JEUGDHULP RIJNMOND

Aan:	De raden van de deelnemende gemeenten in de GRJR
Ter attentie van:	De griffies
Van:	Algemeen Bestuur van de GRJR
Datum:	8 juli 2022
Onderwerp:	Jaarstukken 2021, Begroting 2023 en Begrotingswijziging 2022

Geachte raad,

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).

In april 2022 hebben wij u gelegenheid gegeven om uw zienswijze op de ontwerpbegroting 2023 en ontwerpbegrotingswijziging 2022 naar voren te brengen. Wij danken u voor uw inbreng. Rekening houdend met uw zienswijzen hebben wij op 1 juli de definitieve begroting 2023 en begrotingswijziging vastgesteld. In de bijlage 'Reactie Zienswijzen" geven wij onze reactie op de ontvangen zienswijzen. Bijgaand ontvangt u ter kennisname de definitief vastgestelde planning en controle stukken.

Zoals bekend zijn er grote ontwikkelingen in de jeugdhulp met invloed op het financiële perspectief. Op landelijk niveau is al langere tijd een dispuut gaande over de financiële middelen van het rijk aan gemeenten voor de uitvoering van de Jeugdwet. Daarbij wordt ook veel gesproken over noodzakelijke hervormingen. De financiële druk komt al jaren tot uiting in oplopende begrotingen en jaarlijks opnieuw tegenvallende jaarrekeningen van de GRJR. In de Kadernota 2023 van de GRJR hebben wij als beleidslijn uitgezet om zo realistisch mogelijk te begroten. Ook sluiten we in lijn met de Regiovisie met onze ramingen zo goed mogelijk aan op de lokale inzet van de deelnemende gemeenten. Tot slot zetten we vol in op verbetering van de informatievoorziening over kosten en gebruik van het regionaal ingekochte jeugdhulpaanbod. Om hierin te slagen investeren we als GRJR en deelnemende gemeenten fors in de samenwerking.

Bovenstaande komt tot uiting in de planning & controle stukken.
De jaarrekening 2021 laat een groot tekort zien ten opzichte van de begroting 2021. In de begroting was onvoldoende voorzien in de stijgende trend van de jeugdhulp. En de informatievoorziening over opgedragen en geleverde zorg liep sterk achter op de werkelijkheid. In de begroting 2023 en begrotingswijziging 2022 zijn de budgetten fors verhoogd om te zorgen dat op verwachte hulpvraag van kinderen uit alle deelnemende gemeenten passend aanbod beschikbaar is. Daartegenover zijn aanzienlijke verschuivingen van budgetten naar gemeenten opgenomen waarmee wijkteams in staat zijn hulpvragen van kinderen en gezinnen meer lokaal, passend en nabij te organiseren. Tenslotte merken we nog op dat een belangrijk deel van de kostenstijging direct gevolg is van inflatie en tot uiting komt in indexatie van de budgetten.

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond
p/a Gemeente Rotterdam
Jeugd en Onderwijs
Postbus 70032
3000 LP Rotterdam
www.jeugdhulprijnmond.nl

In de bijlage hebben wij een totaaloverzicht opgenomen van de ontvangen zienswijzen[1]. Wij constateren, dat we met de ingezette beleidslijn zoals hierboven aangestipt, aansluiten op de visies van de raden van de deelnemende gemeenten. Belangrijke aandachtspunten zoals de gemeenteraden die ons voor de komende periode hebben meegegeven zijn:

- *landelijke ontwikkelingen in relatie tot de hervormingsagenda*
  Het regionale programmateam werkt intensief aan een lobby bij VNG en Rijk om de bekostiging van de jeugdhulp op peil te krijgen en bezuinigingen te beperken. De uitvoeringsorganisatie en het programmateam werken nauw samen met het programmateam om het financieel perspectief voor de jeugdhulp van gemeenten en GRJR op elkaar af te stemmen. Dit mondt uit in de op te stellen Kadernota 2024 en de meerjarenbegroting van de GRJR;

- *effectiviteit en kwaliteit van jeugdhulp*
  Dit zijn belangrijke thema's in de inkoop 2023, waarin onder meer wordt gestuurd op toepassing van bewezen interventies en diverse ontwikkelopgaven. Ook is het regionale programmateam concreet aan het werk met de regio-agenda voor het bereiken van de transformatiedoelen in de Regiovisie Nabij en Passend;

- *samenwerking lokaal/regionaal*
  Deze samenwerking wordt in snel tempo op meerdere manieren geïntensiveerd, zoals in de inkoopimplementatie van regionaal en lokaal ingekochte zorg, in de ontwikkeling van de regionale zorgbemiddeling en casusregie door wijkteams, in de verbetering van de administratieve processen en de realistische inschatting van de te verwachten zorgkosten om tegenvallers achteraf te beperken;

- *vergroting van het inzicht in de ontwikkeling van jeugdhulpkosten en -gebruik*
  De ingezette koers zoals wij die hebben uitgewerkt in het 'kader financieel beleid en beheer GRJR' zetten we voortvarend met behulp van dashboards, kwartaalafsluitingen en sturing op tijdige, eenduidige en complete aanlevering van data. In 2022 pakken we de verbetering van de ontsluiting en aansluiting van dat tussen gemeenten en GRJR projectmatig aan en bouwen we aan een solide informatiehuishouding waarmee de sturing kan worden versterkt.

Dit zijn dus belangrijke en herkenbare uitdagingen, waar we in de regio samen met de gemeenten én de jeugdhulpaanbieders hard aan werken en vooruitgang mee boeken.

Wij nemen aan u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

---

[1] Van alle gemeenteraden behalve de raad van Rotterdam is een zienswijze ontvangen. Van de raad van Rotterdam zijn ons twee moties ter hand gesteld die we behandelen als zijnde ingediende zienswijzen.

Namens het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond,

Met vriendelijke groet,

M.J.W. Struijvenberg
Voorzitter

Mr. S. Hammer
Secretaris/Directeur

Bijlagen: 4

JEUGDHULP RIJNMOND

BEGROTING 2023
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

AB 8 juli 2022

INHOUDSOPGAVE

1. AANBIEDING **1**

Leeswijzer 4

Begrotingsproces conform Wet gemeenschappelijke regelingen 4

2. PROGRAMMAPLAN **6**

2.1 Achtergrond en algemene kaders GRJR 6

2.2 Kaders voor deze begroting 7

2.3 Doelstelling en inzet per opdracht 8

3.PARAGRAFEN **21**

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 21

3.2 Financiering 23

3.3 Bedrijfsvoering 24

3.4 Rechtmatigheid 26

4. FINANCIËLE BEGROTING **29**

4.1 Overzicht baten en lasten 29

4.3 Financieel perspectief 37

4.3 Overige toelichtingen en overzichten 37

5. VASTSTELLINGSBESLUIT **41**

BIJLAGE GEMEENTELIJKE BIJDRAGEN (BIJLAGE BIJ PARAGRAAF 4.1.2) **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 € 44,2 mln., tegenover de verlagingen van totaal € 46,2 mln. Het saldo van alle aanpassingen is dus - €1,9 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);
- Het verhogen van het bedrag van de accountantskosten met € 0,1 mln. waarmee de kosten van de audits bij de gemeenten voor de jaarrekeningcontrole opgenomen zijn in de GRJR-begroting.
- Indexatie t.o.v. 2021 (+ € 14,3 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 Wachttijden 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 volume-inschattingen (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 Programmateam 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	€ 28.950.686

De grootste verlaging van het budget voor opdracht E komt door uitname MVS (- €5,4 mln.) en verschuiving naar lokale inkoop (- €12,4 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 ambulant 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 dag-behandelingen 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	€10.975.619

De belangrijkste verlaging van het budget voor opdracht D komt door uitname MVS (- €2,3 mln.) en verschuiving naar lokale inkoop (- €7,8 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	€26.133.328

De belangrijkste verhoging van het budget voor opdracht A komt door groeiambitie 2022 en trendmatige groei (+ €2,5 mln.), inkoopeffect 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	€26.274.848

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 (+ €6,6 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	€49.118.949

De belangrijkste verlaging van het budget voor opdracht B kom door uitname MVS (- €8,4 mln.), inkoopeffect 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 tijdige 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 sociaalpsychiatrisch 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	€8.542.842

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	€ 2.177.467

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	€17.063.440

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	€46.731.009

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	€19.125.834

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 hoofdrisico's onderscheiden:

	Risico	Omvang	Beheersingsmaatregel
1	Uitgangspunt realisatieniveau 2021 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	Trendmatige ontwikkeling, verschuiving naar lokaal en impact transformatie Hogere zorgkosten door onderschatting van • 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	Effect aanpassing woonplaatsbeginsel 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	Overloop naar niet regionaal gecontracteerd aanbod 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	Continuïteit aanbod 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) = 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 zorggedragen 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 geadministreerd. 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	184.369
Werk en Onderzoek	320.374
Projectbudget Inkoop en Implementatie	209.600
Totaal	**4.959.008**

NB bij de begroting is (nog) geen rekening gehouden met een eventuele keus om de financiering van gezamenlijk programmateam 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.

<u>Begrotingscriterium</u>

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.

<u>Voorwaardencriterium</u>

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	Verschil Begroting 23 en Begroting 22
BATEN					
	Bijdragen deelnemende gemeenten	257.166.000	262.238.378	242.409.928	19.828.450-
	Extra bijdrage Rotterdam (Veilig Thuis 2017			-	-
	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**	**242.409.928**	**19.828.450-**
LASTEN					
A	**Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)**	**22.880.000**	**24.297.530**	**26.133.328**	**1.835.798**
B	**Weer naar huis (Opname)**	**59.145.000**	**58.990.207**	**49.118.949**	**9.871.258-**
C	**Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)**	**13.455.000**	**10.779.589**	**26.274.848**	**15.495.259**
D	**Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)**	**18.894.000**	**14.415.377**	**10.975.619**	**3.439.758-**
E	**Pakket thuis (Ambulante hulp)**	**46.963.000**	**54.966.783**	**28.950.686**	**26.016.097-**
F	**Crisishulp**	**8.644.000**	**9.655.598**	**8.542.842**	**1.112.757-**
G	**Gecertificeerde instellingen**	**47.840.000**	**45.801.711**	**46.731.009**	**929.297**
	1. JB/JR maatregelen dwang & drang/ Crisis Interventie Team	-	43.566.003	44.517.463	951.461
	2. Buitenregionale plaatsingen (GI)	-	796.743	714.704	82.039-
	3. KSCD	-	1.438.966	1.498.841	59.875
H	**Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)**	**16.375.000**	**16.700.104**	**19.125.834**	**2.425.730**
I	**Overige**	**21.043.000**	**16.547.715**	**19.748.096**	**3.200.381**
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	2.194.000	1.770.408	2.177.467	407.059
	2. Extra ASR	2.262.000	1.975.549	-	1.975.549-
	3. Landelijke inkoop	15.810.000	12.389.383	17.063.440	4.674.056
	4. Acute dienst GGZ	777.000	412.374	507.189	94.815
J	**Uitvoeringskosten**	**15.046.000**	**10.083.764**	**6.808.718**	**3.275.046-**
	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	184.369	107.944
	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**	**242.409.928**	**19.828.451-**
	Nog toe te wijzen taakstelling	0	0	-	0
	Extra taakstelling Vlaardingen	0	0	-	-
	Totaal lasten na Taakstelling	**277.649.000**	**262.238.378**	**242.409.928**	**19.828.450-**
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. Programmateam 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	10.448.183		
11. Van D en E naar lokaal		-20.052.028	
12. Effect Woonplaatsbeginsel	1.794.037		
13. Accountantskosten	104.276		
Totaal mutaties	44.281.690	-46.225.444	-1.943.753
Begroting 2023			**242.409.928**

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 programmateam 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:
Indexatie van de tarieven en budgetten voor 90% met definitief OVA 2022 van 4,42% en voor 10% met PPC van 1,83%.
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 4,16% leidt tot € 10,4 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.

