JEUGDHULP RIJNMOND

Voorlopige JAARSTUKKEN 2023
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond
Versie AB 5 april 2024

INHOUDSOPGAVE

1. SAMENVATTING EN LEESWIJZER 3

2. FINANCIEEL OVERZICHT 5

2. PROGRAMMAVERANTWOORDING 8

2.1 Context 8

2.2 Resultaten 2023 9

2.3 Resultaten per opdracht 17

3. PARAGRAFEN 34

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 35

3.2 Bedrijfsvoering 38

3.3 Financiering 41

4. JAARREKENING 44

4.1 Overzicht van baten en lasten 44

4.2 Toelichting op baten en lasten 45

4.3 Balans 49

4.4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 50

4.5 Toelichting op de balans 51

4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen 56

4.7 Gebeurtenissen na balansdatum 57

5. BESLUITEN 59

5.1 Rechtmatigheidsverantwoording 59

5.2 Vaststellingsbesluit 60

BIJLAGE A: VOORLOPIGE REALISATIE OP GEMEENTENIVEAU 61

BIJLAGE B: SISA-VERANTWOORDING 62

BIJLAGE C: INFORMATIE VOOR DERDEN (IV3) 63

1. Samenvatting en leeswijzer

In voorliggende Jaarstukken 2023 verantwoordt de Gemeenschappelijk Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) het gevoerde, door gemeenten vastgestelde, beleid en het financieel beheer over het jaar 2023, zodat bestuur en gemeenteraden hun controlerende taak kunnen vervullen.

Samenvatting

a. Het hoofddoel van de GRJR is voldoende bereikt.
   - In 2023 zorgden de gemeenten in Rijnmond door samenwerking in de GRJR dat voldoende (regionale) specialistische jeugdhulp en bescherming door jeugdbescherming en veilig thuis beschikbaar was voor jeugdigen van alle 13 gemeenten.
   - Er zijn meer dan 11.000 jeugdigen en hun gezin in 10 van deze gemeenten geholpen met specialistische jeugdhulp. De jaarrekening gaat niet over de jeugdhulp voor jeugdigen van de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam.

b. Dit is niet binnen de randvoorwaarden gelukt.
   - Met de inzet van deze hulp bleven de gemeenten individueel en gezamenlijk niet binnen de financiële randvoorwaarden (de GRJR-begroting 2023). De voorlopige realisatie 2023 is € 330,7mln. (vergelijk realisatie 2022 € 311,9 mln.) en overschrijdt daarmee de begroting 2023 (€ 278,6 mln.) zeer fors. Hiervoor was in de risicoparagraaf en de bestuursrapportages al gewaarschuwd. Deze overschrijding kan in de definitieve jaarrekening nog tot € 3 mln meevallen of tot € 2 mln tegenvallen.
   - De kostenstijging is al sinds de decentralisatie in 2015 gaande. In de begroting 2023 rekenden we op basis van de inzichten van dat moment op fors lagere kosten. Maar de praktijk leert dat voorgenomen kostenbesparende maatregelen onvoldoende effectief konden worden doorgevoerd en dat stevige aanvullende maatregelen nodig zijn.

c. Er zijn stappen in gang gezet voor verdere kostenbeheersing en transformatie van de jeugdhulp.
   - Dat de kosten stijgen en ingrijpende maatregelen nodig zijn is in lijn met de Hervormingsagenda-discussie. De Hervormingsagenda Jeugd bevat langere termijn maatregelen, maar leidt ook tot de conclusie dat onvermijdelijke tekorten bij gemeenten niet door het Rijk worden gecompenseerd. De GRJR brengt dit punt consequent ter tafel bij de VNG.
   - Om het tij te keren startte de GRJR eind 2023, met gemeenten en aanbieders, een grootschalig kostenbeheersingsprogramma (zie Kadernota 2025). Dit programma levert nog onvoldoende op. Verdergaande maatregelen zijn nodig.
   - Daarnaast zijn maatregelen nodig buiten het specialistische jeugdhulp domein.

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bestaan de jaarstukken uit twee delen: het jaarverslag en de jaarrekening.
De hoofdstukken 2 en 3 vormen samen het jaarverslag, met in hoofdstuk 2 de resultaten per onderdeel van de jeugdhulp en in hoofdstuk 3 de in het BBV voorgeschreven paragrafen (voor zover van toepassing) met inzicht in diverse bedrijfsvoeringsaspecten van de GRJR. Hoofdstuk 4 is de jaarrekening, met financieel inzicht in het gevoerde beleid (Overzicht van baten en lasten met toelichting), de financiële positie (Balans met toelichting) en enkele verplichte overzichten.

2. Financieel overzicht

Het financiële beeld is als volgt.

	Primitieve begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Verschil begroting vs realisatie 2023
Totale Baten	€ 242.410.000	€ 278.627.000	€ 280.586.000	-€ 1.959.000
Zorgkosten	€ 235.601.000	€ 273.611.000	€ 320.641.000	-€ 47.030.000
Risico's Jeugdhulp	€ 1.000	€ 1.000	€ 0	€ 1.000
Organisatie en overige kosten	€ 6.808.000	€ 5.015.000	€ 5.192.000	-€ 177.000
Totale Lasten	€ 242.410.000	€ 278.627.000	€ 325.834.000	-€ 47.206.000
Saldo Baten en Lasten	**€ 0**	**€ 0**	**-€ 45.248.000**	**-€ 45.247.000**
Nagekomen kosten voorgaande jaren	€ 0	€ 0	€ 4.884.000	-€ 4.884.000
Totaal gerealiseerd resultaat	**€ 0**	**€ 0**	**-€ 50.132.000**	**-€ 50.132.000**

Het tekort in de rekening bedraagt € 50,1 mln. Voor ruim € 47,2 mln. is dit tekort in de exploitatie 2023; hiervan was ca. €36 mln al voorzien in de tweede bestuursrapportage 2023. Van het exploitatietekort is een deel nog onzeker vanwege € 18 mln aan voorlopige productieopgaven van aanbieders waarvoor op dit moment nog controlegegevens van gemeenten ontbreken. Vanuit het voorzichtigheidsprincipe is deze productie al wel meegenomen in de jaarrekening. Het definitieve tekort kan hierdoor nog variëren van naar schatting € 3 mln lager tot € 2 mln hoger.
Verder zijn er voor € 4,8 mln. nagekomen kosten voorgaande jaren. De toelichting hierop is opgenomen bij paragraaf 4.2 Toelichting op baten en lasten. Hierop kan in de definitieve jaarrekening nog een meevaller komen van ca € 1,5 mln.

Toelichting op de uitgavenontwikkeling
Het verloop van de planning en control stukken over 2023 was als volgt:

- De begroting 2023 is opgesteld in eerste kwartaal 2022, met nog beperkte kennis over realisatie 2021 en 2022, met inkoopinformatie uit 2021 voor nieuwe contracten per 1 januari 2023, nog te bepalen effecten van splitsing tussen inkoop MVS en overige 10 gemeenten en van de vlaktaksafschaffing. We streefden naar een zo realistisch mogelijke begroting, waarvoor veel aannames gemaakt moesten worden per gemeente in nauw overleg;
- Bij de 1e bestuursrapportage 2023 (mei/juli) was al duidelijk dat de oorspronkelijke begroting van € 242 mln. veel te laag was. De in samenspraak met gemeenten gedane aannames bleken niet te kloppen. Zoals de aanname dat lokale inkoop van delen van daghulp en ambulante hulp direct zou leiden tot lagere regionale kosten;
- Vanwege deze signalen is een begrotingswijziging 2023 gedaan (ontwerp april, definitief september). Daarbij is aangegeven dat de kostenontwikkeling moeilijk in te schatten was. De eerdere aannames klopten niet, maar wat dan wel juiste aannames zijn was lastig te bepalen. Ook dat deden we per gemeente in onderling overleg, waarbij sommige gemeenten nog steeds een gunstige verwachting aangaven;
  Een goede schatting was moeilijk, enerzijds onzekerheid over inzet van jeugdhulp in de resterende maanden, en anderzijds achterstanden in de gemeentelijke administraties voor zorgtoewijzingen en bij aanbieders. Deze achterstanden zijn door de te beperkte informatiepositie van de GRJR en de decentraal ingerichte administraties niet goed te bepalen;

- Verdere overschrijding was dan ook niet uit te sluiten en bleek al direct in de 2e bestuursrapportage 2023 (sept/okt). Van de nu geconstateerde € 50 mln. overschrijding zagen we in de 2e bestuursrapportage € 35 mln. aankomen. Daarbovenop is de voorlopige inschatting dat voor € 15 tot € 20 mln. zorg voor kinderen is geleverd waarvoor de toewijzingen, af te geven door gemeenten, nog moeten komen. Hiervan is € 18 mln. meegenomen in deze voorlopige jaarrekening. Het juiste bedrag wordt in de komende tijd ten behoeve van de definitieve jaarrekening uitgezocht.

Conclusie
Uit deze voorlopige jaarcijfers blijkt dat:
- De grote tegenvaller komt door te gunstige begrotingsaannames in combinatie met doorgaande stijging van kosten van jeugdhulpgebruik;
- De GRJR-informatievoorziening tot betere tussentijdse signalering leidt, maar de informatiepositie nog onvoldoende is om verrassingen uit te sluiten;
- De uitgavenontwikkeling zelf – die afhangt van werkelijke inzet van hulp in samenspraak tussen GI's, gemeenten en aanbieders – niet in control is.

Hoe verder
Bij de opstelling van de definitieve jaarstukken 2023 (AB juli) maken we gebruik van de formele productieverantwoordingen met accountantsverklaringen van aanbieders. We zullen niet meer kosten honoreren en in de jaarrekening meenemen dan in de productie is verantwoord, en die productie alleen betalen voor zover er toewijzingen van gemeenten zijn afgegeven. Hiermee zijn GRJR en aanbieders afhankelijk van gemeenten voor het bijwerken van de toewijzingen.

De informatievoorziening van de GRJR is de afgelopen jaren al sterk verbeterd, waardoor we in de bestuursrapportages de tegenvallers konden zien aankomen. De informatiepositie is echter nog onvoldoende om volledig te kunnen informeren. De moeite om de informatie tijdig volledig te hebben was in 2023 aanleiding voor een onderzoek naar de mogelijkheden van centralisatie van backofficetaken. In de loop van 2024 worden hierover besluiten genomen.

De kostenstijgingen zijn niet houdbaar. Daarom is naar aanleiding van de tweede bestuursrapportage een maatregelenpakket voor de kostenbeheersing uitgewerkt. Dit pakket is in het AB van februari 2024 vastgesteld.

De bijdragen van de gemeenten zullen worden opgehoogd op basis van de realisatie 2023 per gemeente versus de inleg 2023. Hierbij zijn de kosten waar mogelijk aan gemeenten toegerekend op basis van afname door de betreffende gemeente. Na deze ophoging sluit de voorlopige jaarrekening 2023 op € 0. De voorlopige bedragen voor de extra inleg zijn opgenomen in paragraaf 4.5 Toelichting op de balans. Deze bedragen worden pas vastgesteld en in rekening gebracht bij de definitieve vaststelling van de jaarrekening in juli.

Hoofdstuk 2
Programmaverantwoording

2. Programmaverantwoording

2.1 Context

2.1.1 Doelstellingen GRJR

De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) is een samenwerkingsverband van de gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Voorne aan Zee. De samenwerking heeft tot doel te zorgen voor voldoende aanbod van specialistische jeugdhulp en voldoende inzet in de jeugdbeschermingsketen.

De GRJR is een openbaar lichaam op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, met eigen begroting en jaarstukken waarin de doelen en middelen voor de bovenlokale taken worden vastgesteld en verantwoord. De doelen en uitgaven worden bepaald door beleid en uitvoering van de gemeenten. De GRJR zorgt, met contracten voor specialistische jeugdhulp en subsidies voor jeugdbeschermings-, jeugdreclasserings- en veilig thuis-taken, dat lokale beleidsambities kunnen worden gerealiseerd. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met gemeenten.

De deelnemende gemeenten stelden in 2021 het beleidskader ‘Nabij en Passend; Regiovisie Jeugdhulp Regio Rijnmond’ vast. Dit kader komt erop neer dat gemeenten zorgen voor een sterke lokale infrastructuur waarop regionaal aanbod moet aansluiten. De GRJR heeft deze visie vertaald naar een inkoopstrategie voor nieuwe jeugdhulpcontracten per 1 januari 2023. Een deel van de jeugdhulp is hierbij buiten de regionale contracten gehouden en lokaal ingekocht. Dit betreft delen van daghulp en ambulante hulp voor alle gemeenten en alle jeugdhulp voor gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam. Naast de opdracht om jeugdhulp te realiseren zijn ook contractuele afspraken met aanbieders gemaakt over aan de Regiovisie ontleende ontwikkelopdrachten.

2.1.2 Actuele begroting 2023

In april 2022 legde het bestuur van de GRJR de ontwerpbegroting 2023 voor zienswijzen aan de gemeenteraden voor. In juli 2022 stelde het bestuur de begroting 2023 vast. In april 2023 legde het bestuur een begrotingswijziging voor zienswijzen voor (wettelijk aangepaste termijn van dertien weken). In september 2023 stelde het bestuur de begrotingswijzing vast. In onderstaande tabel zijn de verschillende mutaties uit deze begrotingswijziging opgenomen.

Overzicht van Begroting 23 naar Begrotingswijziging 23		Mutaties +	Mutaties -	Begroting (lasten)
	Begroting 2023			**242.409.928**
A.	Realistisch begroten	12.692.906		12.692.906
B.	Maatwerk pleegzorg	250.000		250.000
C.	Pleegzorgvergoeding	495.927		495.927
D.	Diverse verschuivingen binnen de begroting	0		0
E.	Indexatie	10.002.546		10.002.546
F.	Zorgcontinuïteit Maassluis, Vlaardingen en Schiedam	9.969.695		9.969.695
G.	Aanpassingen op gemeente niveau effect inkoop 2023		625.271	-625.271
	Aanpassingen op gemeente niveau A t/m E		1.812.402	-1.812.402
	totaal mutaties april 2023	**33.411.074**	**2.437.673**	**30.973.401**
	Begroting 2023 versie april 2023			**273.383.328**
H.	Zorgcontinuïteit Maassluis, Vlaardingen en Schiedam		9.911.256	-9.911.256
I.	Aanpassingen op gemeente niveau A t/m E	17.655.369		17.655.369
J.	Aanpassing budget GI's		2.500.000	-2.500.000
	totaal mutaties september 2023	**17.655.369**	**12.411.256**	**5.244.113**
	Begroting 2023 versie september 2023			**278.627.441**

De begroting 2023 had om omvang van € 242,4 mln. Dit is € 69,5 mln. lager dan de jaarrekening 2022 (waarvan € 47,4 mln. omdat MVS zelf jeugdhulp inkoopt). Door de begrotingswijziging steeg de begroting met € 30,9 mln. tot € 278,6 mln.

2.1.3 Beleidsindicatoren

In principe behoort de GRJR volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) beleidsindicatoren op te nemen. Echter voorzien de deelnemende gemeenten hier al in hun eigen jaarrekening in.

2.2 Resultaten 2023

2.2.1 Hoofddoel voldoende bereikt: jeugdigen helpen

De inhoudelijke boodschap van deze jaarstukken is, dat we als samenwerkende gemeenten in 2023 er weer in zijn geslaagd om onze jeugdigen hulp te geven waar die nodig was. Rond de 11.100[1] jeugdigen ontvingen in 2023 specialistische jeugdhulp die door de GRJR was ingekocht. Meer dan 8.000 van hen kregen een vorm van ambulante hulp terwijl ze gelukkig ‘gewoon’ thuis konden blijven wonen. Ruim 1.100 jeugdigen ontvingen daghulp die op een of andere manier met school moest worden gecombineerd. Rond de 1.750 jeugdigen woonden bij een pleeggezin omdat thuis wonen niet mogelijk was. Meer dan 800 kinderen hadden een opname met behandeling nodig. Meer dan 350 jeugdigen verblijven in langdurige vormen van verblijfshulp zoals gezinshuizen of beschermd wonen. Naast deze cijfers kregen meer dan 650 jeugdigen uit onze regio hulp van een landelijke jeugdhulpspecialist op een buitenregionale plek.

In 2023 implementeerde de GRJR nieuwe contracten voor specialistische jeugdhulp met systeemaanbieders, prestatieaanbieders en flexaanbieders, en werkte de GRJR met de gecertificeerde instellingen voor jeugdbescherming en -reclassering volop aan verbetering van de jeugdbeschermingsketen. Het jaar stond in het teken van afronding

[1] Dit betreft vaak een unieke vorm van jeugdhulp maar soms ook een combinatie, van bijvoorbeeld pleeghulp en ambulante hulp. Dit aantal kan in de definitieve jaarrekening nog worden bijgesteld omdat er toewijzingen met terugwerkende kracht worden afgegeven.

van de oude contracten, in de praktijk inregelen van de nieuwe contracten, aanpakken van zeer ernstige knelpunten in de gesloten jeugdhulp en de jeugdbescherming en starten met ontwikkelopdrachten om de hulp passender, tijdiger en nabijer te maken.

