

Bijlage D: Regiobegroting 2023

| Dmschrijving (x € 1.000) | Begroot (Kosten) | Gerealiseerd (Kosten) | Gerealiseerde kosten (overloop) | Nog te ontvangen facturen | Totale kosten | Resultaat |
|--|------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------|-----------|
| Totale kosten ex BTW | € 8.447 | € 5.781 | € -979 | € -213 | € 4.589 | 3.858 |
| Uitvoeringsplan (eerste 3 onderdelen) | € 1.230 | € 955 | € 95 | € 2 | € 1.052 | 178 |
| Personele bezetting | € 600 | € 500 | € 37 | € 2 | € 539 | 61 |
| Personele bezetting | € 600 | € 500 | € 37 | € 2 | € 539 | 61 |
| Faciliteren regionale samenwerking en samen leren | € 330 | € 314 | € 1 | € - | € 315 | 15 |
| Regionale monitor | € 75 | € 67 | | | € 67 | 8 |
| Kennisleer netwerk | € 55 | € 53 | | | € 53 | 2 |
| Onderzoeksbudget | € 30 | € 36 | | | € 36 | -6 |
| Regiobijeenkomsten | € 95 | € 104 | € 1 | | € 105 | -10 |
| www.jeugdhulphaaglanden.nl | € 35 | € 15 | | | € 15 | 20 |
| Oudersraad | € 40 | € 39 | | | € 39 | 1 |
| Financiering Ontwikkeltrajecten | € 300 | € 141 | € 57 | € - | € 198 | 102 |
| Aanpak Wachtlijden | € 125 | € 66 | | | € 66 | 59 |
| Toekomstscenario K&GB | € 150 | € 75 | € 15 | | € 90 | 60 |
| Grensverkeer Onderwijs-Zorg | € 25 | € - | € 42 | | € 42 | -17 |
| Regionale verrekeningen, via het Servicebureau | € 966 | € 802 | € 10 | € - | € 811 | 154 |
| Bijdrage Jong Doet Mee | € 45 | € 41 | | | € 41 | 4 |
| Bijdrage Oudersraad | € - | € - | | | € - | - |
| GLZ - Licenties | € 22 | € 19 | | | € 19 | 2 |
| Inzet Volwassen GGZ bij JB-West | € 310 | € 310 | | | € 310 | - |
| Doorzetten en borgen project Zorglogistiek | € 372 | € 372 | | | € 372 | - |
| Toeleidingsproces GI's | € 62 | € 23 | | | € 23 | 39 |
| Verbeterplannen GI's | € - | € - | | | € - | - |
| Impact Haags Toekomstperspectief | € 75 | € 36 | | | € 36 | 39 |
| Extra kosten noodbedden | € 80 | € 0 | € 10 | | € 10 | 70 |
| Omvorming en continuïteit JeugdzorgPlus | € 6.251 | € 4.024 | € -1.084 | € -216 | € 2.725 | 3.526 |
| kn 3en Schakenbosch (via SbjH) | € 33 | € 236 | € 0 | € -132 | € 104 | -71 |
| kn 3en iHUB (via GRUR) | € 76 | € 75 | € 25 | € -31 | € 69 | 7 |
| kosten onderzoek en sessies AEF | € 11 | € 50 | € 9 | € -40 | € 19 | -8 |
| alt Beleidsplan JHP Haaglanden (Wyzer) | € - | € 33 | | € - | € 33 | -33 |
| Nieuwsbrief JHP | € - | € 19 | | € -12 | € 7 | -7 |
| bijdragen ikv plannen JHP SB | € 1.036 | € 1.875 | € -1.118 | | € 756 | 280 |
| bijdragen ikv plannen JHP iHUB | € 5.095 | € 1.736 | | | € 1.736 | 3.358 |
| Regionale verrekeningen tussen gemeenten | | | | | | |
| Coördinatie Integrale Vroeghulp HB | € 73.000 | | | | | |
| Kenniscentrum Kind & Scheiding HB | € 167.000 | | | | | |
| Villa Pinedo H10 | € 48.000 | | | | | |

Deze post is in 2023 zelf ontvangen vanuit de 4 andere regio's.


| | | | | | | |
|-----------------------------|---------|---------|--------|--------|---------|-------|
| Totale kosten ex BTW | € 8.447 | € 5.781 | € -979 | € -213 | € 4.589 | 3.858 |
| BTW | € 322 | € 175 | € - | € - | € 175 | 147 |
| BTW regio 2023 | € 322 | € 175 | | | € 175 | 147 |
| WBS totaal | € 8.769 | € 5.956 | € -979 | € -213 | € 4.764 | 4.005 |