13. Accountantskosten
Als voorbereiding op de jaarrekeningcontrole vindt er jaarlijkse bij de gemeenten een auditplaats naar de toeleiding. Voor deze kosten (€ 0,1 mln.) werd een separate factuur verzonden naar de betreffende gemeenten. Door deze kosten op te nemen in de begroting is deze facturenstroom niet meer nodig.

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. Hierin is de compensatie door MVS (€ 111.768) weergegeven. Voor de details wordt verwezen naar de Bijlage Gemeentelijke bijdragen.

Totaal GR Inleg 2023	Inleg 2023 voor compensatie	MVS compensatie	Inleg 2023 na compensatie
Albrandswaard	2.709.821	-1.313	2.708.508
Barendrecht	6.872.067	-3.329	6.868.738
Brielle	2.410.059	-1.167	2.408.892
Capelle aan den IJssel	14.099.281	-6.829	14.092.451
Goeree-Overflakkee	6.664.228	-3.228	6.661.000
Hellevoetsluis	7.402.942	-3.586	7.399.356
Krimpen aan den IJssel	5.488.901	-2.659	5.486.242
Lansingerland	9.288.139	-4.499	9.283.640
Maassluis	1.752.065	16.786	1.768.851
Nissewaard	22.468.356	-10.883	22.457.473
Ridderkerk	8.078.974	-3.913	8.075.060
Schiedam	4.602.549	44.095	4.646.644
Vlaardingen	5.311.561	50.888	5.362.449
Westvoorne	1.563.117	-757	1.562.360
Rotterdam	143.697.867	-69.605	143.628.262
Totaal	**242.409.928**	**-**	**242.409.928**

Betaalritme gemeentelijke inleg

De vastgestelde bijdrage per gemeente dient in vier termijnen[2] 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 verdelen[3]. 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	168.268
Barendrecht	340.873
Brielle	123.402
Capelle aan den IJssel	824.364
Goeree-Overflakkee	311.092
Hellevoetsluis	356.405
Krimpen aan den IJssel	233.408
Lansingerland	582.898
Maassluis	350.302
Nissewaard	1.365.872
Ridderkerk	336.016
Schiedam	957.668
Vlaardingen	1.489.679
Westvoorne	114.642
Rotterdam	11.570.946
Totaal	**19.125.834**

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	242.409.928	19.828.450-	246.882.203	250.656.870	254.644.950
	Extra bijdrage Rotterdam (Veilig Thuis 2017			-	-			
	Bijdrage Rijksoverheid transformatiefonds			-	-			
	Bijdrage Rijksoverheid "meer samen doen in crisis"			-	-			
	Extra bijdrage gemeenten t.b.v. resultaat			-	-			
	Totaal baten	262.238.378	244.353.681	242.409.928	19.828.450-	246.882.203	250.656.870	254.644.950
LASTEN								
A	**Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)**	24.297.530	24.297.530	26.133.328	1.835.798	26.829.019	27.543.231	28.276.455
B	**Weer naar huis (Opname)**	58.990.207	58.990.207	49.118.949	9.871.258-	46.939.890	48.189.470	49.472.315
C	**Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)**	10.779.589	10.779.589	26.274.848	15.495.259	31.532.650	32.372.076	33.233.848
D	**Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)**	14.415.377	14.415.377	10.975.619	3.439.758-	12.046.879	12.367.578	12.696.813
E	**Pakket thuis (Ambulante hulp)**	54.966.783	39.966.783	28.950.686	26.016.097-	28.577.266	29.338.017	30.119.020
F	**Crisishulp**	9.655.598	9.655.598	8.542.842	1.112.757-	8.542.842	8.542.842	8.542.842
G	**Gecertificeerde instellingen**	45.801.711	45.801.711	46.731.009	929.297	46.731.009	46.731.009	46.731.009
	1. JB/JR maatregelen dwang & drang/ Crisis Interventie Team	43.566.003	43.566.003	44.517.463	951.461	44.517.463	44.517.463	44.517.463
	2. Buitenregionale plaatsingen (GI)	796.743	796.743	714.704	82.039-	714.704	714.704	714.704
	3. KSCD	1.438.966	1.438.966	1.498.841	59.875	1.498.841	1.498.841	1.498.841
H	**Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)**	16.700.104	16.700.104	19.125.834	2.425.730	19.125.834	19.125.834	19.125.834
I	**Overige**	16.547.715	16.547.715	19.748.096	3.200.381	19.748.096	19.748.096	19.748.096
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	1.770.408	1.770.408	2.177.467	407.059	2.177.467	2.177.467	2.177.467
	2. Extra ASR	1.975.549	1.975.549	-	1.975.549-	-	-	-
	3. Landelijke inkoop	12.389.383	12.389.383	17.063.440	4.674.056	17.063.440	17.063.440	17.063.440
	4. Acute dienst GGZ	412.374	412.374	507.189	94.815	507.189	507.189	507.189
J	**Uitvoeringskosten**	10.083.764	9.883.764	6.808.718	3.275.046-	6.808.718	6.698.718	6.698.718
	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	184.369	107.944	184.369	184.369	184.369
	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	209.600	209.600	209.600
	Programmateam Regio-agenda	200.000	-	-	200.000-	-	-	-
	Overige kosten	-	-	-	-	-	-	-
	Resultaat vorige boekjaren			-	-	-		
	Totaal lasten	262.238.378	247.038.378	242.409.928	19.828.451-	246.882.203	250.656.870	254.644.950
	Nog toe te wijzen taakstelling	0	-2.684.697	-	0			
	Extra taakstelling Vlaardingen	0	-	-	-			
	Totaal lasten na Taakstelling	262.238.378	244.353.681	242.409.928	19.828.450-	246.882.203	250.656.870	254.644.950
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-	176.405.534	176.405.534	-
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	56.165.114	56.165.114	-
6.83 - Geëscaleerde zorg 18+	9.839.279	9.839.279	-
Totaal	**242.409.928**	**242.409.928**	**-**

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, 8 juli 2022,

M.J.W. Struijvenberg
Voorzitter

Mr. S. Hammer
Secretaris

Bijlage Gemeentelijke bijdragen (bijlage bij paragraaf 4.1.2)

Begroting 2023 per perceel per gemeente

A

	JEV Indicatie Q4						Begroting 2023
Albrandswaard	271.168	286.576	-	286.576	71.839	67.385	425.799
Barendrecht	647.820	684.628	-	684.628	171.622	32.692	888.943
Brielle	243.790	257.642	-	257.642	64.585	-	322.227
Capelle aan den IJssel	1.411.429	1.491.625	-	1.491.625	373.920	86.000-	1.779.544
Goeree-Overflakkee	865.693	914.880	-	914.880	229.342	236.080-	908.142
Hellevoetsluis	792.176	837.186	-	837.186	209.865	386.024-	661.027
Krimpen aan den IJssel	833.048	880.380	-	880.380	220.693	442.500-	658.573
Lansingerland	1.012.702	1.070.242	-	1.070.242	268.288	-	1.338.530
Maassluis	634.492	670.542	670.542-	-	-	-	-
Nissewaard	1.410.273	1.490.402	-	1.490.402	373.613	-	1.864.015
Ridderkerk	965.189	1.020.029	-	1.020.029	255.700	140.928-	1.134.802
Schiedam	1.320.690	1.395.730	1.395.730-	-	-	-	-
Vlaardingen	1.382.537	1.461.091	1.461.091-	-	-	-	-
Westvoorne	156.265	165.144	-	165.144	41.398	39.574-	166.968
Rotterdam	11.043.933	11.671.433	-	11.671.433	2.925.788	1.387.536	15.984.757
Totaal	22.891.204	24.287.630	3.627.363-	20.770.167	5.208.663	188.808	26.133.328

B

	JEV Indicatie Q4						Begroting 2023
Albrandswaard	406.221	380.242	-	380.242	12.578-	-	367.663
Barendrecht	1.376.052	1.288.048	-	1.288.048	42.608-	25.467-	1.219.973
Brielle	809.730	757.945	-	757.945	25.073-	-	732.872
Capelle aan den IJssel	3.248.320	3.040.579	-	3.040.579	100.582-	222.000-	2.717.997
Goeree-Overflakkee	1.194.607	1.118.208	-	1.118.208	36.990-	62.994-	1.018.224
Hellevoetsluis	2.523.178	2.361.813	-	2.361.813	78.128-	9.908-	2.273.776
Krimpen aan den IJssel	1.869.946	1.750.357	-	1.750.357	57.901-	314.285-	1.378.170
Lansingerland	1.336.029	1.250.586	-	1.250.586	41.369-	-	1.209.216
Maassluis	1.346.272	1.260.173	1.260.173-	-	-	-	-
Nissewaard	6.141.401	5.748.637	-	5.748.637	190.164-	-	5.558.474
Ridderkerk	2.186.251	2.046.433	-	2.046.433	67.696-	-	1.978.737
Schiedam	4.032.825	3.774.913	3.774.913-	-	-	-	-
Vlaardingen	3.627.139	3.395.172	3.395.172-	-	-	-	-
Westvoorne	210.588	197.121	-	197.121	6.521-	-	190.600
Rotterdam	32.712.027	30.619.982	-	30.619.982	1.012.902-	866.165	30.473.245
Totaal	62.020.885	58.080.207	8.430.258-	49.649.949	1.672.613-	231.511	46.119.848

C

	JEV Indicatie Q4						Begroting 2023
Albrandswaard	6.408	5.447	-	5.447	9.539	1.592	16.578
Barendrecht	303.798	258.254	-	258.254	452.241	-5.622	704.873
Brielle	55.646	47.304	-	47.304	82.836	163.442	293.581
Capelle aan den IJssel	945.176	803.479	-	803.479	1.407.010	-26.338	2.184.151
Goeree-Overflakkee	438.444	373.565	-	373.565	654.167	7.678	1.035.410
Hellevoetsluis	510.992	434.387	-	434.387	760.675	-1.948	1.193.114
Krimpen aan den IJssel	31.920	27.135	-	27.135	47.517	-	74.651
Lansingerland	44.783	38.069	-	38.069	66.665	-	104.734
Maassluis	82.712	70.312	70.312-	-	-	-	-
Nissewaard	1.387.841	1.179.782	-	1.179.782	2.065.971	-	3.245.753
Ridderkerk	229.157	194.803	-	194.803	341.128	-33.459	502.472
Schiedam	881.578	749.416	749.416-	-	-	-	-
Vlaardingen	1.177.211	1.000.729	1.000.729-	-	-	-	-
Westvoorne	126.732	107.733	-	107.733	188.657	-	296.390
Rotterdam	6.457.213	5.489.176	-	5.489.176	9.612.356	1.521.610	16.623.142
Totaal	12.880.011	10.779.889	-1.820.467	8.959.132	15.688.761	1.628.866	26.274.849