2.2.2 Niet binnen financiële randvoorwaarden gelukt

Zoals de Hervormingsagenda laat zien staat er grote financiële druk op de jeugdhulp. Er is al jaren sprake van forse kostenstijging. Dat blijkt ook weer uit deze jaarrekening.

Oorzaken van de overschrijdingen

Samen met de gemeenten heeft de GRJR met de kennis in het voorjaar 2022 de uitgaven 2023 zo realistisch mogelijk ingeschat. Halverwege 2023 heeft de GRJR de ramingen bijgesteld, rekening houdend met de verwachting van sommige gemeenten dat beoogde kostenbeperkende effecten nog wel zouden optreden. In de tweede helft van het jaar bleken ook deze verwachtingen nog te rooskleurig:

- De woonplaatsbeginsel-aanpassing werkt sterker door dan verwacht;
- De verschuiving naar lokaal van delen van daghulp en ambulante hulp blijft achter;
- Inzet van pleeghulp in plaats van duurdere residentiële hulp wil maar niet groeien;
- Snellere uitstroom uit specialistische jeugdhulp (bijvoorbeeld uit daghulp naar onderwijs, uit gezinshuizen naar zelfstandig wonen, etc.) wil maar niet vlotten;
- Het binnen acceptabele wachttijden blijven, waar in 2021 en 2022 incidenteel veel in is geïnvesteerd, lijkt structureel meer inzet te vereisen;
- Inspanningen om dure zorg beter en goedkoper te maken (afbouw van gesloten jeugdhulp en inzet van alternatieven) pakken vooralsnog financieel niet gunstig uit.

Landelijke Hervormingsagenda Jeugd

2023 was niet alleen regionaal, maar ook landelijk een turbulent jaar voor de jeugdhulp. De landelijke discussie over de Hervormingsagenda werd na een langslepend geschil voorlopig beklonken. Er zijn nu afspraken over fundamentele verbetering van jeugdzorg. Helaas voor gemeenten heeft de rijksoverheid niet ingestemd met het ophogen van de algemene uitkering aan gemeenten om de grote stijgingen van de jeugdhulpuitgaven in de afgelopen jaren structureel te compenseren. De beheersing van de kosten is dan ook een grote opgave voor de gemeenten, zowel individueel als samenwerkend in de GRJR. Dit betreft het samenhangend geheel van Jeugdwetkosten, dus naast specialistische jeugdhulp via de GRJR ook lokale jeugdhulp en voorliggende voorzieningen. Daarbij moet worden bedacht dat de GRJR de kosten van de regionale specialistische jeugdhulp niet eigenstandig kan beperken, omdat wettelijke verwijzers en gemeentelijke lokale teams bepalen welke hulp voor een individuele jeugdige wordt ingezet conform het beleid van de gemeenten.

2.2.3 Aanzetten tot verdergaande kostenbeheersing en transformatie

De conclusie uit deze jaarrekening is dat de gewenste transformatie of hervorming tot nu toe nog niet leidt tot een rem op de uitgaven. De uitgaven groeien de pan uit, er is veel meer nodig en dat vraagt zowel inzet van de GRJR, van de aanbieders en van individuele gemeenten op jeugdhulp- én aanpalende domeinen.

Er wordt langs diverse lijnen gewerkt aan de transformatie: maatregelen voor kostenbeheersing, uitwerking van de Hervormingsagenda, vormgeving van alternatieven voor Jeugdhulpplus, vormgeving van bovenregionale expertisenetwerken en sturing op ontwikkelopdrachten.

Kostenbeheersingsmaatregelen
Naar aanleiding van de 2e bestuursrapportage 2023 zijn kostenbeheersingsmaatregelen binnen huidige contractuele kaders geïnitieerd, vooral gericht op doelmatiger inzet van bestaande instrumenten bij toewijzen van hulp en managen van contracten. Het Algemeen Bestuur heeft in februari 2024 een pakket kostenbesparingsmaatregelen vastgesteld onder het adagium “Voldoende is goed genoeg”. Tegelijkertijd is met de gemeentelijke directeuren sociaal domein een Regionale Bestuursopdracht Kostenbeheersing (RBOK) opgesteld die het AB ook in februari 2024 heeft vastgesteld. In de RBOK staan ambitie van en sturing op het maatregelenpakket GRJR toegelicht.
Daarnaast zijn verdergaande maatregelen buiten de bestaande kaders van de GRJR nodig, die de reikwijdte van de Jeugdwet inperken, de instroom in jeugdhulp beperken en de uitstroom bevorderen. Hierover loopt een maatschappelijk debat en is fundamentele beleidsaanpassing nodig, waarop ook de Hervormingsagenda ziet met voornamelijk langere termijn-effecten.

Uitwerking Hervormingsagenda
De GRJR is op landelijk niveau op diverse niveaus aangehaakt op de Hervormingsagenda. Het dagelijks bestuur sprak begin 2023 met de VNG over de inhoud van de conceptagenda en de achterliggende financiële systematiek. Na vaststelling van de agenda zijn diverse landelijke werkgroepen gevormd. De GRJR neemt deel aan de werkgroep die zich bezighoudt met het opnieuw inrichten van de landelijke inkoop van hoog specialistische jeugdhulp (LTA). De GRJR adviseert verder de VNG over de lijst met zorgvormen die ten minste op regionaal niveau moeten worden ingekocht. Daarnaast trok de GRJR in de regio het proces van de robuustheidsscan (is de regio als toekomstige regio robuust genoeg?) en de regioscan (0-meting: waar staan we ten opzichte van de Hervormingsagenda?). Ten slotte participeerde de GRJR in het BJ42-overleg van de VNG met de 42 jeugdhulpregio’s. De VNG richt deze overleggen steeds meer in als gremium om ontwikkelingen rondom de implementatie van de Hervormingsagenda in de verschillende regio’s richtinggevend met elkaar te delen.

Werkgroep Alternatieven voor jeugdhulpplus
De GRJR startte in 2023 een werkgroep met de zeven systeemaanbieders en Gecertificeerde Instellingen (GI’s) voor de versnelde ontwikkeling van alternatief zorgaanbod voor jeugdhulpplus en 1-op-1 begeleiding. Een concreet resultaat hiervan is bijvoorbeeld dat Pameijer een plan heeft opgeleverd om woongroepen te verkleinen naar vier jongeren met gelijkblijvende begeleiding.
Daarnaast zijn aanbieders bezig met een bijscholingsprogramma van jeugdhulp professionals, een ambulant team met diverse expertises dat uithuisplaatsingen moet tegengaan en een verkenning naar een instellingsterrein waar kinderen met GGZ-problematiek onvoorwaardelijk kunnen wonen.

Bovenregionaal expertisenetwerk (Bren)
De GRJR is nauw betrokken bij de ontwikkeling van het Bovenregionaal expertisenetwerk. Dit netwerk heeft de volgende drie doelen:

- Casusoverleg over jeugdigen waarin voorzitters van regionale expertiseteams casuïstiek over jeugdigen bespreken voor wie in de regio geen oplossing wordt gevonden. Dit verloopt naar tevredenheid;
- Ontwikkeling van noodzakelijk nieuw aanbod in het landsdeel. In dit kader zijn in 2023 diverse projecten gestart. Timon gaat een kleine woonvorm ontwikkelen waar jongeren die voorheen van aanbieder naar aanbieder werden doorgeplaatst onvoorwaardelijk kunnen wonen. Een soortgelijke opdracht heeft Novaa voor jongeren met forensische problematiek. Ook zijn er opdrachten uitgezet om jongeren en ouders op wachtlijsten door jonge ervaringsdeskundigen te laten ondersteunen;
- Wetenschappelijk onderzoek. Het Leids Universitair Medisch Centrum (LUMC) onderzoekt bijvoorbeeld naar de werkzame elementen van zorgaanbod vanuit het BREN.

Ontwikkelopdrachten
Vanaf 1 januari 2023 werkt de GRJR met zeven systeemaanbieders voor specialistische jeugdhulp. Met deze aanbieders zijn afspraken gemaakt waarin de ontwikkelopgaven in de regiovisie zijn vertaald naar opdrachten om hun zorgaanbod passender te maken. Elke aanbieder werkt op zijn eigen wijze aan deze opdrachten, soms in samenwerking met de overige systeemaanbieders, soms intern en met eigen onderaannemers. Aanbieders leveren per kwartaal een kwalitatieve rapportage en na afloop van het jaar verantwoorden zij de inzet van hun ontwikkelbudget van ca € 150.000 per aanbieder per jaar. (*N.b. deze verantwoording moet voor 01-04-2024 zijn aangeleverd en kon daardoor nog niet in de voorlopige jaarrekening opgenomen kon worden.)*
Om de resultaten meetbaar te maken bouwen aanbieders en GRJR aan betekenisvolle KPI's per ontwikkelopdracht. In contractgesprekken bespreken de contractmanagers de inhoudelijke ontwikkelingen mede aan de hand van deze KPI's.
Naast de individuele ontwikkelopdrachten vormden aanbieders een gezamenlijke ontwikkelagenda op ter versterking van de individuele ontwikkelopdrachten. Deze gezamenlijke agenda is gericht op verbetering van de toeleiding naar specialistische hulp, het ontwikkelen van passend zorgaanbod en het leren van complexe casuïstiek.
Op de ontwikkelopdrachten wordt onderstaand kwalitatief resultaat geboekt:

1. <u>Hulp aan de jeugdige moet nabij en passend zijn</u>

Aanbieders werken op diverse manieren aan deze opdracht. De ene aanbieder focust zich op gebiedsgericht werken, een andere opende een nieuwe locatie in het noorden van de regio waar nog geen fysieke aanwezigheid was.

Ook kijken aanbieders binnen het bestaande hulpverleningsaanbod naar meer nabije zorg, zoals gericht zoeken naar netwerkpleeggezinnen voor jeugdigen die (tijdelijk) niet meer thuis kunnen wonen. Tot slot richten aanbieders zich op het verhogen van de respons op de exit-vragenlijsten, zodat zij beter in beeld krijgen of hulp passend is geweest voor de jeugdige en het gezin.

2. Regionaal sluit aan op lokaal

Aanbieders werken met gemeenten aan meer verbinding met als doel dat jeugdhulp daar waar dat kan lokaal wordt geleverd. Dit gebeurt via verdeeltafels, knooppunten en inzicht in lokale partijen. Vanuit gemeentelijke en regionale zijde is veel aandacht voor dit onderwerp. Aan de zorgbemiddelingstafel van JBRR sluiten inmiddels ook steeds vaker de lokaal ingekochte partijen aan om deze beweging te stimuleren.

3. Jeugdigen groeien zoveel mogelijk op binnen een (pleeg)gezin

Aanbieders trekken samen op om de pleeggezin- en gezinshuiszorg te verbeteren. Dit gebeurt door werving en behoud van pleegouders, scholing van pleeggezinnen, beschikbaar stellen van expertise (zoals op het gebied van traumaverwerking) en twee aanbieders richten zich op het opzetten van Mockingbird-constellaties.

4. Minimale inzet van bedden

Aanbieders richten zich op ontwikkelen van jeugdhulp als alternatief in plaats van verblijfshulp. De wijze van monitoring van deze opdracht is in ontwikkeling. Er is een definitie van flexibele bedden vastgesteld en er wordt met een KPI zicht gehouden op deze opgave.

5. Kosteneffectiviteit

Voor deze opdracht is het de bedoeling dat aanbieders met regelmaat middels dossieranalyses onderzoeken wat er beter en efficiënter kan. Hiervoor stemmen aanbieders hun werkwijze op elkaar af.

2.2.4 Ontwikkeling van het zorglandschap; nabij en passende, tijdige hulp

Algemene ontwikkelingen

Met de start van de nieuwe contractperiode per 1 januari 2023 is het zorglandschap op een andere wijze ingedeeld dan voorheen. De zeven systeemaanbieders zijn samen verantwoordelijk voor een dekkend zorglandschap voor specialistische jeugdhulp. Forensische jeugdhulp is apart gecontracteerd; dit zijn de prestatie-aanbieders. Tot slot zijn er flex-aanbieders die worden ingezet als systeem- of prestatieaanbieders geen ruimte meer hebben om de hulp zelf tijdig te leveren of als zij de zorg niet kunnen leveren. De eerste helft van 2023 stond in het teken van de zorgcontinuïteit van oude naar nieuwe contracten. Jeugdigen die in 2022 al zorg ontvingen en in zorg bleven, kregen de hulp die ze al hadden op het oude contract tot uiterlijk 1 juli 2023. De hulp die daarna nodig is werd zo nodig overgezet naar een nieuwe contractpartij.

Arbeidsmarkt

De krapte op de arbeidsmarkt houdt aan, zowel landelijk als in onze regio. In de Hervormingsagenda is dan ook veel aandacht voor het oplossen van problemen op de arbeidsmarkt. Aanbieders zetten in op het werven en behouden van (ervaren) medewerkers o.a. door het beheersen van de werkdruk.

In mei 2023 startte een pilot Functiedifferentiatie in de Pleegzorg waarin Mbo'ers naast Hbo'ers worden ingezet in de pleegzorg. Doel is om de jeugdhulpsector toegankelijker te maken voor Mbo'ers en zo het tekort op de arbeidsmarkt te verminderen. De eerste resultaten zijn positief.
Het ziekteverzuim in de jeugdhulp is licht afgenomen, maar is nog steeds hoger dan in andere sectoren. Aanbieders zetten sterk in op preventie en begeleiding om zo het ziekteverzuim terug te dringen.

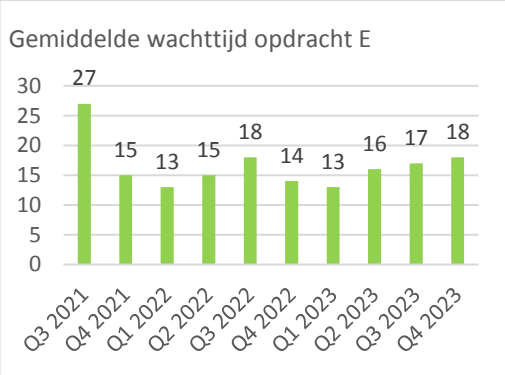
Hoofdlijnen opdrachten A tot en met F
In alle opdrachten (behalve pleegzorg) zien we dat de weektarieven stijgen, bij gelijkblijvende aantallen kinderen in jeugdhulp en niet veranderende duur van zorg:

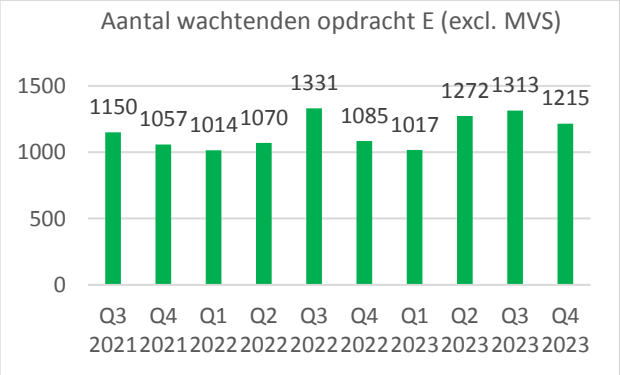
- Ondanks de ambitie om jeugdigen die hulp met verblijf nodig hebben meer in pleegzorg te plaatsen, is het aantal jongeren in pleegzorg (A) is in 2023 licht gedaald. Kinderen worden langer ambulant behandeld. Als uiteindelijk toch plaatsing buiten het gezin nodig is, dan is de problematiek van de jeugdigen voor veel pleegzorggezinnen te zwaar;
- Substantiële afname van jeugdigen in opname met behandeling (B), waarmee in de begroting rekening is gehouden, werd niet gerealiseerd. Afname van het aantal kinderen in gesloten jeugdhulp is gestabiliseerd. Er is tegelijk een sterke weektariefstijging in B door toegenomen complexiteit van de zorgvraag bij instellingen die jeugdigen in de openheid opvangen. Dit komt door de ingezette afbouw van gesloten jeugdhulp (B2/Jeugdhulp+). Wel zien we een lichte daling van het aantal jeugdigen in opname met intensieve behandeling (B3), die mogelijk gevolg is van intensievere (duurdere) inzet van daghulp (D) en ambulante hulp (E);
- We zien meer jongeren in gezinshuizen (C1) komen als alternatief voor pleegzorg, en in beschermd wonen (C3). Er komen minder jongeren dan voorheen in KamerTrainingscentra (C2); dit aanbod lijkt niet goed aan te sluiten bij de vraag van jeugdigen die toe zijn aan een volgende fase op weg naar zelfstandigheid;
- Het aantal jeugdigen in daghulp (D) bleef vrijwel gelijk aan 2022, ondanks de verwachting dat dit substantieel zou dalen omdat gemeenten een deel van daghulp zelf aanbieden. Of de jeugdhulp op de juiste plek geleverd wordt (regionaal/lokaal) is nog niet goed te beoordelen, mede omdat gemeenten (nog) onvoldoende informatie hebben over lokaal zorggebruik. Knelpunten zoals niet tijdig uitstromen naar lokaal en onvoldoende doorstroom naar (passend) onderwijs dragen bij aan kostenoverschrijding in opdracht D. De complexiteit van de zorgvraag zien we ook in D terug in gestegen weektarieven, mogelijk in samenhang met minder inzet van verblijfshulp met intensieve behandeling (B3);
- Het aantal jeugdigen in ambulante hulp (opdracht E) neemt duidelijk af, maar het gemiddeld weektarief stijgt. De daling in gebruik betreft grotendeels afname van laag frequente medicatie (E3), en afname van lichte vormen van ambulante hulp (E1 tredes 1 en 2). Dit komt doordat gemeenten vanaf 1 januari 2023 zelf een deel van de ambulante jeugdhulp hebben ingekocht. De financiële effecten zijn minder dan verwacht. De stijging van weektarieven heeft mede als oorzaak dat lichte hulp meer lokaal geleverd wordt en duurdere zorg regionaal blijft;

- Bij de crisishulp (F) is de onderlinge samenwerking tussen systeemaanbieders en het crisisinterventieteam van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond verstevigd. Met elkaar is er voldoende capaciteit beschikbaar om zorgvragen van nieuwe jeugdigen in crisissituaties te kunnen oppakken. Er is gebruik gemaakt van ongeveer 85% van de beschikbare crisiscapaciteit. Dit jaar is overcapaciteit van het ambulante crisisaanbod voor het eerst alternatief ingezet op reguliere arrangementen, met name ter voorkoming van breakdowns bij pleegzorgplaatsingen.