Omvorming en continuïteit JeugdzorgPlus

| | |
|--|----------|
| Gerealiseerde kosten | € 4.024 |
| Nog te ontvangen facturen | € 34 |
| Totale kosten omvorming en continuïteit JeugdzorgPlus | € 4.058 |
| Af: Doorberekende kosten aan de 4 andere Regio's conform afspraak | € -1.118 |
| Af: Nog te factureren kosten aan de 4 andere Regio's conform afspraak | € -216 |
| Totale Regiokosten 2023 omvorming en continuïteit JeugdzorgPlus | € 2.724 |
| Vooruitontvangen Regiobijdrage omvorming en continuïteit JeugdzorgPlus | € 2.993 |
| Nog af te rekenen Regiobijdrage omvorming en continuïteit JeugdzorgPlus | € 269 |
| Nog af te rekenen Sisa-bijdrage Regeling instandhouding doorontwikkeling van de bovenregionale expertisecentra Jeugdhulp | € 574 |
| Nog af te rekenen Regiobijdrage omvorming en continuïteit JeugdzorgPlus (inclusief Sisa-bijdrage) | € 843 |

Regiobegroting/Uitvoeringsplan en Regionale verrekeningen via SbjH

| | |
|--|---------|
| Gerealiseerde kosten | € 1.932 |
| Nog te ontvangen facturen | € 107 |
| Totale kosten uitvoeringsplan en Regionale verrekeningen via SbjH | € 2.039 |
| Vooruitontvangen Regiobijdrage uitvoeringsplan en Regionale verrekeningen via SbjH | € 2.437 |
| Nog af te rekenen Regiobijdrage uitvoeringsplan en Regionale verrekeningen via SbjH | € 398 |
| Af: Aandeel Voorschoten | € -9 |
| Nog af te rekenen Regiobegroting 2023 (exclusief JeugdzorgPlus en Voorschoten) | € 389 |



 Gemeentelijke Accountantsorganisatie Den Haag

 Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

 1-7-2024

Toelichting Regiobegroting 2023

Algemeen

Dit overzicht betreft een weergave van het verwachte resultaat van de regionale kosten over 2023.

De verdeling gerealiseerd (kosten) en gerealiseerde kosten (overloop) betreft de uitsplitsing tussen facturen ontvangen in 2023 en facturen ontvangen in 2024. Er is voor per saldo € -213k aan nog niet gefactureerde kosten. Behalve onder het kopje "Toelichting voor aansluiting jaarrekening" is sprake van bedragen ex BTW.

Beschikbaar gestelde middelen

Voor de regiobegroting 2023 zijn de volgende bijdragen beschikbaar gesteld (ex BTW):

- € 1.230k Uitvoeringsplan;

- € 7.217k Overige regioverrekeningen, waarvan € 6.251k JHP

Dit is totaal € 8.447k, waarvan een bedrag ad € 3.337k niet is geïnd bij de gemeenten.

Toelichting voor aansluiting jaarrekening

Voor de aansluiting met de jaarrekening is het volgende van belang:

Omdat het SbjH zelf geen BTW kan verrekenen moet men voor de aansluiting gebruik maken van de waarden inclusief BTW. In de begroting is zodoende rekening gehouden met € 322k aan BTW op de regiokosten.

De lasten in de Regiobegroting 2023 bedragen € 4.589 ex BTW. De realisatie BTW is € 175k.

De kosten JHP zijn per einde 2023 ook afgezonderd en vertonen (rekening houdend met de nog niet geïnde bijdragen een waarde ad € 269k.

Het saldo van de regiobegroting is ex JHP, ex niet geïnde bijdragen en ex Voorschoten € 389k.

Dit is inclusief BTW ad € 175k. De gerealiseerde BTW wordt naar de gemeenten doorgeschoven ten behoeve van het BCF.

In de tabel hiervoor is een toelichting op de totstandkoming weergegeven.

Toelichting resultaat regiobegroting 2023

Over de gehele regiobegroting heen gezien is er in totaal een onderbesteding ad € 3.858k ex BTW ontstaan. Dit heeft diverse oorzaken, de resultaten en gevolgen lopen per onderdeel echter nogal uiteen. Hieronder vindt een toelichting op de resultaten op hoofdlijnen plaats. Indien benodigd zijn specifieke posten nader toegelicht.

Personele bezetting

In 2023 was er sprake van afscheid van personeel, waardoor personeelskosten lager uitvielen.

De gedeeltelijke vervanging van zwangerschap door externe inhuur heeft echter tot verhoging geleid. Per saldo leidde dit tot een bedrag van 61K dat niet is uitgegeven.

Faciliteren regionale samenwerking en samen leren

Op het geheel is er sprake van een onderbesteding van 15K op dit onderdeel. Tegenvallers op het onderzoeksbudget en de regionale conferentie werden gecompenseerd door lagere

uitgaven aan de website en de regionale monitor. De hogere kosten voor de regioconferentie vinden hun oorsprong in de onderbezetting, waardoor we voor de organisatie meer afhankelijk waren van externen voor de invulling. De uitgaven aan de monitor hangen samen met de hoeveelheid coördinatie en redactie er nodig is. Dit kan wisselen, waardoor ook de uitnutting kan afwijken van de begroting.

Financiering ontwikkeltrajecten

Voor de financiering van het Toekomstscenario is in 2023 deels een andere financieringsbron. Dit levert een voordeel op van 60K. De inzet op grensverkeer bleek intensiever dan eerder voorzien, mede vanwege het zicht op de positieve resultaten. Hierdoor zijn de uitgaven aan grensverkeer met 17K overschreden.