D

	JEV Indicatie Q4						Begroting 2023
Albrandswaard	155.083	127.211	-	127.211	69.917	62.905-	134.224
Barendrecht	408.363	334.970	-	334.970	184.105	165.640-	353.436
Brielle	45.549	37.363	-	37.363	20.535	18.475-	39.422
Capelle aan den IJssel	794.338	651.576	-	651.576	358.117	412.000-	597.693
Goeree-Overflakkee	267.181	219.162	-	219.162	120.455	108.373-	231.243
Hellevoetsluis	200.268	164.275	-	164.275	90.288	100.000-	154.563
Krimpen aan den IJssel	644.023	528.276	-	528.276	290.350	306.228-	512.398
Lansingerland	766.556	628.787	-	628.787	345.592	-	974.379
Maassluis	256.361	210.287	210.287-	-	-	-	-
Nissewaard	1.025.314	841.040	-	841.040	462.250	472.138-	831.152
Ridderkerk	474.566	389.274	-	389.274	213.952	192.493-	410.734
Schiedam	1.330.603	1.091.461	1.091.461-	-	-	-	-
Vlaardingen	1.194.645	979.938	979.938-	-	-	-	-
Westvoorne	32.567	26.714	-	26.714	14.682	-	41.396
Rotterdam	9.978.409	8.185.044	-	8.185.044	4.498.637	5.988.701-	6.694.980
Totaal	17.573.826	14.418.377	2.281.686-	12.133.692	6.688.880	7.828.983-	10.978.589

E

	JEV Indicatie Q4						Begroting 2023
Albrandswaard	794.465	708.159	-	708.159	140.155	217.228-	631.086
Barendrecht	1.712.863	1.526.787	-	1.526.787	302.173	468.342-	1.360.618
Brielle	353.693	315.270	-	315.270	62.396	111.709-	265.957
Capelle aan den IJssel	2.337.815	2.083.847	-	2.083.847	412.423	839.000-	1.657.270
Goeree-Overflakkee	1.398.049	1.246.172	-	1.246.172	246.635	407.541-	1.085.267
Hellevoetsluis	1.198.689	1.068.469	-	1.068.469	211.465	727.972-	551.963
Krimpen aan den IJssel	992.396	884.587	-	884.587	175.072	353.847-	705.812
Lansingerland	2.554.964	2.277.406	-	2.277.406	450.731	160.000-	2.568.138
Maassluis	951.737	848.345	848.345-	-	-	-	-
Nissewaard	4.008.210	3.572.779	-	3.572.779	707.104	1.095.951-	3.183.933
Ridderkerk	1.605.873	1.431.420	-	1.431.420	283.298	439.088-	1.275.630
Schiedam	2.516.975	2.243.544	2.243.544-	-	-	-	-
Vlaardingen	2.601.720	2.319.083	2.319.083-	-	-	-	-
Westvoorne	200.883	179.061	-	179.061	35.439	54.815-	159.684
Rotterdam	21.609.385	19.261.854	-	19.261.854	3.812.197	7.568.722-	15.505.329
Totaal	44.837.719	39.966.783	5.410.972-	34.555.811	6.839.080	12.444.218-	28.950.668

	JEV Indicatie Q4						Begroting 2023
Albrandswaard	2.735.797	2.576.696	-	2.576.696	337.260	(204.135)	2.709.821
Barendrecht	6.717.253	6.301.564	-	6.301.564	1.187.061	(616.558)	6.872.067
Brielle	2.226.297	2.110.937	-	2.110.937	244.614	54.509	2.410.059
Capelle aan den IJssel	13.750.948	12.936.646	-	12.936.646	2.721.968	(1.559.334)	14.099.281
Goeree-Overflakkee	6.499.026	6.140.931	-	6.140.931	1.332.905	(809.608)	6.664.228
Hellevoetsluis	7.875.350	7.431.002	-	7.431.002	1.330.042	(1.358.102)	7.402.942
Krimpen aan den IJssel	6.504.928	6.139.717	-	6.139.717	780.033	(1.430.849)	5.488.901
Lansingerland	8.701.193	8.181.402	-	8.181.402	1.259.813	(153.075)	9.288.139
Maassluis	5.531.858	5.250.830	(3.572.932)	1.677.899	120.781	(46.615)	1.752.065
Nissewaard	21.479.305	20.126.054	-	20.126.054	3.836.924	(1.494.622)	22.468.356
Ridderkerk	8.151.565	7.688.282	-	7.688.282	1.161.873	(771.181)	8.078.974
Schiedam	16.119.509	15.121.070	(10.685.215)	4.435.855	327.374	(160.679)	4.602.549
Vlaardingen	16.630.239	15.623.230	(10.565.484)	5.057.746	398.279	(144.463)	5.311.561
Westvoorne	1.428.851	1.358.837	-	1.358.837	311.506	(107.226)	1.563.117
Rotterdam	138.235.410	130.051.181	-	130.051.181	23.102.738	(9.456.052)	143.697.867
Totaal	282.887.629	247.038.378	24.823.630-	222.214.748	38.453.170	18.287.980-	242.408.938
Taakstelling	-	2.684 697-					
Totaal		244.353.681	24.823.630-	222.214.748	38.453.170	18.287.980-	242.408.938

F

	JEV Indicatie Q4						Begroting 2023
Albrandswaard	106.649	108.763	-	108.763	4.557	-	113.319
Barendrecht	260.505	265.669	-	265.669	11.130	-	276.799
Brielle	62.071	63.302	-	63.302	2.652	-	65.954
Capelle aan den IJssel	481.989	491.542	-	491.542	20.594	-	512.135
Goeree-Overflakkee	263.502	268.724	-	268.724	11.258	-	279.983
Hellevoetsluis	250.077	255.034	-	255.034	10.685	-	265.719
Krimpen aan den IJssel	234.694	239.345	-	239.345	10.028	-	249.373
Lansingerland	337.989	344.688	-	344.688	14.441	-	359.129
Maassluis	214.213	218.459	218.459-	-	-	-	-
Nissewaard	720.609	734.892	-	734.892	30.789	-	765.681
Ridderkerk	271.519	276.901	-	276.901	11.601	-	288.502
Schiedam	624.214	636.586	636.586-	-	-	-	-
Vlaardingen	589.546	601.231	601.231-	-	-	-	-
Westvoorne	76.305	77.817	-	77.817	3.260	-	81.078
Rotterdam	4.974.062	5.072.647	-	5.072.647	212.524	-	5.285.171
Totaal	8.467.944	8.886.888	1.488.278-	8.198.323	343.819	-	8.542.842

G

	JEV Indicatie Q4						Begroting 2023
Albrandswaard	550.807	515.642	-	515.642	21.456	-	537.098
Barendrecht	980.946	918.319	-	918.319	38.211	-	956.530
Brielle	375.020	351.077	-	351.077	14.608	-	365.685
Capelle aan den IJssel	2.466.072	2.308.630	-	2.308.630	96.062	-	2.404.692
Goeree-Overflakkee	1.060.689	992.971	-	992.971	41.318	-	1.034.289
Hellevoetsluis	1.389.191	1.300.501	-	1.300.501	54.114	-	1.354.615
Krimpen aan den IJssel	1.036.838	970.643	-	970.643	40.388	-	1.011.031
Lansingerland	1.195.419	1.119.099	-	1.119.099	46.566	-	1.165.665
Maassluis	1.141.714	1.068.824	150.933-	917.890	38.193	-	956.084
Nissewaard	3.582.917	3.354.173	-	3.354.173	139.567	-	3.493.740
Ridderkerk	1.365.187	1.278.029	-	1.278.029	53.179	-	1.331.207
Schiedam	2.831.373	2.650.609	374.304-	2.276.304	94.717	-	2.371.021
Vlaardingen	3.118.516	2.919.420	412.264-	2.507.155	104.323	-	2.611.478
Westvoorne	312.049	292.127	-	292.127	12.155	-	304.282
Rotterdam	27.518.530	25.761.649	-	25.761.649	1.071.942	-	26.833.592
Totaal	48.928.280	46.801.711	937.502-	44.864.209	1.866.800	-	46.731.009

H

	JEV Indicatie Q4						Begroting 2023
Albrandswaard	144.066	146.927	-	146.927	21.341	-	168.268
Barendrecht	291.846	297.640	-	297.640	43.233	-	340.873
Brielle	105.654	107.751	-	107.751	15.651	-	123.402
Capelle aan den IJssel	705.797	719.810	-	719.810	104.554	-	824.364
Goeree-Overflakkee	266.348	271.636	-	271.636	39.456	-	311.092
Hellevoetsluis	305.144	311.202	-	311.202	45.203	-	356.405
Krimpen aan den IJssel	199.837	203.805	-	203.805	29.603	-	233.408
Lansingerland	499.061	508.969	-	508.969	73.929	-	582.898
Maassluis	299.918	305.873	-	305.873	44.429	-	350.302
Nissewaard	1.169.421	1.192.639	-	1.192.639	173.234	-	1.365.872
Ridderkerk	287.687	293.399	-	293.399	42.617	-	336.016
Schiedam	819.928	836.207	-	836.207	121.461	-	957.668
Vlaardingen	1.275.421	1.300.743	-	1.300.743	188.936	-	1.489.679
Westvoorne	98.153	100.102	-	100.102	14.540	-	114.642
Rotterdam	9.906.717	10.103.402	-	10.103.402	1.467.543	-	11.570.946
Totaal	16.378.000	16.700.104	-	16.700.104	2.426.730	-	19.126.834

I

	JEV Indicatie Q4						Begroting 2023
Albrandswaard	238.997	186.397	-	186.397	40.219	-	226.616
Barendrecht	583.785	455.302	-	455.302	98.241	-	553.543
Brielle	139.100	108.486	-	108.486	23.408	-	131.894
Capelle aan den IJssel	1.080.122	842.402	-	842.402	181.766	-	1.024.168
Goeree-Overflakkee	590.499	460.538	-	460.538	99.371	1.491-	558.418
Hellevoetsluis	560.415	437.076	-	437.076	94.308	159.067-	372.317
Krimpen aan den IJssel	525.941	410.188	-	410.188	88.507	-	498.695
Lansingerland	757.422	590.724	-	590.724	127.461	-	718.185
Maassluis	480.045	374.394	45.450-	328.944	70.977	-	399.921
Nissewaard	1.614.862	1.259.453	-	1.259.453	271.754	-	1.531.207
Ridderkerk	608.466	474.551	-	474.551	102.395	-	576.946
Schiedam	1.398.843	1.090.977	132.440-	958.537	206.825	-	1.165.362
Vlaardingen	1.321.154	1.030.386	125.085-	905.302	195.338	-	1.100.640
Westvoorne	170.997	133.363	-	133.363	28.776	-	162.139
Rotterdam	11.146.714	8.693.477	-	8.693.477	1.875.804	158.764	10.728.045
Totaal	21.217.381	16.547.715	302.975-	16.244.740	3.505.151	1.796-	19.748.086

Uitvoering kosten

	JEV Indicatie Q4						Begroting 2023
Albrandswaard	61.931	111.333	-	111.333	29.184-	7.020	89.169
Barendrecht	151.275	271.947	-	271.947	71.287-	15.821	216.480
Brielle	36.045	64.798	-	64.798	16.986-	21.252	69.063
Capelle aan den IJssel	279.890	503.157	-	503.157	131.896-	26.004	397.265
Goeree-Overflakkee	153.015	275.074	-	275.074	72.107-	806-	202.161
Hellevoetsluis	145.220	261.060	-	261.060	68.434-	26.818	219.445
Krimpen aan den IJssel	136.286	245.001	-	245.001	64.224-	13.989-	166.788
Lansingerland	196.270	352.833	-	352.833	92.491-	6.925	267.267
Maassluis	124.393	223.621	98.429-	125.192	32.817-	46.615-	45.760
Nissewaard	418.457	752.257	-	752.257	197.195-	73.467	628.530
Ridderkerk	157.671	283.444	-	283.444	74.301-	34.786	243.929
Schiedam	362.480	651.629	286.822-	364.807	95.630-	160.679-	108.498
Vlaardingen	342.349	615.438	270.892-	344.546	90.318-	144.463-	109.764
Westvoorne	44.310	79.656	-	79.656	20.881-	12.838-	45.937
Rotterdam	2.888.431	5.192.516	-	5.192.516	1.361.152-	167.298	3.998.662
Totaal	5.498.023	9.863.784	656.143-	9.227.621	2.418.903-	-	6.808.718

JEUGDHULP RIJNMOND

1e BEGROTINGSWIJZIGING 2022
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

AB 8 juli 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.