Forensische zorg
Zorg aan jeugdigen met een reclasseringsmaatregel, forensische zorg in de vorm van opname (B), verblijf (C), daghulp (D) en ambulant (E), is sinds 2023 apart gegund aan prestatieaanbieders. Omdat dit eerder niet apart was ingekocht en geregistreerd is nog geen vergelijking te maken met voorgaande jaren en is 2023 een 0-meting. Alleen het gebruik van verblijf voor de ASR (adolescentenstrafrecht) doelgroep werd tot en met 2022 geregistreerd. In 2023 zijn 348 toewijzingen voor forensische zorg afgegeven voor 290 jeugdigen. Veruit de meeste toewijzingen (235) betreffen ambulante hulp (E), en er is zo'n 40 maal daghulp toegewezen (D). Er is ten opzichte van de vroegere ASR een groei te zien in het aantal jeugdigen met forensische verblijfszorg, met name beschermd wonen (C3) en training zelfstandig wonen (C2). In 2023 gebruikten ruim 50 jeugdigen deze hulp met verblijf. De gemiddelde wachttijd bij prestatieaanbieders was in 2023 16 dagen. De gemiddelde leeftijd van jeugdigen met forensische zorg ligt hoger dan bij reguliere jeugdhulp: 20% is 17-18 jaar en 47% is tussen de 18 en 23 jaar.

Wachttijden
Resultaten opdracht E (ambulante hulp)
Bij het afronden van het project Aanpak wachttijden was eind 2022 de gemiddelde wachttijd voor opdracht E 14 weken. Eind 2022 stonden voor opdracht E 1085 jeugdigen op de wachtlijst.

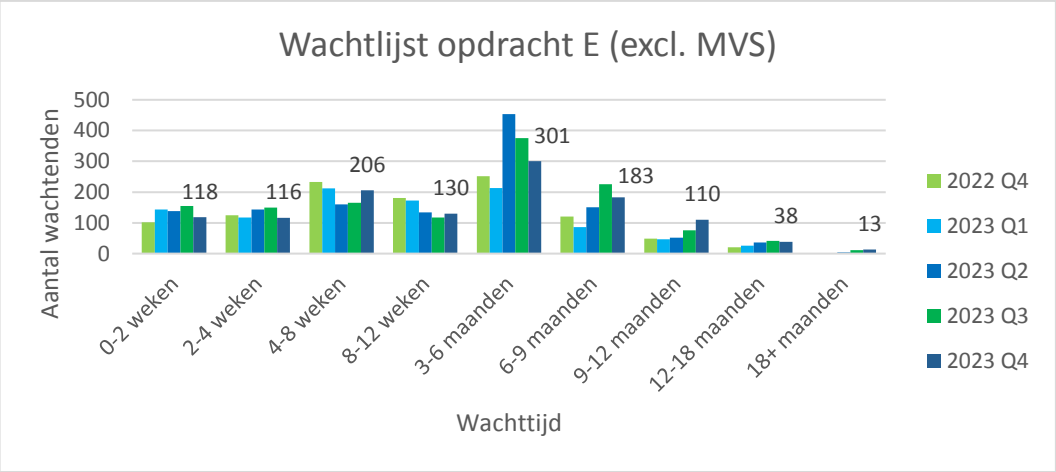




Na het eerste kwartaal van 2023 was te zien dat de systeemaanbieders de in 2022 ingezette daling zowel qua aantallen als wachttijd hadden voortgezet.
Aanbieders merken dat bij verwijzers, met name huisartsen, de verschuiving van delen van opdracht E naar lokale inkoop niet voldoende bekend is. Terwijl het aantal huisartsverwijzingen naar de regionale GGZ-aanbieders toenam van 75% in het eerste kwartaal naar 85% in het derde kwartaal. Hierdoor was er in 2023 grotere druk op de regionale GGZ-aanbieders voor screening en triage. De gevolgen werden gedurende

2023 zichtbaar. De gemiddelde wachttijd is met 4 weken gestegen en het aantal wachtenden met 130. Verschillende gemeenten nemen in subregionaal verband stappen om te zorgen voor herverdeling van casuïstiek, zodat inzet van lokaal gecontracteerde aanbieders bij passendheid voorliggend is aan inzet van regionale aanbieders.

Naast de wachttijd en wachtlijst monitort de GRJR de spreiding van de wachttijd, dus: hoe lang wachten de meeste jeugdigen? Idealiter ligt de piek op de eerste drie maanden en zullen de aantallen lang wachtenden steeds meer afnemen. Rond de zomervakantie is het gebruikelijk een toename in het aantal wachtenden en wachttijd te zien. Ook hierin is de verschuiving in opdracht E zichtbaar door langere wachttijden bij de GGZ-aanbieders. De langst wachtenden wachten veelal op inzet van zeer specialistische schaarse hulp. Voor GGZ-hulp, hulp in complexe scheidingssituaties en voor kinderen met (complex) autisme is de wachttijd op het moment het langste.



Resultaten opdracht D (daghulp)
In opdracht D zijn de gebruikelijke golfbewegingen van aantallen jeugdigen en wachttijd. Wel valt op dat de gemiddelde wachttijd gedurende het jaar bijna 2 weken hoger lag dan in 2022, maar eind 2023 is de wachttijd gemiddeld weer gedaald tot 13 weken. Dit is rond de afgesproken Treek-norm.

Resultaten opdracht B (opname) en C (verblijf)
Anders dan in voorgaande jaren, zijn er in opdracht B en C geen lange wachttijden voor de meeste kinderen. Aanbieders rapporteren over het kleine aantal jeugdigen een gemiddelde huidige wachttijd van 8 weken en retrospectieve wachttijd van 3 weken. Kanttekening hierbij is dat voor de kinderen met de meest complexe hulpvraag het lastig is passende hulp te vinden. Wanneer jeugdigen met hun behandeling in opdracht B klaar zijn maar nog niet thuis kunnen wonen, stromen zij door naar opdracht C. Daar sluit het aanbod niet altijd goed aan op de vraag.
Deze wachtende kinderen zijn niet opgenomen in de wachttijdendashboards aangezien er nog geen aanmelding is voor passende vervolghulp. Vrijwel alle wachtende kinderen in opdracht B en C ontvangen al een vorm van jeugdhulp.

Resultaten opdracht A (pleegzorg)
De wachttijd in de pleegzorg is afgenomen van 22 weken eind 2022 naar gemiddeld 10 weken eind 2023. Het aantal wachtenden was het merendeel van het jaar stabiel, maar is in het 4e kwartaal sterk afgenomen. De zorgvraag betreft met name deeltijd pleegzorg en zijn veelal jeugdigen die al elders in zorg zijn. De wachttijd heeft dan bijvoorbeeld te maken met ouders die geen toestemming voor deeltijd pleegzorg geven of met het feit dat de juiste match tussen kind en gezin nog niet is gevonden.

2.3 Resultaten per opdracht

2.3.1 Pleegzorg (Opdracht A)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil begroting vs Realisatie 2023
€ 22.710.000	€ 21.841.000	€ 20.249.000	€ 20.867.000	€ 22.407.000	- € 2.158.000

Jaar*[a]	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief in €***	Toewijzingsduur in weken
2021	4.108[b]	1.954	261	92
2022	2.358	1.876	266	116
2023**	2.294	1.762	272	132

*Alle cijfers zijn exclusief MVS, ook over de jaren 2021 en 2022 (t.b.v. de vergelijkbaarheid)
**Cijfers kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO.
Bron: Dashboard GRJR (peildatum 5-2-2024).
[a] Cijfers kunnen afwijken t.o.v. de rapportage in de JR 2022: door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden ingediend vinden er mutaties plaats, ook over eerdere jaren. Voor de cijfers over 2023 is de verwachting dat dit door toewijzen met terugwerkende kracht nog mutaties in de toekomst zal opleveren.
***De weektarieven zoals hier gerapporteerd zijn de tarieven zoals opgevoerd door gemeenten in de Toewijzingen-upload in de BTZ en sluiten daarmee aan op de tarieven zoals deze zijn opgevoerd in de systemen. Dit is inclusief indexatie daar waar de indexatie al in de systemen is doorgevoerd.
[b] Aantal toewijzingen is hoog doordat eind 2020/begin 2021 veel toewijzingen zijn beëindigd en verlengd.

<u>Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in pleegzorg (opdracht A)</u>
Voor pleegzorg (opdracht A) is de voorlopige realisatie 2023 hoger dan begroot en vergelijkbaar met de realisatie 2021 en 2022, ondanks de indexatie van de tarieven. De ambitie om pleegzorg te laten groeien (als alternatief voor overige verblijfszorg, opdracht B en C) wordt niet gehaald. Er is in het aantal jeugdigen geen toename te zien in de realisatie 2023, er is zelfs een lichte afname. De toewijzingsduur van pleegzorg neemt wel toe. De licht hogere kostenrealisatie in 2023 ten opzichte van de begroting 2023 kan dus te verklaren zijn door een langere duur van de zorg die geleverd wordt in deze opdracht. Het weektarief stijgt licht, maar dit is uitsluitend een effect van de indexatie.

<u>Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling in pleegzorg (opdracht A)</u>
Het uitgangspunt in de GRJR is volgens de Regiovisie, dat kinderen horen op te groeien in een gezinssituatie die hun ontwikkeling stimuleert. Van alle vormen van jeugdhulp met verblijf heeft pleegzorg daarom altijd de voorkeur. De ambitie van de regio is dan ook om het aantal pleeggezinnen en pleegzorgplaatsingen te laten stijgen.

Toch is het aantal toewijzingen en het aantal jeugdigen in opdracht A gedaald ten opzichte van voorgaande jaren (zie tabel). Dit is in lijn met het landelijke beeld. De daling is deels te verklaren door een tekort aan passende pleeggezinnen en deels door complexere problematiek bij jeugdigen die jeugdhulp met verblijf nodig hebben.
De trend om jeugdhulp zo lang mogelijk in de thuissituatie op ambulante basis aan te bieden speelt bij dit laatste punt mee. Als deze inzet toch niet het gewenste resultaat oplevert en alsnog een uithuisplaatsing van één of meerdere jeugdigen nodig is, dan is de complexiteit van de zorgvraag vaak toegenomen. Een plaatsing in een pleeggezin is dan vaak niet meer passend.
Om meer pleeggezinnen te werven hebben er in de afgelopen jaren campagnes plaatsgevonden. De systeemaanbieders hebben hierop ook een ontwikkelopdracht. Dit heeft nog niet tot een toename geleid in onze regio.
De langere zorgduur in pleegzorg is beleidsmatig gewenst: de regio wil dat een pleegzorgplaatsing duurzaam is. Om pleeggezinnen te behouden en uitval te voorkomen is daarom ingezet op het versterken en ondersteunen van pleegouders, om ook in zwaardere vormen van hulp en begeleiding en/of aanvullende hulp en begeleiding (niet zijnde jeugdhulp) te voorzien. Dit is gedaan via de subsidie Pleegzorg Maatwerk. Ook kan er aanvullende hulp uit opdrachten D en/of E worden ingezet.
In 2023 is een subsidie Functiedifferentiatie in de Pleegzorg verleend (mei 2023 – mei 2024) om te onderzoeken of en hoe het inzetten van MBO-'ers naast HBO-ers bij kan dragen aan een efficiëntere dienstverlening en het verlichten van de druk op de arbeidsmarkt.

2.3.2 Opname met behandeling (Opdracht B)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil begroting vs Realisatie 2023
€ 66.239.000	€ 78.698.000	€ 61.228.000	€ 79.036.000	€ 82.931.000	-€ 21.703.000

Jaar*a	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief in €***	Toewijzingsduur in weken
2021	1.701	864	2.649	40
2022	1.394	845	2.976	42
2023**	1.332	805	3.363	40

Opdracht B1				
Jaar*[a]	**Aantal toewijzingen**	**Aantal jeugdigen**	**Weektarief in €*** **	**Toewijzingsduur in weken**
2021	234	133	1.739	50
2022	190	145	1.806	56
2023**	191	155	2.014	52

Opdracht B2				
Jaar*[a]	**Aantal toewijzingen**	**Aantal jeugdigen**	**Weektarief in €*** **	**Toewijzingsduur in weken**
2021	308	157	3.466	31
2022	218	123	3.803	32
2023**	166	105	4.781	31

Opdracht B3				
Jaar*[a]	**Aantal toewijzingen**	**Aantal jeugdigen**	**Weektarief in €*** **	**Toewijzingsduur in weken**
2021	1.101	634	2.592	41
2022	929	617	3.012	42
2023**	919	586	3.376	39

Opdracht B4				
Jaar*[a]	**Aantal toewijzingen**	**Aantal jeugdigen**	**Weektarief in €*** **	**Toewijzingsduur in weken**
2021	58	41	4.674	19
2022	57	44	5.501	16
2023**	70	47	6.280	6

*Alle cijfers zijn exclusief MVS, ook over de jaren 2021 en 2022 (t.b.v. de vergelijkbaarheid)
**Cijfers kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO.
Bron: Dashboard GRJR (peildatum 5-2-2024)
[a] Cijfers kunnen afwijken t.o.v. de rapportage in de JR 2022: door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden ingediend vinden er mutaties plaats, ook over eerdere jaren. Voor de cijfers over 2023 is te verwachten dat dit door toewijzen met terugwerkende kracht nog mutaties in de toekomst zal opleveren.
***De weektarieven zoals hier gerapporteerd zijn de tarieven zoals opgevoerd door gemeenten in de Toewijzingen-upload in de BTZ en sluiten daarmee aan op de tarieven zoals deze zijn opgevoerd in de systemen. Dit is inclusief indexatie daar waar de indexatie al in de systemen is doorgevoerd.

Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in opname met behandeling (opdracht B)

Voor opname met behandeling (opdracht B) is de realisatie 2023 fors hoger dan begroot en licht hoger dan de realisatie 2022. Dat betekent dat de ambitie om opdracht B financieel te laten krimpen niet wordt gehaald.
In de realisatie 2023 is er ook geen substantiële afname te zien in het aantal jeugdigen in opdracht B, dit daalt slechts licht. Dit geldt ook voor het aantal toewijzingen.
Door het toewijzen met terugwerkende kracht kan dit beeld in de toekomst nog (naar boven) bijgesteld worden. De toewijzingsduur van deze opdracht blijft stabiel, daar waar de ambitie een kortere duur is. Het weektarief stijgt met de jaren sterker dan de indexatie.

Er is een zeer lichte daling in aantal jeugdigen te zien in de opdrachten in B2/Jeugdhulp+ en B3 (open intensieve behandeling). De opdrachten B1 (kortdurende open behandeling) en B4 (vrijwillig gesloten behandeling) laten daarentegen een zeer lichte stijging zien in het aantal jeugdigen. In opdracht B wordt ook forensische hulp geleverd. Dit maakt onderdeel uit van bovenstaande cijfers. Het betreft hier 5 jeugdigen van de 805 in 2023.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling opname met behandeling (opdracht B)

Binnen B2/JH+ (gesloten jeugdhulp) zien we vooral dat de toewijzingsduur niet afneemt ten opzichte van het voorgaande jaren, ondanks dat de groepen verkleind zijn. Aanbieders geven wel aan dat het aantal incidenten in de groep stevig verminderd is. Dit is een goede ontwikkeling. Door de verkleining van de groepen zijn er minder plekken beschikbaar, dat zien we terugkomen in het dalende aantal jeugdigen en toewijzingen.
In het weektarief uit 2022 waren de aangepaste tarieven voor deze groepen nog niet opgenomen.
Dat verklaart dus voor een deel de stijging in het weektarief. Wat we daarnaast constateren, is dat voor zo'n 30% van de toewijzingen het weektarief hoger is dan het standaardtarief voor B2/JH+. Dit komt met name doordat de jeugdigen 1-op-1 hulp krijgen of een aangepast dagprogramma ontvangen, omdat zij niet naar school kunnen.
In opdracht B3 (open intensieve behandeling) zien we het aantal jeugdigen dalen, tegelijkertijd zien we het weektarief stijgen. Dit lijkt erop alsof de jeugdigen die voorheen in gesloten jeugdhulp werden opgevangen, niet allemaal in deze open setting terecht komen. We zien daarnaast het weektarief van B3 stijgen. Ook op de opdrachten D (daghulp) en E (ambulante hulp) is een stijging op de weektarieven die hoger zijn dan € 1.000. Dit zijn mogelijk ook deels jeugdigen die nu ambulant in de eigen thuissituatie geholpen worden, waar deze anders via opname (dus B3) geholpen zouden worden. Dat is in lijn met de ambitie om jeugdigen zoveel mogelijk in de thuissituatie te helpen en dus plaatsingen in een residentiële setting te verminderen/te verkorten.
Binnen opdracht B4 (vrijwillig gesloten behandeling) zien we het volgende gebeuren: het aantal jeugdigen stijgt licht, het aantal toewijzingen stijgt harder dan het aantal jeugdigen, maar de toewijzingsduur gaat juist enorm omlaag. Dit betekent dat de jeugdigen steeds kortere toewijzingen krijgen voor opdracht B4, maar mogelijk worden deze wel vaker gevolgd door een herindicatie. Ook in dit perceel zien we een sterke stijging van het weektarief dat groter is dan de indexatie. Overigens is het aantal kinderen in deze opdracht klein.