Regionale verrekeningen via het Servicebureau

De uitnutting van de bijdrage voor Jong Doet Mee is afhankelijk van de opdracht voor de begeleiding (vast bedrag) en het aantal activiteiten dat wordt ontplooid waar een vergoeding voor jongeren tegenover staat (idem voor Oudersraad, nu nog onderdeel van Faciliteren regionale samenwerking). Hierdoor fluctueren de kosten. De lagere uitgaven voor toeleiding GI's wordt veroorzaakt doordat Den Haag heeft besloten de periode van inzet van haar medewerkers niet aan de regiobegroting door te belasten.

Impact HTP

Deze post is uiteindelijk voor een veel lager bedrag benut (resultaat € 39k) dan was begroot. Dit komt omdat enkele kosten die waren voorzien niet in rekening zijn gebracht bij de regiobegroting door de betrokken partijen.

Extra kosten noodbedden

Gedurende 2023 bleek op verschillende momenten dat de capaciteit noodbedden bij aanbieders onvoldoende beschikbaar was. Daarom is ingezet op tijdelijke verhoging. De extra kosten hiervan vielen sterk mee, mede doordat aanbieders hebben besloten niet alle extra kosten door te belasten (met name overhead is niet meegenomen) en aanbieders hebben er alles aan gedaan de extra kosten zo laag mogelijk te houden. Het resultaat is dat € 70k van de € 80k is overgebleven. Omdat de kwestie van de noodbedden ook in 2024 nog speelt is dit restantbedrag na overleg overgeheveld naar de begroting 2024.

Omvorming en continuïteit JeugdzorgPlus

In 2021 heeft de Jeugdautoriteit (JA) vastgesteld dat Schakenbosch, een aanbieder van Jeugdhulpplus (JHP) in onze regio, financieel in een zeer kwetsbare situatie verkeert door een sneller dalende instroom dan verwacht. Hierdoor is de continuïteit van zorg in gevaar. Daarop is het draiboek continuïteit Jeugdhulp in werking getreden dat voorschrijft wat te doen om discontinuïteit in jeugdhulp te voorkomen. Het draiboek heeft betrekking op cruciale jeugdhulpaanbieders zoals G.I's en andere systeempartijen. Schakenbosch is een cruciale systeempartij voor het bieden van jeugdhulp plus (wettelijk kader gesloten jeugdhulp) in het landsdeel Zuidwest. Haaglanden is de regie houdende regio voor Schakenbosch. Dit betekent dat Haaglanden o.a.

moet zorgen voor afstemming met de andere 4 regio's in het landsdeel Zuid-West. Volgens de geldende afspraken is de wethouder van Den Haag hierbij woordvoerder, het SbjH voert namens Den Haag de begeleiding van dit proces uit. Voor de andere aanbieder van Jeugdhulp-Plus in de regio, iHUB geldt dat de accounthoudende gemeente ondergebracht is bij de regio Rijnmond. Het landsdeel Zuidwest heeft gezamenlijk een projectleider in de arm genomen die moet zorgdragen voor de benodigde continuïteitsplannen (CP) .

De begeleidingskosten (eerste 3 onderdelen JHP, waarbij op het 3^e onderdeel ook enkele algemene onderzoeken zijn geboekt) zijn aanzienlijk hoger geweest dan vooraf begroot (resultaat € -72k op een begroot bedrag ad € 120k). Dit komt enerzijds doordat de doorlooptijd van het project veel langer is dan verwacht en anderzijds doordat de intensiteit van de begeleiding is toegenomen. Bij het onderdeel iHUB is sprake van een voordeel omdat bleek dat het aandeel Haaglanden te hoog was opgenomen in de begroting.

Enkele nieuwe opdrachten bleken in 2023 benodigd en zijn ook uitgevoerd ondanks dat daar oorspronkelijk geen begroting voor was vastgesteld (resultaat € -40k). Dit is in overleg en in opdracht van de gemeente Den Haag gebeurt. De onderbouwing is dat het geld voor het totale project beschikbaar is gesteld, en zodoende zijn verschuivingen toegestaan.

Op de bijdragen in de plannen zijn flinke voordelen behaald. Dit heeft er enerzijds mee te maken dat enkele plannen nog niet in 2023 gedeclareerd konden worden (speelt voornamelijk bij iHUB), of dat ze direct bij derden gedeclareerd konden worden (speelt voornamelijk bij Schakenbosch).

Eind 2023 werd ook duidelijk dat we een deel van de gemaakte kosten JHP bij derden kunnen decareren. Deze declaraties lopen via de GR SbjH. Indien de declaraties worden toegekend zullen de betreffende gelden aan de regio's beschikbaar worden gesteld.

Regioverrekeningen tussen gemeenten

Tot de regiosamenwerking behoren een aantal overeenkomsten die via 'accounthoudende gemeenten' worden bekostigd en separaat verrekend. In 2021 is de wens ontstaan deze inzichtelijk te maken door ze in de Regiobegroting op te nemen. In 2023 zijn drie posten feitelijk via deze wijze bekostigd.