<u>Opdrachten B (Opname), C (Langdurig verblijf), D (Daghulp) en E (ambulante hulp)</u>

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 er 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 begrotings-wijziging	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, 8 juli 2022,

M.J.W. Struijvenberg
Voorzitter

Mr. S. Hammer
Secretaris

Accountants

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Bijster 39
Postbus 3814
4800 DV Breda

T: +31 (0)76 525 00 00

breda@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

Aan het algemeen bestuur van
Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2021 van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond te Rotterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel:
- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2021 als van de activa en passiva van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond op 31 december 2021 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de kadernota accountantscontrole jaarrekening Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond 2015 e.v.

De jaarrekening bestaat uit:
1 het overzicht van baten en lasten over 2021;
2 de balans per 31 december 2021;
3 de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
4 de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen; en
5 de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld (pagina 35).

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Baker Tilly (Netherlands) N.V. trading as Baker Tilly is a member of the global network of Baker Tilly International Ltd., the members of which are separate and independent legal entities.

Alle diensten worden verricht op basis van een overeenkomst van opdracht, gesloten met Baker Tilly (Netherlands) N.V., waarop van toepassing zijn de algemene voorwaarden, gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nr. 24425560. In deze voorwaarden is een beperking van aansprakelijkheid opgenomen.

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 2.860.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2021. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 100.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de kadernota accountantscontrole jaarrekening Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond 2015 e.v.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het Controleprotocol WNT 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:
- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,

  het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Breda, 12 juli 2022
Baker Tilly (Netherlands) N.V.

Was getekend,

drs. R. Opendorp RA

Zienswijzen bij begrotingswijziging 2022 en begroting 2023

	Gemeente	Onderwerp	Zienswijze	Reactie
1	Capelle aan den IJssel + Krimpen aan den Ijssel + Lansingerland	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	Mooi dat we de beweging naar meer lokale inkoop, zoals vastgelegd in de Regiovisie terug zien in de begroting.	De GRJR werkt hieraan mee door de regionale lasten lager te begroten.
2	Capelle aan den IJssel + Krimpen aan den Ijssel + Lansingerland	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	Er is nog onduidelijkheid over de landelijke Hervormingsagenda Jeugd. Vooralsnog moeten we onze lijn van de Regiovisie moeten aanhouden. Zoals u terecht opmerkt, overlapt de in onze regio ingezette transformatie, zoals beoogd in de Regiovisie, de Hervormingsagenda Jeugd.	Eens met de conclusie, zo lang er onduidelijkheid is over de Hervormingsagenda, houden wij ons vast aan de Regiovisie
3	Lansingerland	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	De afgelopen twee jaar heeft Lansingerland ook lokaal ingezet op de transformatie en beweging naar voren.	De GRJR werkt hieraan mee door de regionale lasten lager te begroten.
4	Capelle aan den IJssel	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	In 2022 wordt er hard gewerkt om een aantal maatregelen vanuit de Hervormingsagenda Jeugd samen te voegen in de Regiovisie. Om deze stappen in 2023 te kunnen bereiken is het belangrijk om inhoud, beleid en financiën samen te brengen. In samenwerking met de Uitvoeringsorganisatie GRJR kan hierdoor nog een betere visie en strategie bepaald worden. Door deze stappen kan de GRJR een nog krachtigere eenheid vormen richting de toekomst.	Wij onderschrijven dit. De Uitvoeringsorganisatie GRJR is participant in het regionale programmateam van de vijftien gemeenten.
5	Capelle aan den IJssel + Krimpen aan den Ijssel + Lansingerland	Realistisch begroten	Wij zijn zeer verheugd dat er op regioniveau een meer realistische begroting 2023 ligt. Dit sluit ook deels aan bij het in uw Kadernota beschreven uitgangspunt over zero based budgetting, waarbij niet de begroting van het voorgaande jaar als startpunt wordt genomen, maar het startpunt op nul komt te liggen. De budgetten worden dan beschikbaar gesteld op basis van bewuste aannames over de te maken kosten om de doelen te realiseren.	In de begroting 2023 is een grote stap gezet met het realistischer begroten. Er blijven echter onzekerheden en risico's over de ramingen.
6	Capelle aan den IJssel + Krimpen aan den Ijssel + Lansingerland	Realistisch begroten	Wij zien echter dat er nog aanvullende stappen kunnen worden gezet om vanaf 2022 ook op gemeenteniveau te komen tot een zo reëel mogelijke begroting. Dit kan ons inziens door gebruik te maken van de daadwerkelijke kosten 2021 op basis van de eindafrekening 2021 en deze te corrigeren met de gevolgen van het woonplaatsbeginsel per gemeente. Ter ondersteuning van de beoordeling van de juiste hoogte van de bijdragen per gemeente kunnen aanvullend de nieuwe aangeleverde facturatiegegevens over de eerste periode van 2022 worden gebruikt. Wij zien graag dat deze stappen worden gezet en worden gebruikt om te komen tot een realistische bijdrage per gemeente door verwerking van de gevolgen in de 2e begrotingswijziging 2022 en definitieve Begroting 2023.	Bij het opstellen van volgende begrotingen en begrotingswijzigingen wordt, net als bij de begroting 23 en de begrotingswijziging 22, de meest recente informatie over de realisatie gehanteerd als vergelijking / vertrekpunt. Ook kunnen de gemeenten op een aantal onderdelen lokale informatie toevoegen aan de GRJR begroting / swijziging. Hiermee wordt verdere invulling gegeven aan de samenwerking tussen gemeenten en GRJR.
7	Capelle aan den IJssel + Krimpen aan den Ijssel + Lansingerland	Financiële beheersing, data management	Er vindt geen verevening van de risico’s meer plaats (voorheen de vlaktaks) en er wordt niet meer gewerkt met budgetplafonds. Wij zijn daar zeer content over	De meerjarige verevening (vlaktaks) was bij invoering wenselijk vanwege onvoorspelbare uitgavenschommelingen. De afschaffing pas bij de ambitie om directer op de uitgaven te sturen en het effect daarvan direct te zien.
8	Capelle aan den Ijssel	Financiële beheersing, data management	In 2021 en 2022 is er voorlopig, vooralsnog voor Capelle aan den IJssel een kosten dalende ofwel gelijkblijvende lijn zichtbaar, echter worden in 2023 oplopende kosten verwacht, die mede afhankelijk zijn van de compensatie vanuit het rijk en de eventuele nog onzekere maatregelen vanuit de Hervormingsagenda Jeugd. Een goede analyse blijft nodig om nu en in de toekomst jeugdhulp beschikbaar te houden.	Door het verwerken van lokale input aan de begroting (swijziging) kan de gemeente op verschillende onderdelen haar specifieke informatie verwerken in de P&C-documenten van de GRJR.
9	Capelle aan den IJssel + Krimpen aan den Ijssel + Lansingerland	Financiële beheersing, data management	De sturing op de jeugdhulp moet in gezamenlijkheid verder worden vergroot. Naast de gemeenten heeft ook de GRJR hier een belangrijke rol. Het gaat het hier immers om een goed samenspel tussen onder meer contractmanagement GRJR, aanbieders en gemeenten.	Wij onderschrijven de opmerking van Capelle a/d IJssel en Krimpen a/d IJssel dat de gezamenlijke sturing tussen gemeenten, aanbieders en de GRJR de grip op de jeugdzorg kan vergroten