Incidentele kosten afbouw Jeugdhulpplus

De gesloten jeugdhulp is een specifieke hulpvorm die landelijk maar door een beperkt aantal aangewezen aanbieders wordt geleverd. Het gaat om een doelgroep van ca. 300 jeugdigen uit de vijf jeugdhulpregio's in het landsdeel Zuidwest/de provincie Zuid-Holland (ca. 145 jeugdigen per jaar uit Rijnmond), die in onze provincie door iHub en Schakenbosch wordt geholpen. Sinds 2021 werken we aan uitvoering van de landelijke opdracht om op termijn tot 0 jeugdigen in gesloten jeugdhulp te komen. Dit doet het landsdeel met deze aanbieders door bijvoorbeeld verkleining van groepen en afschaffing van separeerruimtes.
Het aantal jeugdigen dat in gesloten jeugdhulp terecht komt is de afgelopen jaren gedaald. De financiële posities van de gesloten jeugdhulpaanbieders kwamen in de knel.

Beide moesten onder regie van het landsdeel werken aan herstel- en continuïteitsplannen. Als richtinggevend kader ligt er een bovenregionaal plan, dat eind 2023 voor de tweede keer is geactualiseerd. De ambitie voor de komende jaren ziet er zo uit:

Jaar	Ambitie JHP Landsdeel
2024	135 JHP + 45 hybride = 180
2025	135 JHP + 45 hybride = 180
2026	135 JHP & hybride (per 1-1-2026)
2027	
2028	54 JHP & hybride (per 1-1-2028)

De jeugdigen die voorheen in geslotenheid werden opgevangen hebben geschikte alternatieve hulp nodig. De opbouw van passende alternatieve vormen van jeugdhulp is urgent geworden. Dit is een ontwikkelopdracht voor de aanbieders in onze regio.

Kosten van transformatie (om- en afbouw)
De om- en afbouw van JeugdhulpPlus is een omvangrijk proces dat voorbereidings-, incidentele en structurele kosten met zich meebrengt. Voorbereidingskosten worden gemaakt om dit proces in goede banen te leiden en plannen van om- en afbouw te maken. Incidentele kosten worden gemaakt om om- en afbouw te realiseren, zoals verbouwingen en tijdelijke leegstand. Tot en met 2022 is al voor meer dan €10 mln. aan transformatiekosten gemaakt die naar rato door de vijf jeugdhulpregio's worden gedragen. Op basis van AB-besluitvorming, na controle van de jaarrekening 2022, heeft Rijnmond voor € 3,7 mln. kosten, dit is inclusief nakomende kosten 2022+ 2023. Op basis van de plannen die gemaakt worden zullen er nog nader te bepalen transformatiekosten bijkomen. Deze kosten zijn in de deze jaarrekening opgenomen in het overlopend resultaat. Daarnaast zijn er structurele effecten van bijvoorbeeld groepsverkleining, waarvoor tarieven zijn aangepast. Deze effecten werken door in de jaarrekening 2023.

Financiering
In 2023 heeft het landsdeel een lobby met het rijk gestart om de transformatiekosten vergoed te krijgen. In de financieringsafspraken van de Hervormingsagenda is hiervoor geld apart gezet en het Ministerie van VWS is bezig hiervoor een specifieke uitkeringsregeling op te stellen. Er zijn nog geen toezeggingen over de hoogte van de uitkering, wel over dat kosten vergoed worden.
Het Ministerie van VWS heeft eerder al een specifieke uitkeringsregeling getroffen voor de ontwikkeling van bovenregionale expertisenetwerken (BREN) en hiervoor geld beschikbaar gesteld aan de coördinerende gemeente Rotterdam ten behoeve van het hele landsdeel. Voor het hele landsdeel stelt Rotterdam naar verwachting € 3,7 mln. uit de BREN beschikbaar voor de transformatiekosten JH+. Daarvan is € 1,6 mln. voor regio Rijnmond beschikbaar als dekking voor de al door de GRJR gemaakte transformatiekosten. In bijlage B is de SISA-verantwoording opgenomen.
Beide mogelijke opbrengsten zijn nog niet opgenomen in de voorlopig jaarrekening 2023.

2.3.3 Langdurig verblijf (Opdracht C)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil begroting vs. Realisatie 2023
€ 14.258.000	€ 15.466.000	€ 19.820.000	€ 17.598.000	€ 21.082.000	- € 1.262.000

Jaar*[a]	Aantal toewijzingen	Aantal jeugdigen	Weektarief in €***	Toewijzingsduur in weken
2021	554	309	1.348	53
2022	430	338	1.456	60
2023**	489	369	1.633	57

Opdracht C1				
Jaar*[a]	**Aantal toewijzingen**	**Aantal jeugdigen**	**Weektarief in €*** **	**Toewijzingsduur in weken**
2021	129	67	1.391	63
2022	127	100	1.462	68
2023**	177	127	1.572	62

Opdracht C2				
Jaar*[a]	**Aantal toewijzingen**	**Aantal jeugdigen**	**Weektarief in €*** **	**Toewijzingsduur in weken**
2021	407	231	1.314	50
2022	287	229	1.443	56
2023**	196	163	1.591	54

Opdracht C3				
Jaar*[a]	**Aantal toewijzingen**	**Aantal jeugdigen**	**Weektarief in €*** **	**Toewijzingsduur in weken**
2021	18	11	1.788	45
2022	11	10	1.737	43
2023**	36	30	2.072	41

*Alle cijfers zijn exclusief MVS, ook over de jaren 2021 en 2022 (t.b.v. de vergelijkbaarheid)
**Cijfers kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO.
Bron: Dashboard GRJR (peildatum 5-2-2024)
[a] Cijfers kunnen afwijken t.o.v. de rapportage in de JR 2022: door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden ingediend vinden er mutaties plaats, ook over eerdere jaren. Voor de cijfers over 2023 is te verwachten dat dit door toewijzen met terugwerkende kracht nog mutaties in de toekomst zal opleveren.
***De weektarieven zoals hier gerapporteerd zijn de tarieven zoals opgevoerd door gemeenten in de Toewijzingen-upload in de BTZ en sluiten daarmee aan op de tarieven zoals deze zijn opgevoerd in de systemen. Dit is inclusief indexatie daar waar de indexatie al in de systemen is doorgevoerd.

Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in langdurig verblijf (opdracht C)

Voor langdurig verblijf (opdracht C) is de realisatie 2023 iets hoger dan begroot. Vergeleken met de realisatie 2021 en 2022 is de realisatie 2023 flink gestegen.
Conform de stijging in realisatie over de afgelopen jaren is ook een stijging in het aantal jeugdigen in opdracht C te zien. Dit geldt ook voor het aantal toewijzingen van 2022 naar 2023. Door het toewijzen met terugwerkende kracht kan dit beeld in de toekomst nog (verder naar boven) bijgesteld worden.
De toewijzingsduur van deze opdracht fluctueert wat over de laatste jaren. Het weektarief stijgt sterker dan de indexatie.
De stijging in aantal jeugdigen is binnen de verschillende opdrachten in C te zien bij de gezinshuizen (C1) en beschermd wonen (C3). In opdracht C wordt ook forensische hulp geleverd. Dit maakt onderdeel uit van bovenstaande cijfers. Het betreft hier 48 jeugdigen van de 369 in 2023.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling langdurig verblijf (opdracht C)

We zien dat de opdracht gegroeid is ten opzichte van 2022, dit geldt met name voor de opdrachten C1 en C3. Met name de stijging op C1 is in lijn met de ontwikkelopdracht dat we het aantal plekken in gezinshuizen willen laten groeien. Ook in opdracht C3 zien we een stijging, die we tot nu toe niet eerder gezien hebben. Dit laat zich verklaren doordat voor opdracht C3 in de vorige contractperiode niet veel aanbieders gecontracteerd waren. Dit kan ook komen doordat vanaf deze contractperiode de combinatie opdracht C en opdracht E mogelijk is. Voorheen bleven deze jeugdigen waarschijnlijk onnodig lang in opdracht B. Verschuiving van B naar C is een gewenste ontwikkeling.
Ook in opdracht C geldt dat de aanbieders aangeven dat de hulpvraag die deze jeugdigen hebben complexer is dan voorheen. Dat resulteert in een hoger weektarief.
Alleen op opdracht C2 (KamerTrainingCentrum) zien we een daling van het aantal toewijzingen en jeugdigen. We merken dat het aanbod dat er is niet aansluit bij de vraag die de jeugdigen hebben wanneer ze toe zijn aan een volgende fase in hun leven. Dat zou kunnen betekenen dat deze jeugdigen onnodig lang in opdracht B blijven hangen.

2.3.4 Daghulp (Opdracht D)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
€ 19.097.000	€ 24.405.000	€ 21.067.000	€25.693.000	€ 26.903.000	-€ 5.836.000

Jaar	Aantal toewijzingen*	Aantal jeugdigen*	Weektarief in €***	Toewijzingsduur in weken*
2021	1.508	972	810	42
2022	1.417	1.114	857	41
2023	1.540	1.107	1.011	37

*Alle cijfers zijn exclusief MVS, ook over de jaren 2021 en 2022 (t.b.v. de vergelijkbaarheid)
**Cijfers kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO.
Bron: Dashboard GRJR (peildatum 5-2-2024)

[a] Cijfers kunnen afwijken t.o.v. de rapportage in de JR 2022: door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden ingediend vinden er mutaties plaats, ook over eerdere jaren. Voor de cijfers over 2023 is te verwachten dat dit door toewijzen met terugwerkende kracht nog mutaties in de toekomst zal opleveren.
***De weektarieven zoals hier gerapporteerd zijn de tarieven zoals opgevoerd door gemeenten in de Toewijzingen-upload in de BTZ en sluiten daarmee aan op de tarieven zoals deze zijn opgevoerd in de systemen. Dit is inclusief indexatie daar waar de indexatie al in de systemen is doorgevoerd.

Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in daghulp (opdracht D)

Voor daghulp (opdracht D) is de voorlopige realisatie 2023 hoger dan begroot. Vergeleken met de realisatie 2021 en 2022 is de realisatie 2023 toegenomen. Dat betekent dat de ambitie om de regionale hulp in deze opdracht financieel te laten krimpen niet wordt gehaald.
In de realisatie 2023 is ook geen afname te zien het aantal jeugdigen of toewijzingen in daghulp (opdracht D) ten opzichte van voorgaande jaren. Door het toewijzen met terugwerkende kracht kan dit beeld in de toekomst nog (verder naar boven) worden bijgesteld.
De toewijzingsduur van deze opdracht neemt iets af in 2023. Het weektarief stijgt sterker dan de indexatie.
De hogere realisatie 2023 ten opzichte van de begroting 2023 kan te verklaren zijn door het niet realiseren van de ambitie om jeugdigen passende daghulp op lokaal niveau te leveren. Vanaf 1 januari 2023 hebben gemeenten immers veel daghulp zelf ingekocht. Regionaal is geen betrouwbaar overzicht hoe de uitnutting van de lokaal ingekochte daghulp is.
In opdracht D wordt ook forensische hulp geleverd. Dit maakt onderdeel uit van bovenstaande cijfers. Het betreft hier 40 jeugdigen van de 1.107 in 2023.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling daghulp (opdracht D)

Deze opdracht omvat de inzet van (hoog) specialistische dagbehandelingen waaronder opgroeiproblematiek bij jonge kinderen, dagbehandeling van specifieke stoornissen voor kinderen onder de 12 jaar en medisch kinderdagverblijven. Daarnaast is daghulp voor de forensische doelgroep onderdeel van het regionale contract.
Het verminderen van regionaal ingekochte daghulp als gevolg van inkoop van daghulp op lokaal niveau, wordt ook na het einde van de zorgcontinuïteit (30 juni 2023) niet gezien.
De regionaal gecontracteerde systeemaanbieders zien steeds meer inzet op deze vorm van specialistische jeugdhulp. Er lijkt onder andere sprake te zijn van toename van dagbehandeling van het jonge kind (0 tot 6 jaar), de wachttijden hiervoor lopen op en zijn lang. Daarnaast zijn er knelpunten bij de uitstroom uit regionaal gecontracteerde daghulp. Er is geen of onvoldoende afschaling naar lokaal omdat de lokale jeugdhulp (nog) niet (voldoende) beschikbaar of gecontracteerd is. Daarnaast zijn er knelpunten bij de uitstroom naar speciaal en regulier onderwijs. Scholen zijn zeer terughoudend en wijzen bijvoorbeeld kinderen vanwege complexiteit af. En er zijn onvoldoende plekken in het speciaal onderwijs. Het risico is groot dat er (nog) meer kinderen thuis komen te zitten. Om dit te voorkomen bestaat de kans dat de gemeente en aanbieder kiezen om het kind ‘’oneigenlijk’’ op het regionale contract in zorg te houden.
Gedurende 2023 is verdere uitvoering gegeven aan de samenwerkingsafspraak dat regionale aanbieders aansluiten bij de bestaande subregionale overleggen tussen onderwijs en gemeenten (subregionale samenwerkingsverbanden onderwijs). Dit zal op termijn moeten leiden tot snellere uitstroom uit jeugdhulp in D naar onderwijs en vermindering van de instroom in D, doordat gemeenten lokale oplossingen inzetten en invulling geven aan de gezamenlijke ambitie van gemeente en passend onderwijs waarbij het de visie is dat iedere jeugdige nabij en passend onderwijs kan volgen vanuit een thuissituatie.

2.3.5 Ambulante hulp (Opdracht E)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil begroting vs. Realisatie 2023
€ 46.703.000	€ 52.103.000	€ 43.131.000	€49.000.000	€ 57.407.000	- € 14.276.000

Opdracht E1 (ambulante hulp) E2 (opt-out) en E3 (laag frequente medicatie)

Jaar*[a]	Aantal toewijzingen*	Aantal jeugdigen*	Weektarief in €***	Toewijzingsduur in weken*
2021	16.495[b]	8.899	212	53
2022	12.476	8.937	237	53
2023	10.975	7.902	309	46

*Alle cijfers zijn exclusief MVS, ook over de jaren 2021 en 2022 (t.b.v. de vergelijkbaarheid)
**Cijfers kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO.
Bron: Dashboard GRJR (peildatum 5-2-2024)
[a] Cijfers kunnen afwijken t.o.v. de rapportage in de JR 2022: door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden ingediend vinden er mutaties plaats, ook over eerdere jaren. Voor de cijfers over 2023 is te verwachten dat dit door toewijzen met terugwerkende kracht nog mutaties in de toekomst zal opleveren.
***De weektarieven zoals hier gerapporteerd zijn de tarieven zoals opgevoerd door gemeenten in de Toewijzingen-upload in de BTZ en sluiten daarmee aan op de tarieven zoals deze zijn opgevoerd in de systemen. Dit is inclusief indexatie daar waar de indexatie al in de systemen is doorgevoerd.
[b]Aantal toewijzingen is hoog doordat eind 2020/begin 2021 veel toewijzingen zijn beëindigd en verlengd.

<u>Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in ambulante hulp, opt-out en laag frequente medicatie (opdracht E)</u>

Voor ambulante hulp, opt-out[2] en laagfrequente medicatie (respectievelijk opdracht E1, E2 en E3) is de realisatie 2023 fors hoger dan begroot. Ook vergeleken met de realisatie 2022 is de realisatie 2023 hoger. Dat betekent dat de ambitie om deze opdracht regionaal financieel te laten krimpen niet wordt gehaald.

Er is wel een afname te zien in het aantal jeugdigen in opdracht E. Dit geldt ook voor het aantal toewijzingen. Het grootste deel hiervan betreft een afname van laag frequente medicatie (E3), het overige deel betreft een afname van ambulante hulp (E1). Beide worden sinds 2023 (deels) lokaal ingekocht. De daling van regionaal gecontracteerde zorg is echter minder groot dan verwacht. Door het toewijzen met terugwerkende kracht kan dit beeld in de toekomst nog verder (naar boven) bijgesteld worden.

