 mln. in 2024.

Jeugdhulp naar voren
Gemeenten mogen tot 13% van het jaarbudget aan jeugdhulp naar voren inkopen, waarbij de kosten kunnen worden ingebracht in de regionale exploitatie en meelopen in de solidariteitsafspraken. Hierbij wordt opgemerkt dat tot en met 2021 de aanbestedingsgrens 750k is. Vanaf 2022 is jeugdhulp naar voren ondergebracht in de nieuwe inkoop 2022. Indien deze jeugdhulp naar voren niet leidt tot lagere kosten in de tweedelijns gespecialiseerde zorg, kunnen de totale kosten oplopen.

Naast bovengenoemde specifieke risico's zijn binnen de Serviceorganisatie de reguliere bedrijfsvoeringrisico's, zowel financieel als niet financieel, voor alle processen in kaart gebracht. Dit heeft geleid tot een omvangrijke lijst. Op alle risico's zijn beheersmaatregelen geformuleerd. Deze worden periodiek geëvalueerd en indien nodig bijgesteld. De risico's zijn geclassificeerd volgens onderstaand model.

Kans **Dat het risico zich voordoet**	**Financiële impact**			
	4 **x > € 2 mln**	**3** **€ 2 mln < x < € 0,5 mln**	**2** **€ 0,5 mln < x < € 0,1 mln**	**1** **x < € 0,1 mln**
4 zeer grote kans >75%	16	12	8	4
3 grote kans 50-75%	12	9	6	3
2 middelgrote kans 25-50%	8	6	4	2
1 kleine kans < 25%	4	3	2	1

De oranje en rode risico's zijn in onderstaand schema geplot.

Kans	Ernst			
	4 Catastrofaal	3 Ernstig	2 Matig	1 Klein
4 zeer grote kans dat het zich voordoet			A4, A8 B, A15	
3 grote kans dat het zich voor doet	A36	A25, A27, A32		
2 middelgrote kans dat het zich voor doet	A 42			
1 kleine kans dat het zich voor doet				

In onderstaande tabel zijn de risico's beschreven.

Risico-nummer	Scope	Risico's:	Oorzaken/ risicofactoren:	Effect:	Ernst (E)*	Kans (K)**	E x K	Borging (behersingsmaatregelen / key controls)	Mogelijke aanvullende maatregelen:
		Wat kan er mis gaan?	Wat kunnen oorzaken daarvan zijn?	Wat kunnen gevolgen zijn?				Ja/ nee***	Hoe risico te voorkomen/ te verminderen?
A-4	Zorginzet	Aanbieders continueren zorg te lang (duur) of zetten meer zorg in dan nodig is (intensiteit)	Aanbieders mogen zelf de duur en intensiteit van de zorg bepalen Casemanagement nog nauwelijks toegepast Geen inperking in contract en vanuit contractmanagement nog weinig druk	Er wordt meer zorg geleverd dan nodig	4	2	8	Nee	Afspraken met aanbieders bij nieuwe inkoopronde 2022 over reductie inzet per jeugdigdige Normenkader en afbakening jeugdhulp Perspectiefplan Casemanagement bij jeugdteams Contractmanagement SOJ
A-8 B	Declaraties jeugdhulp RTA+LTA	Verwijzer geeft verwijzing af terwijl burger terwijl voorliggend veld of eigen kracht ook een oplossing zou kunnen zijn	Druk van burger Burgder ten dienste willen zijn Te weinig budgetbewustzijn bij verwijzer	Kosten zorg lopen op	4	2	8	Gedeeltelijk, door procesinrichting bij Stichting Jeugdteams	Verhogen budgetbewustzijn door project anders zorgen (in uitvoering) Poject uit aanjaagplan verwijzerstroom huisarts via jeugdteams Project aanjaagplan POH huisarts (bij een aantal gemeenten al operationeel)
A-15	Declaraties jeugdhulp RTA+LTA	Zorgaanbieder declareert niet verleende zorg of declareert onjuist (niet declarabele uren)	Fraude en administratieve onzorgvuldigheid	Betaling onrechtmatig / frauduleus gedeclareerde zorg	4	2	8	Gedeeltelijk via controle verklaring accountant bij productieverantwoording >100k. Bij productie< 100k separate controle Monotoring potentiele dubbele declaraties	Aanstellen preventiemedewerker fraude Rechtmatigheid en fraude controles Aanscherping case en contractmanagement
A-25	PGB	Te hoog afgegeven beschikking en andere fouten in beschikking	Gebreken in proces Jeugdteams Wensen burger teveel leidend Fraude	Betaling onrechtmatig / frauduleus gedeclareerde zorg	3	3	9	Ja voor aspect onrechtmatigheid/fraude door: -Procesinrichting bij Stichting Jeugdteams en toetsingskader SOJ -Niet rechthebbende cliënten kunnen dit niet direct omzetten in financieel voordeel, muv inzet Sociaal Netwerk -Er is geen uitbetaling aan cliënten, muv inzet sociaal netwerk -Alleen geldelijk voordeel met samenspanning in de keten JT-cliënt-aanbieder, bij inzet sociaal netwerk alleen JT-client Minder borging voor te hoog afgeven beschikking (de gap tussen beschikking en uitnutting is in ZHZ veel hoger dan landelijk)	Fraudepreventie functionaris Fraude controle Verhogen budgetbewustzijn door project anders zorgen (in uitvoering) Verhoogde aandacht bij Jeugdteams voor hoogte beschikkingen
A-27	PGB	Zorgaanbieder declareert niet verleende zorg of declareert onjuist (niet declarabele uren)	Gebrekkig administratief proces aanbieders Fraude	Betaling onrechtmatig / frauduleus gedeclareerde zorg	3	3	9	Gedeeltelijk met proef rechtmatigheidscontroles, huisbezoek ontbreekt door corona	Fraudepreventie functionaris Opschaling rechtmatigheid en fraude controle
A-32	Generiek	Gebrekkig inzicht in de productie/ zorgconsumptie door laat indienen van declaraties door zorgaanbieders.	Gebrekking administratief proces en/of te hoge administratieve last aanbieders	Ontbrekend inzicht in zorgconsumptie; als gevolg daarvan minder tijdige bijsturingsmogelijkheden en minder betrouwbare prognoses	3	3	9	Gedeeltelijk, voorschotten zijn afgeschaft en OHW-financiering wordt afgebouwd Aanspreken aanbieders door contractmanagement	Boetes op te laat declareren Niet meer vergoeden te laat gedeclareerde zorg Sterker aanspreken door contractmanagement
A-36	Generiek	De jeugdhulpvraag is groter dan het beschikbare budget.	Bezuinigingen vanuit het Rijk Groei zorgvraag Bedrijfsbelang aanbiecders (meer) zorg te leveren Ingezette zorg niet doelmatig en niet effectief Toegang niet streng genoeg	Onhoudbaarheid financien en daarmee voortbestaan huidige inrichting en werking stelsel	4	3	12	Gedeeltelijk (maatregelen in voorbereiding of uitvoering) Maatregelen Aanjaagplan Overige maatregelen Nieuwe inkoop 2022	Strakkere monitoring en sturing op uitvoering maatregelen en effect van maatregelen
A-42	Generiek	Inzet jeugdhulp (JNV) naar voren leidt niet tot lagere kosten	JNV wordt ingezet op preventie en preventie leidt mogelijk niet tot lagere 2e lijns gespecialiseerde jeugdhulp	Hogere kosten	4	2	8	Gemeenten kunnen elkaar aanspreken op inzet JNV	