10	Capelle aan den IJssel + Krimpen aan den Ijssel	Financiële beheersing, data management	Goede informatievoorziening is voor de sturing van cruciaal belang. Zodat inzicht verkregen wordt op betrouwbare basisinformatie zoals zorggebruik, wachttijden en financiën. [Een deel van de basisinformatie zullen wij zelf moeten aanleveren, echter door eenduidige afspraken, goede samenwerking en onder andere een voorgeschreven administratieprotocol vanuit de UO kan in 2023 de datasturing worden geoptimaliseerd.]	De GRJR scherpt in 2022 het administratieprotocol en stelt het bestuurlijk vast als bindend voor de gemeenten.
11	Capelle aan den IJssel	Financiële beheersing, data management	Landelijk is een Hervormingsagenda Jeugd opgesteld om structurele wijzigingen in het jeugdstelsel te realiseren voor een betere beheersing en daling op de uitgaven. Door de leden van de VNG is de uitwerking van de Hervormingsagenda Jeugd begin 2022 opgeschort. De extra bezuiniging in het coalitieakkoord moet niet ten laste komen van kwetsbare kinderen en ook niet worden afgewenteld op gemeenten. Ook verwachten wij van het kabinet dat deze de uitspraak van de Commissie van Wijzen respecteert en dus zorgt voor een adequate compensatie van gemeenten voor de feitelijke uitgaven op jeugdzorg. Van belang is om hierover het gesprek met het rijk te blijven voeren.	De GRJR zorgt dat de regionale belangen bij het Rijk onder de aandacht blijven
12	Capelle aan den Ijssel	Samenwerken	We zien dat de basis steeds beter op orde komt binnen de UO GRJR. Toch zijn er ook nog zorgen. Zo hebben we met JBRR nog een uitdaging om het personeelstekort, de financiële situatie, data te verbeteren en samen te kijken naar een toekomstbestendig scenario om goed zicht te behouden op de veiligheid van de gezinnen.	Wij delen de zorgen rondom de personele bezetting van JBRR. Het verloop is onder de medewerkers is groot en het werven van nieuwe medewerkers is gezien de huidige arbeidsmarktproblematiek lastig. Deze ontwikkeling wordt door de GRJR nadrukkelijk gevolgd in de gesprekken met JBRR maar zijn ook landelijk geagendeerd. De financiële situatie lijkt stabiel mede omdat nu niet alle beschikbare middelen kunnen worden ingezet ivm een tekort aan medewerkers. JBRR zorgt bij de huidige personeelskrapte voor een strakke prioritering van de werkzaamheden dat de jeugdbeschermers zodat zij zicht houden op de directe veiligheid van de kinderen. De GRJR wordt door JBRR actief op de hoogte gehouden over de keuzes die gemaakt worden en verloop van de ontwikkelingen. De doorontwikkeling van relevante/actuele sturingsinformatie en rapportages zal ook in 2023 een vervolg krijgen. Daarnaast zullen de uitrol van de toekomstscenario's binnen de beschermingsketen, de doorontwikkeling van het RER/zorgbemiddeling de komende jaren een belangrijk thema's zijn voor de regio. Deze zullen ook effect hebben op de werkzaamheden van JBRR.
13	Capelle aan den IJssel + Krimpen aan den Ijssel + Lansingerland	Samenwerken	Ook hebben we met de rijksoverheid nog een discussie over de financiën en de Hervormingsagenda Jeugd. Onze regio heeft zich sterk gemaakt voor een regiovisie, die voor ons ook leidend kan zijn. We willen ook de komende tijd gezamenlijk in gesprek blijven met de VNG en het rijk.	De GRJR zorgt dat de regionale belangen bij het Rijk onder de aandacht blijven
14	Capelle aan den IJssel + Krimpen aan den Ijssel + Lansingerland	Samenwerken	Op regioniveau kunnen we elkaar meer versterken door samen met jeugdhulpaanbieders en onderwijs het verschil te maken voor álle kinderen/jongeren in onze regio. Lokaal wat lokaal kan en samen waar nodig!	Door het organiseren van verschillende vormen van overleg tussen gemeenten en aanbieders faciliteert de UO de gevraagde versterking. In de regionale inkoop en begroting wordt zo goed mogelijk aansluiting gezocht op lokale keuzes.
15	Capelle aan den IJssel + Krimpen aan den Ijssel + Lansingerland	Samenwerken	Goede ondersteuning en zorg moeten we met elkaar effectief en efficiënt inzetten. Inhoud, beleid en financiën kunnen niet los van elkaar gezien worden. In 2023 moeten kosten, taakstellingen, zichtbare trends beleidsmatig goed worden onderbouwd om de juiste stappen te kunnen ondernemen richting toekomstig beleid.	In de begroting en begrotingswijzigingen worden kosten, taakstellingen en trends zo goed mogelijk op basis van beschikbare informatie onderbouwd, zodat de juiste beslisingen genomen worden.
16	Goeree-Overflakkee	Realistisch begroten	Met het opstellen van de wijziging op de begroting 2022 en de nieuwe begroting 2023 is een fundamentele wijziging ingevoerd ten opzichte van voorgaande jaren. Door het realistisch begroten, het stoppen met de vlaktaks en het tijdig indexeren, ontstaat meer een begroting op maat. Dit is een verbetering en wordt gewaardeerd. Daardoor ontstaat meer inzicht en transparantie waarmee wij als gemeente uit de voeten kunnen binnen onze eigen P&C-cyclus.	In de begroting 2023 is een grote stap gezet met het realistischer begroten. Er blijven echter onzekerheden en risico's over de ramingen.
17	Goeree-Overflakkee	Financiële beheersing, data management	Punt van zorg blijft toch het niet volledige inzicht op en de werking van het gehele jeugdhulpstelsel en de complexiteit door de onderlinge samenhang. Zoals in de concept jaarrekening 2021 is aangegeven met de zinsnede '…(vooralsnog) is het	Dit punt heeft grote aandacht binnen de uitvoeringsorganisatie. Met name de verbetering van de datakwaliteit moet leiden tot betere en betrouwbare informatie waarmee de nodige analyses te maken zijn. In het regionale

			niet simpel een 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..'. We snappen nog onvoldoende de samenhang waardoor sturing en het meten van resultaat daarop een uitdaging blijft. Dit noopt tot een gezamenlijke aanpak.	programmateam wordt gezocht naar meer inzicht de samenhang.
18	Goeree-Overflakkee	Financiële beheersing, data management	Voor het monitoren van de Jeugdhulp en de daarbij behorende kosten voor onze gemeenten, is het belangrijk inzicht te hebben in de data. Dit is een cruciaal onderdeel om te kunnen sturen op het zorggebruik, de regionale inzet met de lokale inzet op een juiste manier te verbinden en de invloed op een reële begroting uit te oefenen. De koers in het 'kader financieel beleid en beheer GRJR', onderschrijven wij ook.	De GRJR werkt samen met de gemeenten en aanbieders aan tijdiger, eenduidiger en completere data.
19	Goeree-Overflakkee	Financiële beheersing, data management	Zorg uit de begroting: Ondanks een campagne om meer pleegzorgouders te werven lijkt dit lastig te realiseren. In financiële zin we wel over de jaren 2022 en 2023 een groei van het aanbod waarmee impliciet gesteld wordt dat deze campagne vruchten gaat afwerpen. Als geen pleeggezinnen in de nabijheid zijn, kan een gezinshuis een goed alternatief vormen. Wij zouden graag meer inzicht willen krijgen in hoeveel kinderen er aangewezen zijn op pleegzorg maar wegens gebrek daarin in een gezinshuis verblijven	Gemeenten zetten beschikbare hulp in en registeren die inzet. Er is geen centrale informatie over wenselijke hulp waarbij vanwege ontbreken aanbod substitutie plaatsvindt.
20	Goeree-Overflakkee	Financiële beheersing, data management	Zorg uit begroting: De samenhang tussen perceel B en C lijkt voor vanuit beleidsoogpunt onlogisch maar kan ingegeven zijn door de vraag. Op het budget van verblijf met behandeling (B) wordt een trendmatige krimp uitgevoerd (4,6 mln) ten gunste van de zwaardere zorg in Langdurig verblijf (C). In totaliteit verdubbelt het budget op C.	De samenhang tussen perceel B en C wordt zichtbaar doordat jeugdigen die op een bed (uit opdracht B) geplaatst worden, na de opname niet allemaal naar huis of een pleeggezin kunnen. Dan worden ze geplaatst op een plek uit opdracht C (langdurig verblijf, dat kan ook een gezinshuis zijn, maar kamertraining (C2) komt ook voor).
21	Goeree-Overflakkee	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	De nieuwe inkoop door de GRJR samen met gemeenten. Deze inkoop zorgt voor een herschikking van de zorginfrastructuur en de samenwerking. Een deel van de jeugdhulp wordt gedecentraliseerd naar lokale gemeenten. Het gaat om delen van perceel D (dagopvang) en perceel E (ambulante hulp). Met deze inkoop wordt de zorg aan jeugdigen verder naar lichtere en meer naar zorg dichtbij huis georganiseerd. Dit vereist een goede samenwerking tussen de GRJR en de gemeenten voor de op- en afschaling van zorg.	In de lokale wijkteams wordt de afweging gemaakt tussen inzet van lokaal beschikbare en regionaal ingekochte hulp. Conform de regiovisie wordt de casusregie vanuit de wijkteams versterkt en wordt het op- en afschalen makkelijker gemaakt.
22	Goeree-Overflakkee	Wachtlijsten	In de afgelopen periode is ingezet op het voorkomen van wachttijden en wachtlijsten. Ondanks de ingezette daling, staan er nog steeds kinderen op de wachtlijst en zal de aanpak wachttijden ook worden doorgezet. Wij verwachten dat de GRJR inzet op inzichtelijkheid van de wachtlijsten en inzet op een goede samenwerking met de lokale teams, zodat snelle op en afschaling mogelijk wordt.	In de bestuursrapportages wordt het Algemeen Bestuur geïnformeerd over het verkorten van de wachtlijsten en de inzet daarop.
23	Goeree-Overflakkee	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	Met de gezamenlijke Regiovisie is een start gemaakt met het uitvoeren van gezamenlijke transformatie aanpak. De landelijke hervormingsagenda werkt aanvullend daarop, zeker nu besloten is om de bezuinigingen terug te draaien.	Het regionale porgrammateam is intensief bezig met de regionale vertaling van de landelijke Hervormingsagedna en de lobby bij de rijksoverheid.
24	Brielle + Goeree-Overflakkee + Hellevoetsluis + Nissewaard + Westvoorne	Samenwerken	Binnen de sub-regio VPG wordt samengewerkt om transformatie in gang te zetten. * De inzet van de Praktijkondersteuner GGZ Jeugd (POH-GGZ Jeugd) * De start van Intensieve Vrijwillige Hulp (IVH) die lokaal wordt georganiseerd) * Vormgeven van lokale inkoop * Versterken van de verbinding onderwijs jeugdhulp met het programma 'Kinderogen'. * De inzet van proeftuinen op het gebied van collectieve ondersteuning als voorliggend aanbod en coördinator voor samenwerking tussen huisartsen en sociaal gebiedsteam; * Transformatieprogramma 'Kinderogen' gericht op verbetering en versterking samenwerking tussen (speciaal) onderwijs en jeugdhulp.	Deze inspanningen zijn in de begroting 2023 vertaald naar lagere uitgavenramingen voor de gemeenten in de subregio.
25	Maassluis + Vlaardingen	Realistisch begroten	Begroting 23 en Begrotingswijziging 22 is realistischer begroot. We zijn blij dat hiermee het risico op grote tegenvallers in de definitieve jaarrekening 2022 verkleind wordt	In de risicoparagraaf zijn wel risico's op overschrijdingen aangegeven.