De toewijzingsduur van deze opdracht neemt in 2023 af. Het weektarief stijgt sterker dan de indexatie.

In opdracht E wordt ook forensische hulp geleverd. Dit maakt onderdeel uit van bovenstaande cijfers. Het betreft hier 235 jeugdigen van de 7.902 in 2023.

[2] Opt-out: als jeugdige en/of ouders geen toestemming hebben gegeven om informatie over de aard van de zorg te delen.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling in ambulante hulp (opdracht E)
Ambulante hulp wordt ingezet in de thuissituatie, op de polikliniek of bijvoorbeeld op school. Het is een individuele of gezinsgericht (intensieve) behandeling of begeleidingsvorm waarbij het verblijf veelal gewoon nog steeds thuis is, maar het kan ook in combinatie met verblijf in opdracht C of in samenloop met pleegzorg. De kinderen blijven bij ouders wonen, maar krijgen hulp op een specifieke behandelvraag van een behandelaar of een behandelend team in de eigen omgeving. 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.
Voor ambulante hulp zijn vanaf 2023 de twee laagste treden voor behandeling lokaal ingekocht. Uitstroom uit regionale hulp is echter niet te zien in de financiële resultaten. Het is wel zo dat de enkelvoudige medicatietrajecten (E3) volledig zijn overgedragen naar lokaal ingekochte aanbieders. Dit resulteert waarschijnlijk in de afname van het aantal jeugdigen dat gebruik maakt van opdracht E.

In de verwijssystemen in de regio Rijnmond is de reguliere verwijzing nog ingericht op ingekochte regionale partijen. Verwijzingen van huisartsen en medisch specialisten houden daarom vooralsnog onvoldoende rekening met de beschikbare lokale ambulante jeugdhulp. Om dit om te buigen zorgen de GGZ-aanbieders sinds 2023 voor extra triage. Voor kinderen vanuit de gemeente Rotterdam op de wachtlijst bij de regionaal gecontracteerde GGZ-aanbieders is er via een verdeeltafel gekeken hoe er gemakkelijk kinderen geholpen konden worden door lokale aanbieders. De GGZ-aanbieders geven aan dat dit heeft geresulteerd in het helpen van ongeveer 60 kinderen via lokale contracten.
Het weektarief is gestegen en aanbieders geven aan dat dit komt door een verzwaring van de zorgvraag. Het is niet meer mogelijk om de lage behandeltreden toe te wijzen en de aanname is dat hierdoor ook een kostenstijging heeft plaatsgevonden. Zowel verwijzers als zorgaanbieders herkennen het beeld van deze aanname.

2.3.6 Crisishulp (Opdracht F)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
€ 8.644.000	€ 8.730.000	€ 8.795.000	€ 7.748.000	€ 8.290.000	€ 505.000

Jaar	Ambulante Crisishulp*	Crisis-pleegzorg*	Crisisopvang*	Totaal*
2021	333	119	302	754
2022	259	103	256	618
2023**				

*Cijfers zijn afkomstig van zorgaanbieder
**Cijfers m.b.t. Q3 en Q4 2023 nog niet ontvangen

Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in crisishulp (opdracht F)
Voor crisishulp werken we binnen de GRJR met beschikbaarheidsfinanciering. Hier is voor gekozen omdat crisishulp binnen 24 uur ingezet moet kunnen worden. Deze hulpvorm moet dus te allen tijde beschikbaar zijn. Dat kan betekenen dat wel gefinancierd wordt (voor de beschikbaarheid van personeel en bedden), maar niet benut (bij een lagere zorgvraag). In 2023 is er voor deze opdracht voor € 8,3 mln. toegezegd aan beschikbaarheidsfinanciering. Er was echter hoger begroot. Dat betekent dat in 2023 € 505.000 over blijft op het begrote budget voor crisishulp.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling in crisishulp (opdracht F)
Wanneer een crisissituatie ontstaat maakt het crisisinterventieteam (CIT) een inschatting van de veiligheid van de situatie van de kinderen. Sinds juni 2023 is er een coördinatieteam opgericht door de zeven systeemaanbieders die aansluiten bij de interventies van het CIT. Zij gaan mee op inschatting en coördineren in gezamenlijkheid de juiste plaatsing indien dit voor het kind nodig is. Het CIT kan kiezen uit drie varianten van crisishulp:

- Crisisopvang (in een crisisopvanglocatie),
- Crisispleegzorg (opvang in een tijdelijk pleeggezin),
- Ambulante crisishulp in de thuissituatie (soms ter voorkoming voor plaatsing in crisisopvang of als nazorg van de opvang).

Inhoudelijke doelstelling 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".
Het crisisaanbod dient te allen tijde beschikbaar te zijn voor jeugdigen die nog niet in zorg zijn via een arrangement bij een systeemaanbieder. Dat is dit jaar wederom gelukt. De voorlopige realisatie laat zien dat er van ongeveer 85% van de capaciteit gebruik is gemaakt. Dit jaar is het mogelijk gemaakt voor systeemaanbieders om van de overcapaciteit van ambulante crisishulp gebruik te maken voor crisissituaties van jeugdigen met reguliere arrangementen, omdat niet alle systeemaanbieders deze expertise in huis hebben. Van deze mogelijkheid is gering (1% van de beschikbare ambulante crisiscapaciteit) gebruik van gemaakt vanuit reguliere arrangementen en is met name ingezet op de voorkoming van breakdowns bij pleegzorgplaatsingen.

De systeemaanbieders hebben in aanloop naar 2023 de ruimte kregen om de crisisaanpak samen vorm te geven. 2023 was met betrekking tot opdracht F inhoudelijk een implementatie-jaar, waarbij met de systeemaanbieders is geëvalueerd over de gezamenlijke inrichting en onderlinge samenwerking. Het gezamenlijke coördinatiepunt waar de inhoudelijke beoordeling en coördinatie op de in-/doorstroom plaatsvindt en samenwerkt met het crisisinterventieteam (CIT) van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond (JBRR) is dit jaar vormgegeven en heeft verschillende aanpassingen ondergaan om een goede aansluiting op andere werkprocessen te realiseren. De samenwerking tussen de verschillende partijen is verstevigd en behoeft blijvende aandacht. Ook is het beschikbaar gestelde budget gedurende 2023 aangepast op de onderling georganiseerde capaciteit van de crisishulp en coördinatiepunt.

Ambulante crisishulp
Er komen sinds 2022 steeds minder aanmeldingen voor ambulante crisishulp binnen. Het lijkt erop dat steeds meer kinderen direct in de crisisopvang terecht komen en het voor ambulante hulp ter voorkoming van een crisisopname te laat is.
Een verklaring is dat de vrijwillige hulp die via IVH-trajecten (Intensieve Vrijwillige Hulp) loopt ervoor zorgt dat er nog onvoldoende direct geschakeld wordt naar opdracht F. Mogelijk was die routine meer aanwezig bij casusregisseurs van de gecertificeerde instellingen en nog niet voldoende bekend bij de casusregisseurs van de wijkteams.

2.3.7 Gecertificeerde Instellingen (GI's) (opdracht G)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
€ 48.507.000	€ 44.241.000	€ 44.811.000	€ 45.331.000	€ 44.929.000	-€ 119.000

Jaar	JBRR	WSS	LDH	Totaal GI's
2023*	4.455	1.017	249	5.721

* totaal aantal unieke kinderen in zorg per zorgaanbieder bij de GI's

Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling gecertificeerde instellingen (opdracht G)
Landelijk dalen het aantal jeugdbeschermingsmaatregelen. Dit is ook in de regio Rijnmond zichtbaar zij het niet zo gestaag als voorgaande boekjaren. Dit is een gewenste ontwikkeling. De daling van jeugdreclasseringsmaatregelen zet in de regio niet door. Dit betekent dat er meer jeugdigen zijn met een maatregel vanuit het strafrecht. Hieronder valt onder andere stijging schoolverzuim, groepscriminaliteit en toename van het aantal uithalers bij de haven.
De inzet van de gecertificeerde instellingen (GI's) wordt gefinancierd met een jaarlijks vastgestelde subsidie. Daarbij wordt vooraf en in afstemming met de GI's een prognose gemaakt van de aantallen maatregelen (inzet) die verwacht wordt. Voor 2023 werd rekening gehouden met een daling van het aantal, door de rechtbank afgegeven, maatregelen In 2023 zien we echter dat deze daling minder hard is gegaan dan begroot was. Omdat de maatregelen wel moeten worden uitgevoerd is er is door de GI's een overproductie geleverd op deze producten ten opzichte van de beschikkingen.
Door het crisisinterventie team (CIT) zijn minder crisisinterventies ingezet, maar hun inzet op het aantal huisverboden is heel 2023 hoog. Te weten circa 50% meer dan aangevraagd was in de subsidie.

Toelichting op de ontwikkeling GI's algemeen
Landelijk heeft 2023 in het teken gestaan van het terugdringen van de workload van de jeugdbeschermers en jeugdreclasseerders van de gecertificeerde instellingen. Vanuit de ministeries van JenV, VWS, de branche-organisatie van de Gi's en in samenspraak met VNG toegewerkt naar een werkbaar landelijk tarief welke vanaf 2024 wordt ingezet.

Binnen de regio hebben is er besluit genomen om de Wiliam Schrikker Stichting (WSS) met ingang van 2024 niet meer vanuit het onderaannemer schap bij Jeugd Bescherming Rotterdam Rijnmond (JBRR) te financieren. Daarvoor is door de GRJR met WSS een eigen subsidierelatie aangegaan. Hierdoor kunnen we als GRJR directer sturen op de individuele prestaties van drie GI's binnen onze regio.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling gecertificeerde instellingen (opdracht G)

Inzet op verbetering Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond (JBRR)
De ontwikkelingen binnen JBRR vanuit 2022 met betrekking tot verzuim en verloop van personeel en ook de dalende productie zet zich in 2023 voort. In 2022 heeft de GRJR extra financiële middelen ingezet om JBRR in staat te stellen uitvoering te geven aan een korte termijn aanpak. Ook voor 2023 is 2 maal een halfjaarlijkse en extra bijdrage beschikbaar gesteld aan JBRR om uitvoering te geven aan de vervolgacties van het plan van aanpak 2023. Met als doel dat de wettelijke taak van jeugdbescherming voor de toekomst geborgd is, dat de veiligheid van en zorg aan die jeugdigen en gezinnen die dit nodig hebben geborgd is.
Bij de audittoets bij JBRR door het keurmerkinstituut (KMI) bleek dat de prestaties van JBRR achterbleven ten opzichte van de wettelijke kritische prestatie indicatoren (KPI's). Daarom kreeg JBRR in oktober 2023 een overbruggingscertificaat. Dit houdt in dat JBRR de gecertificeerde taak blijft uitvoeren, maar er binnen de gestelde termijn verbetering moet plaatsvinden. Na het vierde kwartaal was aanzet tot verbetering op de KPI's zichtbaar. Middels maandrapportages en bestuurlijke overleggen houdt de stuurgroep jeugdbescherming de vinger aan de pols en stuurt waar mogelijk bij. De sinds begin 2023 aangetreden bestuurder pakt het de verbeterplannen adequaat op met het management binnen JBRR.
Van belang is dat JBRR een toekomstbestendige organisatie is en financieel in gezonde staat en de periode tot de vorming van een Regionaal Veiligheidsteam (conform Toekomstscenario) goed doorkomt.

Landelijke ontwikkelingen
Vanaf 1 januari 2024 zijn regionaal de landelijke tarieven voor jeugdbescherming en -reclassering overgenomen bij de drie GI's in onze regio.
Het ontwikkelen en implementeren van het Toekomstscenario is een majeure taak. Deze vraagt van gemeenten om nauwe samenwerking tussen de GRJR en de drie centrumgemeenten voor huiselijk geweld en kindermishandeling in de regio. En vervolgens om samenwerking tussen gemeenten en betrokken organisaties als Veilig Thuis, GI en de Raad voor de Kinderbescherming. In 2023 is hard gewerkt aan een projectplan en aan het vormgeven van de structuur van samenwerken aan deze opdracht. In 2023 is ook invulling gegeven aan de zogeheten proeftuin. Het Rijk heeft onze regio aangewezen als proeftuin om een 'ideale klantreis' te ontwikkelen. Dit omdat de regio het beter wil doen, beter voor het kind en gezin. Wijkteams uit Ridderkerk en Rotterdam hebben deze proeftuin uitgevoerd. Dit hield in dat op basis van actuele casuïstiek in de praktijk werd beproefd wat werkt voor de cliënt. De GRJR is als subsidiehouder verantwoordelijk voor het uitvoeren en aan het Rijk verantwoorden van het regionale plan.

Eind 2023 heeft het Rijk subsidie toegekend voor het verder doorontwikkelen van het beproeven met de ideale klantreis. En wel ten aanzien van thema's als complexe scheidingen, ontwikkelingsbedreiging van kinderen, huiselijk geweld en jeugdcriminaliteit. Ook is eind 2023 een projectleider aangesteld die vanuit de uitvoeringsorganisatie een onafhankelijke positie heeft ten opzichte van regiogemeenten en de drie eerder genoemde organisaties.

2.2.8 Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR) (opdracht H)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Realisatie Voorlopige JR 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
€ 16.375.000	€ 17.593.000	€ 19.422.000	€19.025.000	€ 19.160.000	€ 261.000

Periode 2023	Aantal a/o-vragen	Chats	Meldingen / Veiligheids beoordelingen	Overige meldingen politie	Overdracht na veiligheids-beoordeling	Crisis	V&V	Onder zoek	THV	Onder-steuning
Subsidie verlening	12.500	1.500	13.700	1.850	5.800	670	1.080	450	640	250
Realisatie	12.616	1.419	13.162	2.255	7.490	877	1.035	476	637	202

<u>Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling Veilig Thuis (opdracht H)</u>
VTRR ontvangt jaarlijks een subsidie van de GRJR voor de uitvoering van de taken. Bovenstaand overzicht laat de realisatie zien op basis van alle Q-rapportages 2023, met daarboven de verwachte aantallen uit de subsidieverlening 2023 aan VTRR. Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR) ontving in 2023 meer meldingen dan begroot. Dit geldt ook voor het hoge aantal politiezorgformulieren jeugd, het aantal overdrachten na een veiligheidsbeoordeling aan ketenpartners en het aantal crisisinterventies. Er is ook op een aantal taken minder ingezet. De realisatie is daarmee lager in de begroting is geraamd voor VTRR. Ook het wegwerken (externe inhuur en efficiënt inzetten van personeel) heeft ertoe geleid dat er geen sprake is van een overschrijding.

KPI's en werkvoorraad in 2023
Het behalen van de KPI's met betrekking tot veiligheidsbeoordelingen en de interventies (Voorwaarden & Vervolg en Onderzoek) laten een zorgelijk beeld zien.
Vanaf het 2e kwartaal 2022 zijn wachtlijsten ontstaan bij VTRR en zien we dat dit zich voortzet in 2023. Ondanks de inspanningen van VTRR, waaronder het (tijdelijk) uitbreiden van capaciteit en de uitvoering van het project wachtlijstvrij werken, is het lastig om de wachtlijsten terug te brengen tot een 'gezonde werkvoorraad'. Wel ligt de productie van veiligheidsbeoordelingen en interventies (onderzoek, voorwaarden & vervolg) inmiddels rond het niveau van de prognoses in de begroting en zijn de wachtlijsten afgenomen ten opzichte van 2022.
De rapportages van VTRR laten zien dat het halen van de wettelijke termijn (10 weken na aanmelding) niet verbetert. De eigen termijn (10 weken na start) wordt wel ruim gehaald. We zien in 2023 een toename van het ziekteverzuim en het verloop binnen VTRR. Het ontstaan van wachtlijsten en het niet behalen van de wettelijke termijnen hangen voor een belangrijk deel samen met de beschikbaarheid van personeel.

Landelijke ontwikkelingen
Veilig Thuis is actief betrokken bij de ontwikkeling van de regionale inrichting van het Toekomstscenario. Er is een vernieuwde Stuurgroep ingesteld met vertegenwoordigers uit VTRR, GI, RvdK en de gemeenten. De Stuurgroep heeft gewerkt aan een gezamenlijke visie voor één regionale aanpak zie voor meer toelichting opdracht G.

2.2.9 Overige opdrachten (I)

2.2.9.1 Buitenregionale plaatsingen (BRP) en woonplaatsbeginselmaatwerk (I1)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
€ 2.569.000	€ 17.816.000	€ 10.907.000	€11.630.000	€ 11.600.000	- € 693.000

De kosten voor buiten regionale plaatsingen zijn gelijk aan de jaareindeverwachting bij de 2e bestuursrapportage 2023, ad € 11,6 mln. Dit betreft de subsidie BRP Pleegzorg (circa € 0,9 mln.) en BRP-maatwerk (circa € 10,7 mln.). In 2022 stegen de kosten van BRP-maatwerk als gevolg van de invoering van de wetswijziging woonplaatsbeginsel naar € 17,0 mln. In 2023 zien we een afname. Dit komt omdat zorg in onderaannemerschap bij systeemaanbieders en dus ten laste van de opdrachten is gekomen, en door uitstroom uit jeugdhulp vanwege het bereiken van de 18-jarige leeftijd. Er zijn kinderen en jeugdigen die buiten de Rijnmond regio verblijven maar wel onder de verantwoordelijkheid van één van de regiogemeenten vallen.