3.2 Personeelsformatie en ziekteverzuim

Bezetting (eigen personeel en personeel van derden)

Bezetting per 31-08-2021 dienstverband + inhuur (bron Cognos	Realisatie	Begroot
	fte	fte
Directie	0,5	1,0
Inkoop en beleid (projecten)	13,8	14,5
Informatievoorziening en secretariaat	10,9	10,7
Financien	3,9	3,8
Totaal	29,1	30,0

De bezetting is 0,9 fte lager dan begroot. De begroting is inclusief de begrotingswijziging voor onder andere het project nieuwe inkoop 2022, contractmanagement 3.0, projecten Netwerk MT jeugd en data-analyse.

Verzuim
Het ziekteverzuim exclusief zwangerschapsverlof over de eerste acht maanden is 9,35 procent. Het overgrote deel (9,12 procent) is langdurig verzuim. Slechts 0,23 procent is dus kortdurend verzuim.

3.3 Opvolgen bevindingen accountant

De accountant heeft in haar ML bij de interimcontrole 2020 een aantal aanbevelingen gedaan. Deze zijn voor het grootste deel gelijk aan vorig jaar. Naar aanleiding van de aanbevelingen heeft de SOJ een position paper opgesteld inclusief een voorstel voor welke maatregelen worden opgevolgd en welke niet. Twee van de drie belangrijkste knelpunten betroffen controle op de prestatielevering PGB en aanbieders met een regio omzet van minder dan € 100.000 die vrijgesteld zijn van een accountantsverklaring. De laatste wordt al opgepakt over de geleverde zorg in het jaar 2020 door steekproefsgewijze controle door onze accountant. Voor controle op PGB is in 2020 een pilot uitgevoerd met een derde partij. Deze pilot heeft niet het beoogde resultaat (goede controle en bruikbare opvolging en vastlegging) opgeleverd. Voor een sluitende controle, met het oog op een goedkeurende controleverklaring, is een nieuwe partij gecontracteerd. De aanbevelingen aangaande uitvoering 4 ogen principe, vastlegging en woonplaatsbeginsel worden niet overgenomen vanwege de afweging op gelopen risico en kosten. Alternatieve instrumenten worden ingezet.

Een nieuw risico op de route voor het verkrijgen van voldoende zekerheid voor een goedkeurende controleverklaring betreft jeugdhulp naar voren. Dit is hulp die is gecontracteerd door gemeenten en wordt verstrekt als algemene voorziening binnen gemeenten. Op basis van de verantwoording over 2020 is gebleken dat de accountant van zorgaanbieder heeft aangegeven hier niet over te kunnen verklaren in de productieverantwoording. De accountant van DG&J is geconsulteerd hierover en heeft geadviseerd jeugdhulp naar voren niet bij de SOJ te verantwoorden, maar bij gemeenten. De SOJ heeft een voorstel voorbereid voor het Algemeen Bestuur om dit advies op te volgen en de kosten van jeugdhulp naar voren bij gemeenten te verantwoorden en uit de begroting van de SOJ te halen.

Daarnaast is met ingang van 2022 ook de op onderdelen toe te passen taakgerichte bekostiging (lump sum vergoeding) mogelijk een belemmering voor het verkrijgen van een goedkeurende controleverklaring. Er is landelijk nog weinig ervaring met deze variant en in het bijzonder met de verantwoording hiervan. Een (landelijk) protocol voor de financiële verantwoording ontbreekt voor deze bekostigingsvorm. Dit betekent dat de accountant de prestatielevering niet kan vaststellen en dit tot een onzekerheid leidt.