26	Maassluis + Vlaardingen + Schiedam	Realistisch begroten	Binnen begrotingswijziging 22 en begroting 23 wordt niet voldoende geanticipeerd op de gevolgen van recente cao-onderhandelingen waardoor de loonkosten en daarmee de zorgkosten toenemen	Voor de berekening van de zorgkosten wordt zoals bestuurlijk afgestemd het OVA percentage gehanteerd, een landelijke index voor loonontwikkeling in de zorg. Voor de begroting 23 is in deze begroting het recent vastgestelde definitieve OVA percentage 2022 verwerkt. Het risico op tussentijds hogere loonstijgingen ligt bij de werkgevers in de sector.
27	Maassluis + Vlaardingen + Schiedam	Realistisch begroten	Ook missen we dat geanticipeerd wordt op de zorgvraag van gevluchte jeugdige Oekraïners. Wij kunnen ons voorstellen dat deze jeugdigen (meer) beroep zullen doen op jeugdhulp. Wij maken ons zorgen om deze ontwikkeling en de te verwachte stijging van de zorgkosten. En verwachten dan ook van u dat u ons hierover tijdig informeert als dit leidt tot langere wachtlijsten of hogere kosten.	Net als u maken wij ons zorgen over de situatie in Oekraïne en als gevolg daarvan de vluchtelingenstroom die dat op gang heeft gebracht. Wij zullen u onder andere via de bestuursrapportage informeren over mogelijke gevolgen hiervan voor het zorgkostenniveau. Overigens waren de begrotingswijziging 2022 en de begroting 2023 al in procedure op het moment dat de inval in Oekraïne plaatsvond.
28	Maassluis + Vlaardingen + Schiedam	Samenwerken	In goed overleg met de 12 gemeenten en de GRJR zijn we tot een afspraak gekomen waarin de MVS-gemeenten in 2023 en 2024 hun inleg voor de uitvoeringskosten geleidelijk afbouwen. We danken u voor de medewerking om tot een goede verdeelsleutel te komen.	De aangepaste kostenverdeling en tijdelijke compensatie door de MVS gemeenten zijn verwerkt in de definitieve begroting 2023.
29	Maassluis + Vlaardingen + Schiedam	Samenwerken	De MVS-gemeenten blijven volwaardig lid van de GR, maar met een eigen inkoopmodel. Binnen de GRJR willen we samen leren van de effecten van beide inkoopmodellen. Zoals eerder toegekend blijven we kennis, ervaringen en de zorgdata op de percelen A t/m E, delen met de 15 collega-regiogemeenten. We zien het leereffect dat hiervan uit kan gaan, met nieuwsgierigheid tegemoet. Dit alles draagt zorg voor een sterke basis aan goede zorg in de eigen omgeving van het kind en draagt bij aan het verminderen van de druk op de regionale wachtlijsten.	De Uitvoeringsorganisatie en MVS-gemeenten geven samen invulling aan het leren van het werken met twee inkoopmodellen.
30	Maassluis + Vlaardingen + Schiedam	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	De GRJR blijft de belangen behartigen voor de drie MVS-gemeenten op (boven) regionaal en landelijk niveau. We blijven ook graag deel uitmaken van de regionale ambities binnen de regiovisie en blijven uiteraard medewerking verlenen aan de Landelijke Hervormingsagenda Jeugd.	De samenwerking met de gemeenten waaronder MVS in het regionale programmateam is hiervoor belangrijk.
31	Vlaardingen	Samenwerken	De jaarrekening 2021 laat voor ons wederom zien dat de administratie bij sommige zorgaanbieders niet op orde is. Hierdoor hebben wij te laat een beeld van ons zorggebruik en kunnen wij onvoldoende sturen op de inzet van middelen. Ook in vorige zienswijzen hebben wij u gewezen op het belang van het op orde krijgen van de administratie bij aanbieders en de rol die het contract management hierin vervult. Wij verwachten dat de uitvoeringsorganisatie stuurt op het facturatieproces en daarnaast vast houdt aan zachte en bij voorkeur harde kwartaalafsluitingen.	Bij het opstellen van de jaarrekening wordt gebruik gemaakt van informatie uit de administratie van de zorgaanbieders en informatie uit de administratie van de gemeenten. Op beide administraties hebben wij als uitvoeringsorganisatie niet direct invloed, maar we wijzen beide groepen organisaties op het belang van het op orde hebben van een juiste, volledige en tijdige administratie. In de bestuursrapportage wordt u geïnformeerd over de aansluiting tussen de verschillende administraties.
32	Schiedam	Realistisch begroten	Wél betreurt de gemeenteraad van Schiedam het dat pas op een laat moment is geanticipeerd op ontwikkelingen die al enige tijd bekend waren	De uitgangspunten voor de begroting 2023 zijn al in oktober 2022 vastgelegd in de Kadernota van de GRJR. Het vervolgens opstellen van een begroting (-swijziging) is een langdurig proces dat circa 5 maanden duurt van eerste opzet tot aan de definitieve besluitvorming in het AB. Alle bekende informatie die dan aanwezig is, wordt verwerkt in zeer nauwe samenwerking met alle gemeenten. Ontwikkelingen die gedurende het proces bekend worden, worden bij een volgende aanpassing verwerkt of in de Burap toegelicht.
33	Barendrecht + Albrandswaard + Ridderkerk	Realistisch begroten	Wij constateren dat de Ontwerpbegroting 2023 in lijn ligt met de opgestelde kadernota 2023. Wij stellen voor deze lijn vast te houden	In de begroting 2023 is een grote stap gezet met het realistischer begroten. Er blijven echter onzekerheden en risico's over de ramingen.
34	Albrandswaard	Realistisch begroten	Wij benadrukken het belang van realistisch begroten en zien dat de inschatting dichter bij 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].	Met het betrekken van de realisatiecijfers van 2021 en het verwerken van lokale informatie wordt de begroting realistischer. Ook wij willen (verrassingen door) nafacturering door zorgaanbieders voorkomen, derhalve is het afrekeningsproces voor 2021 nu reeds in een vergevorderd stadium en worden de zorgaanbieders gehouden aan de opgegeven productie 2021. De geleverde zorg wordt door de zorgaanbieders bij de gemeenten gedeclareerd. Na controle levert de gemeente deze declaraties aan bij de UO ter betaling. Met deze werkwijze zijn de gemeenten volledig op de hoogte van de ontwikkelingen in het proces van bestellen, goedkeuren en betalen.

35	Barendrecht	Realistisch begroten	Wij benadrukken het belang van realistisch begroten. Hoewel we zien dat de inschatting dichterbij de uiteindelijke uitgaven ligt, blijft het juist en volledig inschatten van nagekomen facturering van zorgaanbieders een punt van zorg c.q. aandachtspunt. Tussen de laatste rapportage 2021en de voorlopige jaarrekening 2021 zit een aanvullende extra last van ca. € 12 miljoen, die grotendeels wordt veroorzaakt door nagekomen zorgkosten over 2020 en eerder. Dergelijke grote nagekomen en niet eerder inzichtelijke kosten baren ons zorgen. Is de GRJR wel in controlop het gebied van kosteninschattingen? Wij verzoeken om de interne beheersing op dit punt aante scherpen.	In de tweede helft van 2021 en de eerste maanden van 2022 heeft de UO veel tijd besteed aan het uitzoeken en afhandelen van balansposten uit eerdere jaren en de afrekening over 2020. Dit heeft helaas een negatief effect op het resultaat 2021. Door nu al afstemming het zorgaanbieders te zoeken over de afrekening 2021 gaan wij er vanuit dat dergelijk grote negatieve resultaten uit eerdere jaren er niet in deze mate zullen zijn. Echter niet alle kosten uit eerdere jaren zijn volledig te voorkomen, zo mogen LTA aanbieders achteraf kosten declareren die niet eerder opgegeven zijn. Met de VNG hebben we contact hierover hoe dit beheerst kan worden.
36	Barendrecht + Albrandswaard + Ridderkerk	Realistisch begroten	Ook willen wij dat zorgaanbieders de geleverde zorg tijdig factureren. Dit geeft meer zicht op de te verwachten uitgaven. Dit is noodzakelijk voor harde kwartaalafsluitingen die wij willen zien. Door meer duidelijkheid aan de voorkant willen wij tegenvallers achteraf beperken	Wij onderschrijven het nut van snelle facturatie door zorgaanbieders en wijzen hen hier herhaaldelijk op. Met de huidige (zachte) kwartaalafsluitingen informeren wij gemeenten en zorgaanbieders over afwijkingen tussen beide administraties. Met het doel om deze verschillen voor het volgende kwartaal op te lossen. Hoe beter beide administraties op elkaar aansluiten hoe kleiner de tegenvallers in de rekening zijn.
37	Albrandswaard + Ridderkerk	Realistisch begroten	Wij benadrukken de noodzaak van harde kwartaalrapportages. Dit om 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	Een voorwaarde voor het hard afsluiten van kwartalen is dat er een goede aansluiting is tussen de administratie van de zorgaanbieders en die van de gemeenten. Daarnaast dienen zorgaanbieders hun geleverde zorg spoedig in rekening te brengen. Op beide aspecten zijn acties gezet om dit te verbeteren. Volledig harde afsluiting is niet mogelijk doordat factureren tot drie maanden na levering kunnen worden ingediend. Bestuursrapportages moeten al worden opgeleverd terwijl de facturatie nog loopt over de rapportageperiode nog loopt.
38	Barendrecht + Albrandswaard + Ridderkerk	Wachttijden	Naar aanleiding van de lange wachttijden voor specialistische zorg van jeugdigen is er een plan van aanpak opgesteld. Samen met de deelnemende gemeenten is ingezet op een daling van het op specialistische zorg wachtende jongeren. Om dit te bewerkstelligen hebben 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.]	Voor het terugdringen van de wachttijden zijn aanvullende bedragen aan de begroting van 2021 en 2022 toegevoegd. In 2023 moet blijken of deze eenmalige impulsen de wachttijden structureel verkort hebben. Ook worden maatregelen getroffen om de wachtlijsten bijvend te beperken.
39	Barendrecht + Albrandswaard + Ridderkerk	Financiële beheersing, data management	Wij zien dat op basis van onze eerdere zienswijze stappen zijn gemaakt betreffende deinformatievoorziening (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	In de begroting 2023 is rekening gehouden met verdere verstreking UO op het gebied van Planning & Control en informatiemanagement.
40	Barendrecht + Albrandswaard + Ridderkerk	Financiële beheersing, data management	De trend van stijgende kosten, langere behandeltijden 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 uitgaven 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 herkennen de stijgende trend en wens om deze stijging af te zwakken dan wel om te buigen. Sinds 2015 is duidelijk dat deze wens lastig te realiseren is. Wij maken ons samen met de gemeenten in de GRJR op nationaal niveau hard voor beleid waarmee realistische ombuigingen mogelijk worden in het kader van de hervormingsagenda jeugd.
41	Albrandswaard + Ridderkerk	Samenwerken	Wij zien graag dat de wijze van uittreding uit de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond vastgelegd wordt, om in de toekomst onduidelijkheden te vermijden	Eind 2022 wordt de regeling op een aantal onderdelen aangepast.
42	Ridderkerk	Financiële beheersing, data management	Wij betreuren het dat in de jaarrekening 2021 niet inzichtelijk gemaakt is hoe er is omgegaan met het kwaliteitskader BVKZ (Brancheverenigingen Kleinschalige Zorg), de effectieve interventies zoals opgenomen in de databank van het Nederlands Jeugd Instituut en de LVG-thematiek (licht verstandelijke beperking) en cultuur	Deze zorginhoudelijke kaders komen vooral aan de orde in het werk van de landelijke Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd, de toezichthouder voor de sector.