2.2.9.2 Landelijk Transitie Arrangement (LTA I3)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
€ 17.570.000	€ 19.430.000	€ 21.849.000	€26.349.000	€ 23.975.000	-€ 2.126.000

De LTA-zorgkosten 2023 zijn gestegen ten opzichte van de begroting 2023. Bij de 2e bestuursrapportage werd een overschrijding verwacht van € 4,5 mln. Deze is afgenomen tot een overschrijding van € 2,1 mln.
Eén van de LTA-aanbieders was tot vorig jaar regionaal gecontracteerd, maar is per 2023 niet meer als systeemaanbieder gecontracteerd. Daarnaast heeft de VNG het LTA-aanbod uitgebreid voor één van de systeemaanbieders. De zorg aan die jeugdigen is daarmee per 2023 omgezet naar het LTA-contract en verklaart daarmee deels de gestegen realisatie ten opzichte van 2022. Daarnaast is er een toename van verblijf en behandeling vanuit de LTA-contracten aan jeugdigen met grote gedragsproblematiek en een licht verstandelijk beperking.
Ook is een toename te zien in diagnostiek, observatie en exploratieve behandeling van (L)VB jeugd met bijkomende complexe vaak psychiatrische problematiek.
Anderzijds is er een afname te zien vanuit het LTA contract op de opvang en behandeling van slachtoffers van seksuele uitbuiting en eer gerelateerd geweld. Tevens is er een

afname in zorggebruik bij een LTA gecontracteerde aanbieder voor behandeling van persoonlijkheidsstoornissen.
Deze (forensisch) aanbieder heeft per 2023 wel een prestatiecontract in Rijnmond en is onderaannemer van meerdere systeemaanbieders. Tot slot zien we dat de zorgvorm 'Arfid en onzindelijkheid' minder hard is gestegen dan verwacht. Deze ontwikkelingen zorgen ervoor dat de uiteindelijke realisatie 2023 iets minder hoog is dan verwacht werd in de 2e Burap.

2.2.9.3 Acute Dienst GGZ (I4)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
€ 770.000	€ 790.000	€ 649.000	€ 721.000	€ 507.000	€142.000

De aanvraag voor de subsidie acute dienst 2023 betrof € 721.000, conform de beschikbare middelen in de GRJR-begroting is € 507.000 toegekend. De meerkosten komen ten laste van de SPUK-middelen acute GGZ (gemeente Rotterdam) waar voor 2023 middelen beschikbaar waren. Voor 2024 moet rekening gehouden worden met een hoger bedrag in de GRJR-begroting omdat er dan geen SPUK-middelen meer beschikbaar zijn. De uiteindelijke productie aantallen van de inschattingen volgen bij het vaststellingsverzoek dat uiterlijk 31 maart 2024 zal worden aangeleverd. Ten opzichte van eerdere jaren zijn er geen bijzonderheden. Het aantal beoordelingen van jeugdigen onder de 18- groeit in hetzelfde tempo als voorgaande jaren.

2.2.9.4 Transformatie/innovatie (I5)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	2e Burap 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
0	0	€ 1.683.000	€ 1.757.000	€ 1.448.000	€ 236.000

De zeven systeemaanbieders hebben in de nieuwe contracten vijf ontwikkelopdrachten meegekregen en ontvangt jaarlijks een bedrag van ca. €150.000 om hier gericht op te investeren. Elke aanbieder werkt op zijn eigen wijze aan deze opdrachten, soms in samenwerking met de overige systeemaanbieders, soms intern en met eigen onderaannemers. Aanbieders leveren per kwartaal een kwalitatieve rapportage aan per opgave. Deze worden door de contractmanagers getoetst en doorgesproken in de contractgesprekken. Na afloop van het jaar 2023 verantwoorden aanbieders de inzet van het ontwikkelbudget van ca € 150.000 per aanbieder per jaar. Deze verantwoording is nog niet ontvangen. N.b. deze verantwoording moet voor 01-04-2024 zijn aangeleverd, vandaar dat de definitieve cijfers nog niet in de voorlopige JR opgenomen kan worden, wel in de definitieve JR. Daarnaast is €0,4 mln. ingezet voor het programmateam regioagenda.

2.2.10 Uitvoeringskosten (J)

De uitvoeringskosten worden toegelicht in paragraaf 3.2 bedrijfsvoering en in hoofdstuk 4 jaarrekening.

Hoofdstuk 3
PARAGRAFEN

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) schrijft paragrafen voor. Hiervan zijn de paragrafen Lokale heffingen, Onderhoud kapitaalgoederen, Verbonden partijen en Grondbeleid niet van toepassing bij de GRJR. Hierna volgen de van toepassing zijnde paragrafen Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Financiering en Bedrijfsvoering. In de begroting 2023 was nog een aanvullende paragraaf Rechtmatigheid opgenomen, deze is nu samengevoegd met de paragraaf Bedrijfsvoering.

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De begroting 2023 is in eerste aanleg vastgesteld op 1 juli 2022. In de risicoparagraaf werden onderstaande risico's benoemd. Deze risico's zijn alle opgetreden. In de begrotingswijziging 2023 van 8 september 2023 zijn de begrotingsaannames en -budgetten bijgesteld in nauw overleg met de individuele gemeenten. Daarbij hebben we als aanvullend risico gemeld dat de aannames hierbij nog steeds een onderschatting kunnen zijn. Ook dit risico is opgetreden. De conclusie is dat het zo realistisch mogelijk begroten nog beter moet, en dat we samen met de gemeenten terughoudend moeten zijn met het niet ramen van kosten door ze 'in de risicoparagraaf weg te schrijven'.

	Risico in primaire begroting 2023	Verslag
1	Uitgangspunt realisatieniveau 2021 (PM) 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.	Dit risico deed zich voor en daarom is medio 2023 de begroting gewijzigd op basis van realisatieniveau 2022 volgens de definitieve jaarrekening 2022, dat hoger lag dan 2021.
2	Trendmatige ontwikkeling, verschuiving naar lokaal en impact transformatie (€0) Hogere zorgkosten door onderschatting van • Trendmatige stijging en/of • Inzet van lokaal aanbod en/of • Impact van transformatiemaatregelen	De trendmatige stijging bleek hoger dan verwacht, de inzet van lokaal aanbod bleek minder dan verwacht, de impact van transformatie maatregelen heeft dit niet kunnen ombuigen. Hierop is de begroting gewijzigd op basis van nieuwe aannames per gemeente (zie punt 6).
3	Effect aanpassing woonplaatsbeginsel (€ 12 mln.) Hogere zorgkosten A t/m E doordat de gevolgen van aanpassing woonplaatsbeginsel niet volledig in beeld zijn en daardoor onvoldoende zijn meegenomen in de ramingen. Hieronder ook het risico op hogere kosten van hulp die tegen hogere tarieven moet worden gecontinueerd.	Dit risico is volledig opgetreden. Er was op basis van informatie van gemeenten maar € 1,8 mln. opgenomen. De begroting is hierop gewijzigd.
4	Overloop naar niet regionaal gecontracteerd aanbod (PM) Hogere kosten voor buiten regionale plaatsingen en landelijk gecontracteerde hulp doordat regionaal aanbod ontoereikend of onderbenut is	De praktijk onder de nieuwe contracten vanaf 1 januari 2023 blijkt niet te leiden tot beperking van uitgaven voor 'BRP' en 'LTA'. De begroting is hierop gewijzigd.

5	Continuïteit aanbod (PM) Faillissement(dreiging) aanbieders in het bijzonder aanbieders van gesloten jeugdhulp in verband met de ambitie tot vergaande beperking van het aanbod.	Er zijn incidentele kosten gekomen in het kader van continuïteitsrisico's bij aanbieders van JH+. Deze landen voornamelijk in het overlopend resultaat en op de post risico's/ onvoorzien.
	Risico in gewijzigde begroting 2023	Verslag
6	Aannames aanpassingen op gemeenteniveau (PM) De begrotingswijziging bevat aanpassingen op basis van aannames over verschuiving naar lokaal (D en E, MVS), trendmatige effecten, hervormingsagenda effecten en inkoopeffecten. Indien geen invulling aan de aanpassingen gegeven wordt, zal dit leiden tot hogere kosten dan begroot.	De GRJR heeft als begrotings-wijziging voorgesteld om de aanvankelijke neerwaartse bijstellingen terug te draaien en een sterkere trendmatige groei in te rekenen. Dit is per gemeente in overleg op maat aangepast, waarna de voorgestelde bijstelling omhoog naar beneden bijgesteld werd. De GRJR heeft dit aanvullende risico bij de begrotingswijziging opgenomen. Deze waarschuwing blijkt te kloppen, de ontwikkelingen waren in de voorgestelde aanpassingen nog steeds onderschat.

De begroting 2023 bevat geen weerstandsvermogen of een budget voor risicodekking. Tegelijk met de afschaffing van de vlaktaks wensten de gemeenten het risico in de eigen begroting mee te nemen. Het risico op tegenvallende jeugdhulpuitgaven wordt primair door de deelnemende gemeenten zelf beheerst en gemeenten houden daarvoor naar behoefte zelf weerstandsvermogen aan. Het gevolg van deze begrotingskeus is dat alle opgetreden risico's rechtstreeks doorslaan naar de deelnemende gemeenten.

Zo realistisch mogelijk begroot

De ontwikkeling van de jeugdhulpkosten is moeilijk in te schatten. Vanaf 2022 is veel geïnvesteerd in de samenwerking met gemeenten om per gemeente deze inschatting zo goed mogelijk op maat te doen. De begroting 2023 is:

- Opgebouwd per gemeente;
- Berekend in nauw overleg en in afstemming met iedere gemeente;
- Gebaseerd op de informatie van gemeenten en aanbieders (berichtenverkeer) die op dat moment voorhanden is;
- Omgeven met grote onzekerheden over ontwikkeling van de jeugdhulpvraag en over effectiviteit van kostenbesparings- c.q. transformatiemaatregelen.

GRJR en gemeenten werken nauw samen in het zo realistisch mogelijk begroten. De inzet van de GRJR is hierbij als volgt:

- De GRJR spant zich zeer in om de informatiepositie dusdanig te verbeteren dat de uitgavenontwikkeling eerder in beeld komt (zie ook paragraaf Bedrijfsvoering);

- De GRJR komt hiermee verder in control, zoals blijkt uit het feit dat de 2e bestuursrapportage 2023 grotendeels al voorzag wat nu het voorlopig resultaat blijkt;
- De control op de zorguitgaven zelf ligt niet direct in handen van de GRJR, omdat deze voortvloeien uit individuele toekenningsbeschikkingen van gemeenten, vaak op aangeven wettelijke verwijzers en aanbieders (zie ook paragraaf bedrijfsvoering);
- De GRJR draagt indirect bij aan de uitgavenbeheersing door middel van inkoop en contractmanagement. In 2023 zijn nieuwe contracten gestart met stevige ontwikkelopdrachten voor een passender (en doelmatiger) zorgaanbod. Daarnaast is eind 2023 een omvangrijk pakket van kostenbeheersingsmaatregelen voorbereid binnen de scope van de GRJR. Dit pakket is alleen effectief als het in de uitvoering bij gemeenten, GI's, uitvoeringsorganisatie en aanbieders tot praktische verandering leidt.

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 BBV voor dat de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing onderstaande kengetallen bevat:

Kengetallen	**Begroting 2023**	**Realisatie 2023**
Netto Schuldquote	0,00	0,00
Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,00	0,00
Solvabiliteitsratio	0,00	0,00
Structurele exploitatieruimte	0	0
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.

Aangezien de GRJR geen leningen heeft aangetrokken om investeringen te kunnen dekken komt de Netto Schuldquote voor 2023 uit op 0. De GRJR heeft geen eigen vermogen, hierdoor komt de solvabiliteitsratio op nul.

3.2 Bedrijfsvoering

Bestuurlijke organisatie
Bestuurlijk is de GRJR een overleg- en uitvoeringsplatform waar de deelnemende gemeenten – uitgaande van de autonomie van het lokale bestuur – de samenwerking in de (boven)regionale jeugdhulp bespreken en vormgeven. Het algemeen bestuur (AB) is samengesteld uit de wethouders jeugd van de deelnemende gemeenten. Vanuit iedere subregio is één wethouder afgevaardigd als lid in het Dagelijks Bestuur (DB).

Uitvoeringsorganisatie
De Uitvoeringsorganisatie GRJR (UO) ondersteunt deze bestuurlijke processen. De secretaris/directeur van de GRJR coördineert de bestuurlijke processen en geeft leiding aan de UO. De UO is met een Uitvoeringsovereenkomst als zelfstandige organisatie-eenheid ondergebracht bij de gemeente Rotterdam. De uitvoeringskosten van de GRJR bestaan uit een vergoeding voor kosten van personeel en ondersteuning van de UO. Vanaf 2023 is de UO structureel versterkt met personele capaciteit voor communicatie en financiële interne beheersing.

Taakverdeling bij uitvoering van en sturing op zorgtaken
De uitvoering van de taken is in samenwerking tussen de UO en individuele gemeenten:

- De GRJR sluit regionale contracten met zorgaanbieders en zorgt daarmee voor voldoende aanbod van jeugdhulp. Daarnaast subsidieert de GRJR diverse ketenpartners voor jeugdbescherming/jeugdreclassering (GI's) en Veilig Thuis;
- Over de individuele inzet van jeugdhulp voor jeugdigen beschikken individuele gemeenten, in samenspraak met aanbieders en GI's. Gemeenten bestellen hulp bij (geven een toewijzing aan) regionaal gecontracteerde aanbieders en stuurt zo rechtstreeks op het gebruik.;
- Gemeenten voeren decentrale zorgadministraties en geven gegevens door aan de GRJR. De GRJR handelt de financiële contractverplichtingen af die voortvloeien uit toewijzingen en declaraties. De GRJR begroot en verantwoordt de hiermee gepaard gaande lasten en rekent de contracten centraal af. Uit de taakverdeling volgt dat de uitgaven de GRJR sterk afhankelijk zijn van processen bij gemeenten.

Speerpunten/ focus bedrijfsvoering UO
Overkoepelend speerpunt voor de UO is optimale samenwerking met de gemeenten. Bij de kerntaken van de GRJR (inkoop, contractmanagement en informatievoorziening) ligt een zeer nauwe relatie met de taken die de deelnemende gemeenten bij zich houden (het kaderstellen, het jeugd(hulp)beleid, het toewijzen van hulp en afgeven van beschikkingen in het kader van de Jeugdwet, etc.). We zijn gezamenlijk de GRJR en gezamenlijk verantwoordelijk voor (specialistische) jeugdhulp. Dat vraagt concreet commitment, goed partnerschap en sensitiviteit, in zowel de bestuurlijke als ambtelijke processen. Zeker ook in het licht van de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario voor kind- en gezinsbescherming.

In de bedrijfsvoering van de GRJR ligt de focus op de volgende speerpunten:

- Contractmanagement. De GRJR sloot nieuwe jeugdhulpcontracten af voor 2023 en verder. De bijbehorende kerntaak is het concreet toepassen van de sturingsprincipes, toezicht op nakoming van contractuele verplichtingen en samen leren en ontwikkelen bij realisatie van ontwikkelopdrachten. In 2023 zijn bestuurlijke contractgesprekken, contractgesprekken over bedrijfsvoering en over ontwikkelopdrachten ingevoerd tussen contractmanagement en aanbieders. Dit staat in het licht van het doorvoeren van kostenbeheersingsmaatregelen en transformatie van zorg conform de regiovisie Nabij en Passend;
- Planning en control. Versterking van de sturing wordt bevorderd door de planning en control meer datagedreven vorm te geven en in te richten op gemeenteniveau. Elk P&C document geeft individuele gemeenten inzicht en bevat aannames en keuzes die per gemeente op maat zijn afgestemd;
- Informatievoorziening. Voor contractmanagement en planning en control is informatie nodig. Tijdigheid, juistheid en volledigheid van gegevens vergt sturing op administratieve stromen (en op registraties bij gemeentelijke backoffices). In 2023 is onderzoek gestart naar mogelijkheden voor meer centrale grip op backofficetaken;
- De interne beheersing en rechtmatigheidsborging is complex omdat de kosten op de regionale (GRJR-)contracten grotendeels voortvloeien uit uitvoerende besluiten van de afzonderlijke gemeenten. De mogelijkheden om dit proces te verbeteren maken onderdeel uit van het onderzoek naar de backofficetaken;
- Regionale kostenbeheersing is een centraal thema in de GRJR. De GRJR heeft een regionaal maatregelenpakket gemaakt waarin taken voor de UO, de aanbieders, de GI's en de gemeenten zitten; de effectiviteit hangt sterk af van de inzet van alle partijen. De UO bewaakt de samenhang en monitort de voortgang.

Rechtmatigheid

Vanaf 2022 is de UO structureel extra gaan investeren in de interne beheersing. Dit draagt bij aan een soepeler totstandkoming van jaarstukken en betere tussentijdse financiële informatie. Hiermee bereidde de UO zich ook voor op de vanaf 2023 verplichte rechtmatigheidsverantwoording. Concrete verbeteringen die inmiddels zijn doorgevoerd:

- Jaarlijkse actualisatie normenkader rechtmatigheid;
- Kader financieel en beleid en beheer;
- Kader interne beheersing;
- Invoering verplichtingenregisters;
- Periodieke aansluitingen tussen registraties;
- Ontwikkeling subsidiesysteem;
- Start onderzoek naar mogelijkheden centralisatie backofficetaken jeugd.

Het dagelijks bestuur geeft in deze jaarrekening een rechtmatigheidsverantwoording (zie hoofdstuk 5). Deze verantwoording heeft betrekking op drie criteria: begrotingscriterium, voorwaardencriterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium. Conform BBV gaat de paragraaf Bedrijfsvoering in op deze rechtmatigheidscriteria.

Begrotingscriterium
Het begrotingscriterium heeft betrekking op het financiële handelen binnen het kader van de geautoriseerde begroting. Volgens het BBV worden afwijkingen in de jaarrekening herkenbaar opgenomen en toegelicht.
De begrotingswijziging van september 2023 voorzag in een verhoging van de budgetten. Daarna is in oktober 2023 in de 2e bestuursrapportage verdere overschrijding van de gewijzigde begroting voorgelegd. De overschrijdingen zijn in de jaarrekening 2023 toegelicht en door vaststelling van de jaarstukken door het AB alsnog geautoriseerd. De verschillen tussen begrote (geautoriseerde) en gerealiseerde lasten zijn toegelicht, zodat geen sprake van begrotingsonrechtmatigheid.

Voorwaardencriterium
Het voorwaardencriterium heeft betrekking op eisen aan financiële beheershandelingen. Deze zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving, zowel intern als extern. De financiële stromen in de GRJR waarbij aan het voorwaardencriiterium moet worden voldaan zijn drieledig: zorgkosten, subsidiekosten en uitvoeringskosten.

Zorgkosten
Bij de zorgkosten gaat het om het voldoen aan de aanbestedingsvoorschriften. In 2023 zijn geen nieuwe zorgcontracten aangegaan. De individuele beslissing van een gemeente om hulp in te zetten vanuit de regionale contracten is conform AB-besluit geen onderdeel van het normenkader rechtmatigheid 2023. Uiteraard hebben gemeenten hiervoor interne beheersingsmaatregelen getroffen. Echter de inrichting en werking hiervan is niet onder controle van de GRJR en daarom uitgesloten van de rechtmatigheidsverantwoording van de GRJR. Deze keus is gemaakt vanwege problemen bij onze jaarrekeningcontroles in de financiële beheershandelingen van gemeenten, zoals niet-tijdige afgifte van toewijzingen, foutieve beoordeling aan het woonplaatsbeginsel en goedkeuring van declaraties met onjuiste tarieven.

De Commissie BBV heeft in januari 2024 naar aanleiding van een vraag van een andere jeugdhulpregio uitgesproken, dat “indien de GR alleen de administratieve taken uitvoert, de beschikkingen door de deelnemende gemeenten worden afgegeven en iedere deelnemende gemeente zelf verantwoordelijk is voor zijn eigen kosten en cliënten, de baten en lasten van de jeugdzorg verantwoord [dienen] te worden door de deelnemend gemeenten zelf.” Hierbij houdt de commissie geen rekening met de vraag wie (de GR of de gemeenten) contractpartij voor de aanbieders zijn. Deze uitspraak kan gevolgen hebben voor de GRJR. Tot op heden verantwoordt de GRJR de volledige zorgkosten vanuit de opvatting dat de gemeentelijke toewijzing niet meer is dan een bestelling op een regionaal contract, ter uitvoering van een gemeentelijke beschikking aan de jeugdige. De financiële verplichting is in die redenering aangegaan namens de GRJR. Vanwege de afschaffing van de vlaktaks hangen de zorgkosten per gemeente echter uitsluitend af van besluiten van de betreffende gemeente. Daardoor is in de Rijnmondse situatie de commissie-uitspraak mogelijk van toepassing. Consequentie zou zijn dat alle zorgkosten die stoelen op toewijzingen door gemeenten niet onderdeel zijn van de financiële verantwoording van de GRJR, maar slechts worden toegelicht in de GRJR-jaarrekening. De GRJR gaat in gesprek met de accountant en de Commissie BBV over de implicaties van deze uitspraak voor de definitieve jaarstukken 2023.

Subsidiekosten
De GRJR verstrekt subsidies voor jeugdbescherming en jeugdreclassering (opdracht G), Veilig Thuis (opdracht H), pleegzorg (bijzondere kosten, maatwerk, functiedifferentiatie) (opdracht A), buitenregionale plaatsingen (opdracht I1) en acute dienst GGZ (opdracht I4).
Hierbij moeten subsidievoorschriften worden nageleefd, waarbij voor de GRJR de Rotterdamse verordening van toepassing is. De subsidieverleningen en -vaststellingen volgen strakke procedures en vastleggingsvoorschriften waarop conform het Kader interne beheersing interne controle plaats heeft gevonden. Hierop is door de afdeling Financial Audit van de gemeente Rotterdam een derdelijnscontrole uitgevoerd. Op basis van deze interne beheersingsmaatregelen zijn geen onrechtmatigheden geconstateerd.

Uitvoeringskosten
Voor de uitvoering van de UO-taken worden naast inzet van eigen personeel ook externe partijen ingeschakeld, voor bijvoorbeeld accountantscontrole en kostprijsonderzoeken. Bij deze kosten gaat het om aanbestedingsrechtmatigheid. Bij aanbesteding van opdrachten volgen we Rotterdamse aanbestedingsvoorschriften. Daarbij worden we ondersteund door de Rotterdamse afdeling Inkoop, die strikt is in de naleving van de aanbestedingsregels. Voor controle op aanbestedingsrechtmatigheid voeren we een spendanalyse uit, waarmee wordt nagegaan of de werkelijke bestedingen in lijn zijn met aangegane overeenkomsten. Uit deze analyse komen geen onrechtmatigheden naar voren.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium
Hierbij gaat het met name om fraude. Het Kader Interne beheersing dat eind 2022 is vastgesteld bevat een frauderisicoanalyse. Het belangrijkste risico zit in het betalingsverkeer. De interne beheersingsmaatregelen zijn sterk gericht op het uitsluiten van frauduleuze betalingen en ook de werking van deze maatregelen wordt gecontroleerd. Er zijn daarnaast ook geen signalen van misbruik, oneigenlijk gebruik of fraude. Op grond van de maatregelen kan worden geconstateerd dat aan het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium is voldaan.

3.3 Financiering
Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden) zijn GR-en verplicht om een financieringsparagraaf in de begroting en jaarstukken op te nemen.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de Wet FIDO bedraagt de kasgeldlimiet 8,5% van het totaal van de (gewijzigde) begroting. Voor de GRJR is dit voor 2023, € 23,7 mln. De GRJR doet geen investeringen in (im)materieel vast actief. Daarnaast heeft de GRJR geen leningen afgesloten in 2023.

Schatkistbankieren

Met ingang van 16 december 2013 is de Wet Schatkistbankieren voor decentrale overheden in werking getreden. Deelname van de decentrale overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld van de collectieve sector (Rijk en decentrale overheden gezamenlijk). Iedere euro die decentrale overheden aanhouden in de schatkist, vermindert de externe financieringsbehoefte van het Rijk. De GRJR is in 2023 elk kwartaal onder de grens gebleven. In de tabel bij de toelichting op de balans wordt dit weergegeven.

Hoofdstuk 4
VOORLOPIGE JAARREKENING 2023

4. Jaarrekening

4.1 Overzicht van baten en lasten

Onderstaand overzicht toont de voorlopig verwachte realisatie 2023, afgezet tegen de gewijzigde begroting 2023. Omdat een tekort van € 50,1 mln. is ontstaan is een extra bijdrage vanuit gemeenten aan de baten toegevoegd waardoor het resultaat € 0 is. In de gepresenteerde bedragen zijn ook zorgkosten meegerekend op basis van voorlopige productieopgaven van aanbieders, waarvoor nog de controlegegevens van gemeenten ontbreken. Het gaat om een bedrag van naar schatting €15 - €20 mln. Vanuit het voorzichtigheidsprincipe is met €18 mln. rekening gehouden, waarvoor naar verwachting nog gemeentelijke toewijzingen zullen volgen.

Baten	Exploitatie	Primitieve begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Verschil begroting vs realisatie 2023
	1. Programma Bestuur en algemeen management				
	Bijdrage deelnemende gemeenten	242.410.000	278.627.000	278.627.000	0
	Extra bijdrage gemeenten tbv resultaat 2022	0	0	50.129.000	-50.129.000
	Bijdrage Rijk "Proeftuin-wij doen het beter"	0	0	402.000	-402.000
	Bijdrage overig	0	0	481.000	
	Overige baten	0	0	1.124.000	-1.124.000
	Totaal Baten	**242.410.000**	**278.627.000**	**330.763.000**	**-51.655.000**

Lasten	Exploitatie				
A	Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)	26.133.000	20.249.000	22.407.000	-2.158.000
B	Weer naar huis (Opname)	49.119.000	61.228.000	82.931.000	-21.703.000
C	Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)	26.275.000	19.820.000	21.082.000	-1.262.000
D	Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)	10.976.000	21.067.000	26.903.000	-5.836.000
E	Pakket thuis (Ambulante hulp)	28.951.000	43.131.000	57.407.000	-14.276.000
F	Crisishulp	8.543.000	8.795.000	8.290.000	505.000
G	Gecertificeerde instellingen	46.731.000	44.811.000	44.929.000	-119.000
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	19.126.000	19.422.000	19.160.000	261.000
I1	**Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)**	2.177.000	10.907.000	11.600.000	-693.000
I2	Extra ASR	0	0	0	0
I3	**Landelijke inkoop**	17.063.000	21.849.000	23.975.000	-2.126.000
I4	Acute dienst GGZ	507.000	649.000	507.000	142.000
I5	Transformatiefonds/Innovatie		1.683.000	1.448.000	236.000
J	Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	1.000	1.000	0	1.000
J	Transformatiefonds/Innovatie	1.849.000	0	0	0
J	Organisatiekosten GR	4.085.000	4.132.000	4.085.000	46.000
J	Specifieke ICT-kosten	159.000	161.000	159.000	2.000
J	Accountantskosten	184.000	186.000	188.000	-1.000
J	Werk en Onderzoek	320.000	324.000	195.000	129.000
J	Projectbudget Inkoop en Implementatie	210.000	212.000	210.000	2.000
J	Programmateam Regio-agenda	0	0	0	0
	Bankkosten	0	0	2.000	-2.000
	Proeftuin-wij doen het beter	0	402.000	402.000	-402.000
	0	0	0	0	0
	Totaal programma Jeugdhulp	242.410.000	278.627.000	325.879.000	-47.252.000
	Totaal Lasten	**242.410.000**	**278.627.000**	**325.879.000**	**-47.252.000**
	Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**4.884.000**	**-4.403.000**
	Resultaat vorige boekjaren				
	Nagekomen kosten voorgaande jaren	0	0	4.884.000	4.884.000
	Totaal resultaat vorige boekjaren	**0**	**0**	**4.884.000**	**4.884.000**
	Totaal resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**

4.2 Toelichting op baten en lasten

Baten

Bijdrage deelnemende gemeenten

De bijdrage van gemeenten zijn conform de door het bestuur vastgestelde begroting 2023 en begrotingswijzigingen 2023.

Extra bijdrage deelnemende gemeenten

Het tekort van 2023 wordt gedekt door middel van een extra bijdrage van de deelnemende gemeenten op basis van de verwachte realisatie per gemeente. De definitieve jaarrekening zullen dan nog ontstane kleine verschillen worden afgerekend.

Gemeenten	Inleg 2023 (2e wijziging)	Voorlopige verwachte realisatie 2023	Extra inleg op basis van voorlopige verwachte realisatie 2023
Albrandswaard	3.455.000	3.837.000	-382.000
Barendrecht	8.964.000	9.854.000	-890.000
Capelle aan den IJssel	15.344.000	16.245.000	-901.000
Goeree-Overflakkee	6.330.000	5.784.000	546.000
Krimpen aan den IJssel	5.830.000	6.734.000	-904.000
Lansingerland	12.255.000	13.241.000	-986.000
Maassluis	2.194.000	2.779.000	-585.000
Nissewaard	23.822.000	26.108.000	-2.287.000
Ridderkerk	8.290.000	9.241.000	-951.000
Schiedam	5.126.000	4.389.000	737.000
Vlaardingen	5.323.000	5.505.000	-181.000
Voorne aan Zee	12.793.000	13.470.000	-676.000
Rotterdam	168.900.000	211.569.000	-42.669.000
	278.626.000	328.756.000	-50.129.000

Ook het onzekere deel (productie van aanbieders met missende toewijzingen van gemeenten) is toegerekend op basis van zorgafname per gemeente. Omdat de € 18 mln. waarop dit betrekking heeft voor ca. € 14,5 mln. Rotterdam betreft valt de relatief extra grote tegenvaller (en onzekerheid over deze cijfers) vooral bij deze gemeente. Bij de definitieve jaarstukken moet dit duidelijk zijn.

Bijdrage Rijk Proeftuin kind- en gezinsbescherming

Deze bijdrage van het rijk is als reserve opgenomen op de balans. Uit deze reserve is een bedrag opgenomen ter dekking van de lasten die hiervoor zijn gemaakt. De toelichting op de reserve is opgenomen bij de balanstoelichting.

Overige baten

Dit betreft ontvangen rentevergoeding in 2023 uit het schatkistbankieren.

Bijdrage overig
Dit betreft ontvangen vergoedingen in het kader van de transformatie JeugdhulpPlus.

Lasten
Zorgkosten van pleeghulp tot en met crisishulp (opdrachten A tot en met F), de subsidies aan de GI's en VTRR en overige opdrachten (H en I). De grootste verschillen betreffen de kosten in opdrachten B, D, E en LTA. Voor de ontwikkelingen binnen de opdrachten in 2023 wordt verwezen naar de toelichtingen in hoofdstuk 2.

Overzicht Overhead
Tot de overhead worden die kosten gerekend die niet een directe relatie hebben met de (gecontracteerde of gesubsidieerde) jeugdhulp, jeugdreclassering/-bescherming of het advies-en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis). Het zijn die kosten die ondersteunend en faciliterend zijn aan genoemde directe kosten.

Onderstaand is een uitsplitsing van de kosten opgenomen die tot de overhead gerekend worden. De verwachte voorlopige realisatie 2023 is € 0,1 mln. lager dan de begroting.

Overhead	Begroting 2023	Voorlopige verwachte Realisatie 2023	Verschil begroting vs. realisatie 2023
Organisatiekosten GR	€ 4.132.000	€ 4.085.000	€ 46.000
Werk en onderzoek	€ 324.000	€ 195.000	€ 129.000
Specifieke ICT-kosten	€ 161.000	€ 159.000	€ 2.000
Accountantskosten	€ 186.000	€ 188.000	- € 1.000
Bankkosten	€ 0	€ 2.000	- € 2.000
Totaal	**€4.803.000**	**€ 4.629.000**	**€ 174.000**

Projectbudget Inkoop en Implementatie
Kosten gemaakt bij het project Inkoop en Implementatie zijn door de gemeente Rotterdam gedragen en door de GRJR vergoed.

Proeftuin kind- en gezinsbescherming
Dit betreffen lasten voor het project Proeftuin kind- en gezinsbescherming. De lasten worden gedekt vanuit de reserve en zijn hierdoor saldoneutraal. De toelichting op de reserve is opgenomen bij de balanstoelichting, zie paragraaf 4.5.

Overlopend resultaat

Het overlopend resultaat 2023 is per saldo € 4,9 mln. Het gaat hier niet om verschillen door eindafrekeningen met zorgaanbieders. Dat was in eerdere jaarrekeningen nog vaak het geval maar is door aanscherping van de eindafrekeningsprocessen niet meer aan de orde. Het betreft de volgende punten:

- € 3,6 mln. incidentele kosten transformatie JH+ over 2022, die pas na jaarrekening 2022 zijn geaccepteerd;
- € 1,2 mln. kosten voor specialistische ambulante hulp die volgens informatie bij de opstelling van jaarrekening 2022 zouden worden vergoed uit de SPUK Acute Dienst GGZ (en dus niet via de GRJR om dubbele vergoeding te voorkomen). Deze SPUK was door het rijk via Rotterdam beschikbaar gesteld aan de betreffende aanbieder in het kader van de wachttijdbestrijding. Uit vergelijking van verantwoordingen op het GRJR-contract en de SPUK kwam na jaarrekening vast te staan dat de aanvankelijke dubbeltelling niet was opgetreden en dit bedrag voor rekening van GRJR kwam;
- € 0,4 mln. landelijk ingekochte zorg (LTA) nakomende verantwoordingen;
- € 0,4 mln. buitenregionale plaatsingen nakomende informatie uit andere regio's;
- € 0,3 mln. jeugdbescherming verschil op afwikkeling subsidies;
- -/- € 1,0 mln. voordelige afwikkeling eindafrekeningen.