			sensitief handelen. Wij hopen dit wel terug te zien in de jaarrekening 2022	
43	Barendrecht	Financiële beheersing, data management	In voorgaande zienswijzebrieven hebben wij aangegeven om de systematiek van de vlaktaks af te schaffen. Wij zijn blij dat de vlaktaks per ingang van 2023 stopt. En dat het uitstaande saldo per 31 december 2022 wordt afgerekend met deelnemende gemeenten. Wij vragen zo snel mogelijk geïnformeerd te worden over de impact van deze afrekening .	Op het moment dat de jaarrekening 2021 is vastgesteld starten wij met het in kaart brengen van het effect van het afschaffen van de vlaktaks voor de verschillende gemeenten. Het doel is om dit in het najaar in beeld te hebben. Op basis hiervan vindt een definitieve afrekening plaats voor de jaren 2021 en eerder, zodat bij de jaarrekening 2022 alleen nog over 2022 afgerekend wordt.
44	Barendrecht	Financiële beheersing, data management	In de voorgaande zienswijzebrief gaven wij ook aan dat wij graag een kolom met de defInitievedeelnemersbijdrage per gemeente toegevoegd zien worden aan de tabel met de deelnemersbijdrage volgens de primaire begroting, de gewijzigde begroting, en vervolgens een verschil kolom met de afwijking van de jaarrekening ten opzichte van de gewijzigde begroting.Ook gaven wij aan het op prijs te stellen als u in de toekomstige jaarstukken een meerjarige ontwikkeling kunt opnemen van de historische werkelijke deelnemersbijdrage per jaar per deelnemende gemeente, zodat de werkelijke trendmatige kostenontwikkeling meerjarig inzichtelijker wordt. Naar ons weten is toegezegd dit zo op te nemen. Wij betreuren dat dit niet is gebeurd, en verzoeken stellig dit alsnog te verwerken in de komende stukken.	De GRJR administratie was voorheen weinig ingericht op informatie per gemeente. Met de ingevoerde wijzigingen (zie Kader financieel beleid en beheer) wordt dit vanaf 2022 beter mogelijk.
45	Barendrecht	Financiële beheersing, data management	Wij hebben in onze voorgaande zienswijze gevraagd om tijdige verzending van de jaarstukkennaar de deelnemers, in lijn met de wet gemeenschappelijke regelingen. Het is positief dat deconcept jaarstukken 2021 voor 15 april aan de deelnemers verzonden zijn. Echter zijn wij geïnformeerd dat er nog ca. € 5 tot € 7 miljoen aan aanvullende kosten valt te verwachten tussende concept jaarstukken en de definitieve jaarstukken. Wij begrijpen de complexiteit van de jeugdzorg. Echter vinden wij dit onacceptabel. Wij vragen het bestuur van de GRJR daarom om de ambitie te verhogen. Namelijk vóór de wettelijke termijn van 15 april de door de externe accountant gecontroleerde jaarstukken aan de deelnemende gemeenten verzenden. En zorg te dragen voor het inrichten van een zodanige administratief-organisatorische bedrijfsvoering, da deze doelstelling ook daadwerkelijk wordt gerealiseerd	De Wgr geeft GR-en tot half juli gelegenheid tot het vaststellen van gecontroleerde jaarstukken en GR-en moeten voor half april de voorlopige jaarstukken opleveren. Wenselijk is dat er geen grote verschillen tussen voorlopige en definitieve versies zijn. Voldoen aan de wens om voor 15 april door de externe accountant gecontroleerde GR-jaarstukken gereed te hebben is niet mogelijk, aangezien de zorgaanbieders niet voor 1 april hun eigen jaarstukken voorzien van accountantsverklaring gereed kunnen hebben. De aanvullende kosten tussen de voorlopige en definitieve jaarrekening waren in de voorlopige jaarrekening als bandbreedte genoemd vanwege onvolledigheid van de voorlopige informatie, terwijl de definitieve verantwoordingen hoger bleken. Wij zullen gedurende het jaar de administraties van de gemeenten en zorgaanbieders vergelijken, zodat beide partijen daarop actie kunnen ondernemen, en het verschil tussen de voorlopige en definitieve jaarrekening wordt beperkt.
46	Rotterdam	Financiële beheersing, data management	1. de deelnemende gemeenten te informeren over de relatie tussen instroom in de jeugdzorg en de risicofactoren die daaraan ten grondslag liggen en daarmee inzicht geeft in welke risicofactoren veroorzaken (in welke mate) de instroom in de specifieke vormen van zorg	De GRJR monitort op dit moment de instroom in regionaal ingekochte specialistische jeugdhulp. Er wordt niet gemonitord op onderliggende problematiek. Dit is zeer gevoelige informatie, die door de GRJR niet wordt opgevraagd. Gemeenten (lokale teams) beschikken zelf over de ondersteuningsplannen waarin de samenstelling van de hulp wordt weergegeven. De intake en daarmee de instroom van nieuwe klanten ligt bij de wijkteams van de deelnemende gemeenten. Zij hebben inzicht in de problematiek die aanleiding geeft voor de zorgtoekenning. Graag bespreken wij met de gemeenten of het verzamelen van deze informatie ligt bij de gemeenten of bij de GRJR. De GRJR zou voor deze nieuwe taak een coördinerende rol kunnen nemen.
47	Rotterdam	Financiële beheersing, data management	2. de deelnemende gemeenten te informeren over het deel van het budget dat rechtstreeks ten goede komt aan de directe zorgverlening (dat is de zorg waarbij er direct contact is tussen hulpverlener en cliënt)	De kosten in de begroting zijn opgedeeld in opdrachten / percelen. De kosten die vallen onder de percelen A t/m I worden rechtstreeks aan zorgaanbieders betaald en kunnen als directe zorgverlening beschouwd worden.
48	Rotterdam	Financiële beheersing, data management	3. de deelnemende gemeenten te informeren over de outcome en niet alleen over de output. (Met output wordt bijvoorbeeld bedoeld: het aantal trajecten, bedden etc. en met outcome de rapportage over de mate waarin de trajecten, behandelingen, verblijfsperiode etc. succesvol zijn geweest.)	Outcome indicatoren worden onderdeel van het dashboard dat ontwikkeld is vanuit de transformatiemonitor. Gemeenten hebben rechtstreeks toegang tot dit dashboard.

49	Rotterdam	Financiële beheersing, data management	4. daar waar niet kan worden voldaan aan de onder 1 t/m3 gevraagde informatie, omdat bijvoorbeeld broninformatie niet op orde is, een plan te vragen waarin wordt aangegeven op welke termijn en in welke vorm die informatie zal worden verstrekt	N.v.t.
50	Rotterdam	Financiële beheersing, data management	A. In gesprek te gaan met aanbieders, professionals, cliënten en experts over de belangrijkste input, throughput, output en outcome indicatoren binnen de verschillende onderdelen van de jeugdhulp;	Dit is een doorlopend gesprek binnen de GRJR. Onder andere voor de transformatiemonitor zijn deze gesprekken al gevoerd, resulterend in een (binnenkort op te leveren) dashboard waarin informatie over het zorglandschap staat. Tijdens de dialoogfase van de inkoop vanaf 2023 worden soortgelijke gesprekken gevoerd en hierop wordt monitoring ingericht.
51	Rotterdam	Financiële beheersing, data management	B. In gesprek te gaan met aanbieders, professionals, cliënten en experts over de mate waarin het meten van deze indicatoren haalbaar en realistisch is, rekening houdend met de administratieve belasting voor jeugdhulpaanbieders en professionals;	De GRJR houdt rekening met het beperken van de administratieve last door de uitvraag zoveel mogelijk te beperken en vast te houden aan landelijke richtlijnen omtrent het registreren van informatie (bijv. berichtenverkeer en landelijke outcome indicatoren).
52	Rotterdam	Financiële beheersing, data management	C. De mogelijkheid van (digitale) innovaties, zoals dashboards hierin mee te nemen;	De GRJR beschikt al over een dashboard, waar alle gemeenten toegang tot hebben. Dit dashboard toont informatie over o.a. cliëntaantallen, wachttijden en doorstroom. Ook het dashboard dat ontwikkeld is vanuit de transformatie voorziet binnenkort in aanvullende informatie over bijvoorbeeld op- en afschalen.
53	Rotterdam	Financiële beheersing, data management	D. Vóór de start van de nieuwe contracteerperiode op 1 januari 2023 duidelijkheid te scheppen over de indicatoren die onderdeel zullen worden van de monitoring en verantwoording van de GRJR in 2023, alsmede hoe deze gemeten zullen worden	Naast het al voor gemeenten beschikbare GRJR-dashboard over zorgkosten en -gebruik is er een (binnenkort op te leveren) dashboard waarin informatie over het zorglandschap staat. Tijdens de dialoogfase van de inkoop vanaf 2023 worden soortgelijke gesprekken gevoerd en hierop wordt monitoring ingericht.
54	Brielle + Westvoorne	Resultaat	Zowel na kennisname van de stukken en de door u gegeven toelichting blijft voor ons een belangrijke vraag waarover we meer inzicht zouden willen: in hoeverre dragen interventies vanuit de jeugdzorg daadwerkelijk bij aan een positief opgroeiklimaat van kinderen. Monitoring en inzichten vanuit de wetenschap zijn daarbij belangrijke elementen. [In het realiseren van een veilig klimaat voor kinderen speelt de GRJR –als inkooporganisatie, een actieve rol. Uiteraard staat daarbij het kind centraal, tot uiting komend in maatwerk waar nodig en mogelijk. Betrokkenheid van ouders is daarbij, ons inziens, een belangrijke randvoorwaarde. Zoals hierboven gesteld kunnen ook inzichten vanuit de wetenschap een positieve bijdrage leveren. Wij realiseren ons dat het niet altijd mogelijk is maar evidencebased werken heeft daarbij de voorkeur. Ten alle tijden zijn wij van mening dat er ruimte moet zijn voor de expertise en betrokkenheid van professionals voor het leveren van maatwerk Uiteraard staan wij open voor een nadere gedachtewisseling over bovengenoemde thema's.]	Effectiviteit van ingezette hulp en het gebruik van bewezen effectieve interventies is een belangrijk onderdeel van de sturing op de jeugdhulp waar de contracten vanaf 2023 op zijn gericht. Ook de inzet van regionale programmateam van de vijftien gemeenten in de regio is gericht op het benutten van kennis bij de ontwikkeling van jeugdhulpbeleid. Actieve inbreng van deze kennis wordt ook verwacht van de gecontracteerd jeugdhulpaanbieders.
55	Westvoorne	Realistisch begroten	Naast de zorg om kinderen blijven toch de kosten een belangrijk aandachtspunt. Om het systeem duurzaam en robuust te houden is financiële beheersbaarheid een randvoorwaarde.Het meer realistisch begroten ondersteunen wij, met als extra aandachtpunt het in de toekomst zoveel mogelijk voorkomen van een nakomende financiële heffing met mogelijk nadelige gevolgen voor onze gemeentelijke accountantsverklaring.	Wij onderschrijven het aandachtspunt om tegenvallers te voorkomen. Met het realistisch begroten hebben we hier een stap gezet om dit te bewerkstelligen. Ook de betrokkenheid van de gemeenten door eigen inbreng in de begroting(swijziging) te verwerken zal bijdragen aan een zo realistisch mogelijke begroting. Snellere afsluiting van de administraties en afrekening van zorgkosten moet naheffingen in de toekomst beperken.
56	Brielle + Hellevoetsluis + Nissewaard + Westvoorne	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	De nieuwe inkoop door de GRJR samen met gemeenten. Deze inkoop zorgt voor een herschikking van de zorginfrastructuur en de samenwerking. Een deel van de jeugdhulp wordt gedecentraliseerd naar lokale gemeenten. Het gaat om delen van perceel D (dagopvang) en perceel E (ambulante hulp). Met deze inkoop wordt de zorg aan jeugdigen verder naar lichtere en meer naar zorg dichtbij huis georganiseerd. Dit vereist een goede samenwerking tussen de GRJR en de gemeenten voor de op en afschaling van zorg.We verwachten van de GR JR dat er voldoende inzicht is in het lokale aanbod, de gemeenten zullen hierin faciliteren.	Wij zijn het eens met uw stelling dat goede samenwerking tussen UO en de gemeenten nodig is voor de op en afschaling van zorg. De gemeenten bepalen zowel in de begroting als in de realisatie de omvang van de afschaling van zorg binnen de percelen D en E van regionale naar lokale zorg. De GRJR heeft vooralsnog alleen een taak met betrekking tot regonaal ingekocht aanbod. De informatiepositie van de GRJR dient mogelijk vergroot te worden om een samenhangend totaalbeeld te kunnen vormen van de benutting van regionaal en lokaal aanbod.

57	Brielle + Hellevoetsluis + Nissewaard + Westvoorne	Wachtlijsten	Ter voorkoming van wachttijden en wachtlijsten is ingezet op een aanpak wachttijden om deze weer op een gezamenlijk geaccepteerd niveau te krijgen (de treeknorm). Het verscherpt toezicht van de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd was daarvoor een extra aanleiding. Ondanks de ingezette daling, staan er nog steeds kinderen op de wachtlijst en zal de aanpak wachttijden ook worden doorgezet. Wij verwachten dat de GRJR inzet op inzichtelijkheid van de wachtlijsten en inzet op een goede samenwerking met de lokale teams, zodat snelle op- en afschaling mogelijk wordt. Tevens zien wij graag dat de geleerde lessen en positieve effecten vanuit de doorbraak-aanpak ten behoeve van de wachttijden en wachtlijsten structureel worden doorgevoerd. Wij blijven over het vervolg graag geïnformeerd.	In de bestuursrapportages wordt het Algemeen Bestuur geïnformeerd over de recente ontwikkelingen over de wachtlijsten, het verkorten van de wachtlijsten en de inzet daarop.
58	Brielle + Hellevoetsluis + Westvoorne	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	Ondanks dat de Hervormingsagenda on-hold heeft gestaan, is door werkgroepen vanuit de GRJR gewerkt aan onderwerpen op de hervormingsagenda. Daaruit komen duidelijke thema's naar voren welke overeenkomen met de regiovisie. Hierin zoekt u de verbinding met het programmateam en wordt gekeken naar een samenvoeging van beide opgaven door de regio. We willen vragen prioriteit te geven aan de vorming van de regio-agenda, zodat de transformatie van de Jeugdhulp verder wordt opgepakt	De concept Regioagenda is inmiddels besproken met het AOJ, in het Directeurenoverleg en met de aanbieders. Dit als oplijning naar bestuurlijke bespreking en vaststelling.
59	Brielle + Hellevoetsluis + Nissewaard + Westvoorne	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	Vanuit het Algemeen Bestuur van de GRJR zijn gesprekken geweest met de VNG en VWS over de aangekondigde bezuiniging in het regeerakkoord a €0,5 miljard. Recent, mei 2022, is aangekondigd dat de voorgenomen bezuiniging wordt geschrapt. We danken de GRJR voor deze lobby met onze zorgen voor de bezuiniging. Eerder heeft de lobby van de GRJR bij gedragen aan het beschikbaar stellen van landelijk 613 miljoen door het Rijk om (acute) problemen in de Jeugdhulp aan te pakken. Het is goed om te zien dat deze middelen zowel regionaal als lokaal zijn ingezet om acute problemen in de jeugdhulp aan te pakken.	Deze inzet gaat onverminderd verder.
60	Brielle + Nissewaard + Westvoorne	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	Tevens vragen we de GRJR de lobby voort zetten tegen het eventueel invoeren van een eigen bijdrage in de jeugdhulp of het verkorten jeugdhulptrajecten. Daarnaast vragen wij in gesprek te blijven met de VNG en VWS omtrent de hervormingsagenda en de financiële aannames die daarin gemaakt zijn duidelijk te maken dat deze niet realistisch zijn, zeker niet met de voorgestelde bezuiniging vanuit het regeerakkoord.	De GRJR blijft de belangen van de gemeenten bij VNG en VWS behartigen.
61	Westvoorne	Realistisch begroten	In het verleden is geen rekening gehouden met stijging van de zorgvragen en gekoppelde kosten waardoor er geen reële begroting is neergelegd. Wij constateren dat de GR JR heeft gewerkt aan het opstellen van een realistische begroting en waarderen deze voortvarende aanpak. Er is voor het jaar 2023 een realistische begroting 2023 neergelegd, waarbij rekening is gehouden met de afschaffing van de vlaktaks, indexatie en een trendmatige groei. Door het realistisch begroten is de begroting voor 2022 ook aangepast. Door het toepassen van de indexatie, afschaffing van vlaktaks en de toename van de complexere en duurdere zorgvragen, is de bijdragen per gemeente gestegen. De hogere lasten komen niet alleen voort uit overschrijdingen, maar ook de financiële effecten van de taakstelling zijn nog onvoldoende zichtbaar. We vragen dan ook extra aandacht voor de hervormingsagenda en de inzet van het programmateam dat raakvlakken heeft met de eerder gestelde taakstelling	De concept Regioagenda is inmiddels besproken met het AOJ, in het Directeurenoverleg en met de aanbieders. Dit als oplijning naar bestuurlijke bespreking en vaststelling.
62	Westvoorne	Realistisch begroten	We verzoeken dan ook de ingezette koers zoals u deze heeft verwerkt in het 'kader financieel beleid en beheer GR JR', met hoge prioriteit uit te voeren en daarnaast te sturen op het tijdig indienen van declaraties door zorgaanbieders, binnen de wettelijke termijnen. Zodat meer inzichtelijk wordt hoe het zorgverbruik financieel verloopt over de jaren en we nakomende kosten zoveel mogelijk voorkomen.	Wij gaan uitvoering geven aan het kader financieel beleid en beheer GRJR en blijven bij de zorgaanbieders aandringen op het tijdig indienen van declaraties.

63	Brielle + Nissewaard	Realistisch begroten	Tevens heeft invoering (januari 2022) van het nieuwe woonplaatsbeginsel plaatsgevonden, waarbij de GR JR de coördinatie heeft gedaan voor het lopende aanbod voor de jeugdigen binnen de GR JR.	In de begrotingswijziging 2022 en de begroting 2023 is met de eerste cijfers over de effecten van aanpassingen van het woonplaatsbeginsel. Zoals vermeld kan nieuwere informatie dit beeld nog beïnvloeden.
64	Brielle + Hellevoetsluis + Nissewaard + Westvoorne	Samenwerken	Binnen de GRJR is in 2021 gewerkt aan een verbeterslag ten behoeve van de governance op basis van het onderzoek van Berenschot, welke is uitgevoerd in 2019 en 2020. Door de verbeterslag kan beter en efficiënter gestuurd worden op middelen, maar ook op kwaliteit van zorg en kwaliteit van sturingsinformatie. Er zijn o.a. aanpassingen gedaan in de rol van secretaris-directeur en het directeurenoverleg is toegevoegd, waardoor de koppeling met de interne structuren van gemeente beter is geborgd.	De verbeteringen leiden in de praktijk tot effectievere samenwerking.
65	Brielle + Hellevoetsluis + Nissewaard	Realistisch begroten	De ontwerpbegrotingswijzigingen 2022 en ontwerpbegroting 2023 laten een stijging zien in de bijdragen per gemeente. Dit met name door het toepassen van indexaties en de toename in complexere zorgvragen: niet méér cliënten, maar er is intensievere en duurdere zorg nodig,waardoor de kosten stijgen. In het verleden is geen rekening gehouden met de stijging van de zorgvragen en daaraan gekoppelde kosten, waardoor geen reële begroting is neergelegd. Door de afschaffing van de vlaktaks per 1 januari 2023, twee inkoopmodellen (MVS), indexatie en rekening houdend met een trendmatige groei is voor 2023 een reële begroting opgesteld. Daarnaast zijn aanpassingen gedaan voor de begroting voor 2022. We constateren dat de GR JR heeft gewerkt aan het opstellen van een realistische begroting en waarderen deze voortvarende aanpak. Wij maken ons wel zorgen over deze toenemende kostenstijging.	De stijging van de zorglasten in de begroting krijgt de nodige aandacht in de bestuursrapportages. Deels is dit niet rechtstreeks te beïnvloeden (indexatie van de zorglasten) en deels is het beperkt beïnvloedbaar door de gemeenten met het stellen van de indicaties. Hierbij is de toegenomen zorgbehoefte van de cliënten de grootste factor van de stijgende zorglasten.
66	Brielle + Hellevoetsluis	Realistisch begroten	Ook vragen wij de GR JR een onafhankelijk onderzoek te laten doen naar trendanalyse op basis van historische cijfers (2015 – 2021), landelijke cijfers (zoals het CBS) en ontwikkelingen in de Jeugdhulp, waarmee we het zorggebruik voor de komende jaren beter kunnen inschatten en daarop de begroting voor de komende jaren steeds realistischer kunnen maken.	Indien dit een breed gedeelde wens is van de deelnemende gemeenten kan een dergelijk onderzoek uitgevoerd worden.
67	Brielle + Hellevoetsluis + Nissewaard	Financiële beheersing, data management	Voor het monitoren van de Jeugdhulp en de daarbij horende kosten voor onze gemeenten, vinden we het belangrijk inzicht te hebben in de data. Dit vraagt inzet van zowel de GR JR als van de gemeente om dit op elkaar afgestemd te krijgen. Dit is ons inziens nog onvoldoende op orde. We zou graag zien dat hier een strak programmaplan onder komt te liggen, zodat beter gestuurd kan worden op de ontsluiting en aansluiting van data tussen gemeente en GR JR. Tevens is voor onze nieuw te vormen gemeente Voorne aan Zee1 data gedreven werken één van de speerpunten.Daarnaast is ook contractmanagement een belangrijk onderdeel van het verkrijgen van inzicht. We verzoeken dan ook de ingezette koers zoals u deze heeft verwerkt in het ‘kader financieel beleid en beheer GRJR’, met hoge prioriteit uit te voeren en te verbeteren en hiervan gebruik te maken met uitvoering van de regio-agenda (regiovisie). U stuurt dan op tijdiger, vollediger en betrouwbaardere informatie, door goed gebruik te maken van dashboards, kwartaalafsluitingen en hiermee te sturen op datakwaliteit.	Op dit moment vindt er een project datakwaliteit plaats waarmee de informatie die de GRJR ontvangt van de gemeenten en zorgaanbieders eenduidig en daardoor beter (te vergelijken wordt). Ook hierna bepaalt de kwaliteit van de ontvangen informatie van gemeenten en zorgaanbieders de kwaliteit van de analyses. De GRJR beschikt al over een dashboard, waar alle gemeenten toegang tot hebben. Dit dashboard toont informatie over o.a. cliëntaantallen, wachttijden en doorstroom. Ook het dashboard dat ontwikkeld is vanuit de transformatie voorziet binnenkort in aanvullende informatie over bijvoorbeeld op- en afschalen.
68	Brielle + Hellevoetsluis + Nissewaard	Regiovisie, hervormingsagenda, inkoop	We zien de uitdaging om het grijze gebied tussen Passend Onderwijs en Jeugdhulp uit te werken. Daarbij vragen we van de GR JR de aansluiting met het Passend Onderwijs te blijven zoeken en deze grijze gebieden gezamenlijk uit te werken, zodat gemeenten hun lokale vertaling hierop kunnen maken.	Tijdens het overleg van de zorglandschapstafel van de opdracht D (Daghulp) is afgesproken dat zorgaanbieders aansluiten bij bestaande samenwerkingsverbanden tussen gemeenten en onderwijs.

69	Brielle + Hellevoetsluis + Nissewaard	Samenwerken	Lokaal bereiden we ons voor op de fusie van de gemeenten Hellevoetsluis, Brielle en Westvoorne. Dit doen we door in 2022 ons te richten op het harmoniseren van het lokale beleid.De samenwerking van onze lokale teams gebeurt al langer, maar wordt de komende maanden geïntensiveerd. De (lokale en vrij toegankelijke) (Jeugd)hulp is reeds gezamenlijk ingekocht voor meerdere jaren, zodat de zorg continuïteit goed geborgd is na onze fusie. Tevens zien we lokale ontwikkelpunten welke ook terugkomen in de Hervormingsagenda en regiovisie. Denk hierbij aan bestaanszekerheid, reikwijdte van de Jeugdwet en data en monitoring. Lokaal kijken we naar een betere vormgeving van data en monitoring, waarbij gekozen is om onze lokale partners hetzelfde cliëntvolgsysteem te laten gebruiken, zodat we meer inzicht krijgen in data, problematieken en complexiteit van hulpvragen.	Gemeenten en GRJR dragen elke vanuit eigen rol en mogelijkheden bij aan de sturing en beheersing van de jeugdhulp.