Structureel/Incidenteel

Lasten	Begroting na wijziging 2023	Voorlopige verwachte Realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
Structureel	€ 276.731.000	€ 323.818.000	-€ 47.087.000
Incidenteel	€ 1.896.000	€ 6.945.000	-€ 5.049.000
Totaal	**€ 278.627.000**	**€ 330.764.000**	**-€ 52.136.000**

Het structurele tekort zit met name bij opdracht B (opname), D (daghulp), opdracht E (ambulante hulp) en bij de LTA-aanbieders. Bij de structurele tekorten wordt de begroting voor 2024 e.v. daarop aangepast.

Daarnaast zit er in de incidentele lastenbegroting:

1) Overlopend resultaat van ad € 4,9 mln. geldt als incidentele lasten, begroting is € 0.
2) Transformatiefonds zijn incidentele lasten € 1,4 mln., begroting is € 1,6 mln.

Per saldo zit er binnen de incidentele lasten een tekort van € 4,6 mln. in 2023.

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

Taakveld begroot	Baten	Lasten	Saldo
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	€ 213.823.000	€ 213.823.000	€ 0
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	€ 53.410.000	€ 53.410.000	€ 0
6.83 - Geëscaleerde zorg 18+	€ 9.711.000	€ 9.711.000	€ 0
Totaal begroot 2023	**€ 276.944.000**	**€ 276.944.000**	**€ 0**

Taakveld realisatie	Baten	Lasten	Saldo
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	€ 262.846.000	€ 262.846.000	€ 0
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	€ 56.490.000	€ 56.490.000	€ 0
6.83 - Geëscaleerde zorg 18+	€ 9.580.000	€ 9.580.000	€ 0
Totaal realisatie 2023	**€ 328.916.000**	**€ 328.916.000**	**€ 0**

Conform de eisen van de BBV zijn de overzichten van taakvelden in de jaarrekening 2023 opgenomen. Op dit moment is het uitgangspunt dat alle uitvoeringskosten van de GRJR direct of indirect bijdragen aan de taakvelden en daardoor toe te rekenen zijn aan de taakvelden.

4.3 Balans

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
VLOTTENDE ACTIVA		
UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR		
Vorderingen op openbare lichamen	2.030.000	28.377.000
Rekening-courant met het Rijk	24.453.000	9.217.000
OVERLOPENDE ACTIVA		
Vorderingen op zorginstellingen	2.305.000	4.280.000
Overige vorderingen	51.640.000	435.000
Liquiditeitsborgen en subsidievorderingen	4.116.000	17.236.000
Vooruitbetaalde bedragen	0	0
LIQUIDE MIDDELEN		
Banksaldi	1.902.000	1.553.000
TOTAAL	**86.447.000**	**61.098.000**

PASSIVA	31-12-2023	31-12-2022
VASTE PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	0	0
Gerealiseerd resultaat	0	0
VLOTTENDE PASSIVA		
NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET RENTE TYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR		
Overige schulden	5.049.000	1.057.000
OVERLOPEND PASSIVA		
Nog te betalen bedragen aan zorginstellingen	80.909.000	59.238.000
Transformatiefonds (nog te declareren + vast te stellen subsidies)	0	0
Meer samen doen in crisis	0	0
Gezamelijke verantwoordelijkheid voor kinderen en ouders	0	0
Doorbraak en Versterken Zorgbemiddeling	167.000	167.000
Proeftuin kind- en gezinsbescherming	322.000	637.000
Overige vooruitontvangen bedragen	0	0
TOTAAL	**86.447.000**	**61.098.000**

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

4.4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen
GRJR is een uitvoeringsorganisatie van de deelnemende gemeenten. Vanuit de regiovisie van de deelnemende gemeenten geeft de GRJR vorm aan een “op de lokale infrastructuren aansluitende regionale infrastructuur” en aan het “samen leren wat werkt”. Voor verdere toelichting wordt verwezen naar het jaarverslag.

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

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

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

Liquide middelen
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Uitzettingen en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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

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

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

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

4.5 Toelichting op de balans

Toelichting op de balans activa per 31 december 2023

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
VLOTTENDE ACTIVA		
UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR		
Vorderingen op openbare lichamen	2.030.000	28.377.000
Rekening-courant met het Rijk	24.453.000	9.217.000
OVERLOPENDE ACTIVA		
Vorderingen op zorginstellingen	2.305.000	4.280.000
Overige vorderingen	51.640.000	435.000
Liquiditeitsborgen en subsidievorderingen	4.116.000	17.236.000
Vooruitbetaalde bedragen	0	0
LIQUIDE MIDDELEN		
Banksaldi	1.902.000	1.553.000
TOTAAL	**86.447.000**	**61.098.000**

Vorderingen op openbare lichamen

Dit saldo van € 2 mln. bestaat uit twee delen. Hiervan is € 1,5 mln. een eindejaar boeking en facturatie aan de deelnemende GRJR-gemeenten met betrekking tot doorbelasting doorschuif BTW 2023. Daarnaast € 0,5 mln vorderingen op openbare lichamen per ultimo 2023, exclusief extra inleg van € 50,1 mln. m.b.t. het jaarrekeningresultaat. Hieronder een specificatie van de vorderingen op openbare lichamen per ultimo 2023, exclusief extra inleg van € 50,1 mln. m.b.t. het jaarrekeningresultaat.

Gemeenten	Openstaande saldo 31-12-2023
Gemeente Rotterdam	62.000
Gemeente Schiedam	477.000

Rekeningcourant met het rijk & Schatkistbankieren

Ultimo 2023 heeft de GRJR als saldo van haar rekeningcourantverhouding met het rijk ca. € 24,5 mln. te vorderen op de rijksoverheid. Dit komt doordat het kabinet in het verleden het schatkistbankieren heeft ingevoerd. Dit betekent voor decentrale overheden, waaronder gemeenschappelijke regelingen als die van Jeugdhulp Rijnmond, dat zij hun overtollige liquide middelen moeten aanhouden in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Praktisch betekent dit voor GRJR dat alle overtollige liquide middelen boven de drempel van € 4,8 mln. worden gestald bij de schatkist zolang deze niet benodigd zijn. In 2023 zijn geen overschrijdingen geweest en is het drempelbedrag het gehele jaar ongewijzigd gebleven.

Onderstaand een overzicht van de aangehouden middelen ten opzichte van het drempelbedrag per kwartaal.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**4.848**	**4.848**	**4.848**	**4.848**
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**3.429**	**4.376**	**3.982**	**2.511**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.419	472	866	2.337
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	242.410	242.410	242.410	242.410
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	242.410	242.410	242.410	242.410
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
(1)=(4b)* 0,02 +(4c)* 0,002 met een minimum van € 1.000.000	Drempelbedrag	4.848	4.848	4.848	4.848
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	308.622	398.200	366.369	231.024
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	3.429	4.376	3.982	2.511

Te vorderen bedragen zorginstellingen

GRJR maakt gebruik van diverse jeugdzorginstellingen om dienstverlening op het gebied van jeugdhulp te verlenen aan inwoners van de regio Rijnmond. Na de verrekening van voorschotten en tussentijdse afrekeningen heeft GRJR een bedrag van € 2,3 mln. te vorderen op verschillende zorginstellingen.

Dit bedrag bestaat uit:

Specificatie vorderingen op zorginstellingen	**Bedrag**
Vorderingen 2023	€ 2.000.000
Vorderingen 2022	€ 300.000
Totaal	**€ 2.300.000**

Vorderingen 2023
Dit bedrag van ruim € 2,0 mln. en betreft het nog terug te vorderen saldo voor prestaties door zorginstellingen in 2023. Dit is op basis van de voorlopige productieopgaven van de zorgaanbieders.

Overige vorderingen
Per jaareinde stond hier een bedrag van € 51.6 mln. bestaande uit:
1. Extra bijdrage jaarrekening resultaat van € 50,1 mln., zie paragraaf 4.2 extra bijdrage deelnemende gemeenten.

2. Diverse overige vorderingen van € 1,5 mln. waarvan schatkistbankieren rekeningcourantrente ad. € 0,5 mln en € 0,2 mln Gemeente Rotterdam Projectbudget. Per jaareinde stond er daarnaast nog een bedrag van € 0,8 mln bestaande uit vijf posten.

Liquiditeitsborgen en subsidievorderingen

Ultimo 2023 staat er voor € 4,1 mln. open aan liquiditeitsborgen. Dit bedrag is een behoorlijk lager van eind 2022. In 2022 zijn de aanbieders hun betalingsverplichtingen nagekomen conform de afspraken. De liquiditeitsborgen (€ 4,1 mln.) zijn verstrekt aan zorgaanbieders die zijn voorgefinancierd vanwege hun penibele liquiditeitspositie. Dit betreffen met name recentere verstrekte liquiditeitsborgen.

Vooruitbetaalde bedragen

Dit bedrag is eind 2023 € 0.

~~Transformatiefonds (Rijksbijdrage)~~

~~De afwikkeling van de bijdrage transformatiefonds van de rijksoverheid (waaruit tot 2022 transformatieprojecten werden betaald) is afgerond en het bedrag is eind 2023 € 0.~~

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan voor de GRJR uit het eindsaldo 2023 van de bankrekening. Deze wordt namens de GRJR beheert door de Gemeente Rotterdam. Het saldo van € 1,9 mln. blijft over na het afromen in kader van de wet Fido / schatkistbankieren.

Toelichting op de balans passiva per 31 december 2023

PASSIVA	31-12-2023	31-12-2022
VASTE PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	0	0
Gerealiseerd resultaat	0	0
VLOTTENDE PASSIVA		
NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET RENTE TYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR		
Overige schulden	5.049.000	1.057.000
OVERLOPEND PASSIVA		
Nog te betalen bedragen aan zorginstellingen	80.909.000	59.238.000
Transformatiefonds (nog te declareren + vast te stellen subsidies)	0	0
Meer samen doen in crisis	0	0
Gezamelijke verantwoordelijkheid voor kinderen en ouders	0	0
Doorbraak en Versterken Zorgbemiddeling	167.000	167.000
Proeftuin kind- en gezinsbescherming	322.000	637.000
Overige vooruitontvangen bedragen	0	0
TOTAAL	**86.447.000**	**61.098.000**

Eigen vermogen en continuïteit

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

Algemene Reserve

De GRJR heeft ultimo 2022 geen algemene reserve. Dit komt omdat GRJR Jeugdhulp namens 13 gemeenten in de regio Rijnmond uitvoert en de lasten verdeelt over de 13 gemeenten. GRJR beoogt geen positief resultaat te hebben. Eventuele tekorten of positieve resultaten worden over de 13 gemeenten verdeeld.

Gerealiseerd resultaat

In 2023 heeft GRJR een negatief resultaat behaald van € 50,1 mln. Zoals gebruikelijk wordt dit negatieve resultaat verrekend met de deelnemende gemeenten. Het gerealiseerd resultaat is hierdoor nul.

Overige schulden

Ultimo 2022 staat er voor € 5,0 mln. open aan overige schulden.
Dit bestaat uit een crediteurensaldo per 31-12-2023 ad € 3,7 mln. en een saldo ad € 1,3 mln. nog te betalen verplichtingen zorgcontinuïteit.

Te betalen bedragen aan zorginstellingen

Hieronder een specificatie van te betalen bedragen aan zorginstellingen ad € 80,9 mln.

Specificatie verplichtingen op zorginstellingen	Bedrag
Verplichtingen 2023	€ 75.146.000
Verplichtingen 2022	€ 4.173.000
Verplichtingen 2021	€ 1.590.000
Totaal	**€ 80.909.000**

Verplichtingen 2023
Dit bedrag van € 75,1 mln. betreft het nog te betalen bedrag aan zorgprestaties en subsidies aan zorginstellingen in 2023 op basis van de voorlopige productie in de voorlopige jaarrekening 2023.

Verplichtingen 2021 en 2022
Najagen van eindafrekeningen 2021 heeft geresulteerd in een lagere balansstand eind 2023 over voorgaande jaren dan in de vorige jaarrekening. De openstaande verplichtingen betreffen nog door aanbieders te declareren kosten.
In 2023 is veel aandacht gegaan naar de eindafrekening 2021 met betrekking tot regionale en LTA-aanbieders. Er zijn begin 2024 nog een aantal eindafrekeningen 2021 met zorgaanbieders afgerond.
Grootste aandeel in dit openstaande saldo verplichtingen 2021 heeft één aanbieder. Deze zorgaanbieder is gedurende het hele jaar 2023 nog bezig geweest met het declareren van zorg over 2021 bij de gemeenten. Daarna moet dit bij de gemeenten allemaal afgehandeld worden voordat GRJR goedgekeurde declaraties kan betalen over 2021. Dit wordt op weekbasis betaalbaar gesteld vanuit GRJR. De late declaraties en daarmee samenhangende behandeling bij gemeenten zorgt ervoor dat de eindafrekening voor deze aanbieder over 2021 nog niet definitief is afgewikkeld.

<u>Doorbraak en versterken zorgbemiddeling</u>
De kosten voor het versterken van zorgbemiddeling worden gedekt uit deze reserve en is dan per saldo neutraal in de jaarrekening.

<u>Proeftuin kind en gezinsbescherming</u>
Het subsidiebedrag van € 0,8 mln. was ontvangen in 2021. In 2023 is hier voor € 0,3 mln. uitvoering aan gegeven. Het project kent een oorspronkelijke einddatum van 31 december 2022, maar aangezien er in de loop van 2022 een koerswijziging heeft plaatsgevonden, heeft het project vertraging opgelopen en is het verlengd. Conform de BBV-voorschriften is het resterende bedrag opgenomen onder de overlopende passiva. Het valt onder de categorie “de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren”.

Niet uit balans blijkende verplichtingen
Onder Niet uit balans blijkende verplichtingen worden die verplichtingen verstaan die in 2023 zijn aangegaan ten behoeve van zorg in 2023 t/m 2028.

De totaal in gekochte jeugdhulp GRJR betreft vanaf 2023 nog voor tien gemeenten in Rijnmond. De gemeenten Maasluis, Vlaardingen en Schiedam (MVS) hebben per 1 januari 2023 alle specialistische jeugdhulp zelf ingekocht.

Voor de 10 gemeenten staan de meerjarige gunningen voor de inkoop van jeugdhulp vanaf 2023 voor de opdrachten A t/m F bij de zeven systeemaanbieders, zeven prestatieaanbieders en twee aanbieders voor jeugdhulpplus hieronder.

NUBBV-Verplichtingen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Systeemaanbieders	€ 122.666.000	€ 122.666.000	€ 122.666.000	€ 122.666.000	€ 122.666.000	€ 122.666.000
Prestatieaanbieders B, C en E	€ 6.394.000	€ 6.394.000	€ 6.394.000	€ 6.394.000	€ 6.394.000	€ 6.394.000
Prestatieaanbieders D	€ 1.315.000	€ 1.315.000	€ 1.315.000	€ 1.315.000	€ 1.315.000	€ 1.315.000
Jeugdhulpplus	€ 9.407.000	€ 6.396.000				
Totaal	**€ 139.782.000**	**€ 136.771.000**	**€ 130.375.000**	**€ 130.375.000**	**€ 130.375.000**	**€ 130.375.000**

4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen

Met ingang van 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Hieruit volgt de verplichting om in de jaarrekening 2023 melding te maken van:

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

De maximale bezoldiging mag voor een topfunctionaris zonder dienstverband vanaf het tweede jaar niet meer bedragen dan € 223.000 per kalenderjaar (2023) op fulltime basis. In dit bedrag is inbegrepen de beloning, belastbare kostenvergoedingen, voorzieningen voor beloning op termijn (m.n. pensioenpremie). Toetsing aan de norm vindt plaats naar rato van omvang fte en duur dienstverband in het jaar. Voor het toezichthoudend orgaan gelden de volgende maxima: 10% van het maximale bezoldigingsbedrag (= € 22.300) voor de voorzitter en 15% van het maximale bezoldigingsbedrag (= € 33.450) voor de leden.

Voor de GRJR is de functie lid van het algemeen bestuur als topfunctionaris aangemerkt binnen de WNT. De leden van het algemeen bestuur zijn genoemd in onderstaande tabel en hebben vanuit de GRJR geen bezoldiging ontvangen. In 2022 hebben er gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden waarvoor er voor en na de verkiezingen (benoemingen vanaf 22 juni 2022) verschillende AB -en DB-leden waren. Dit is dan ook op die manier gepresenteerd in onderstaande tabel.

Gemeente	Persoon en functie (na gemeenteraadsverkiezingen, benoemingen vanaf 22-06-2022) AB = Algemeen Bestuur DB = Dagelijks Bestuur	Beloning	Vaste en variabele vergoeding	Voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn
Albrandswaard	Mevrouw M. van Ginkel (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Barendrecht	Mevrouw M. de Hoop (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Capelle aan den IJssel	De Heer E. Faassen (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Goeree-Overflakkee	De heer B.J. Bruggeman (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Krimpen aan den IJssel	De heer H. van der Wal (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Lansingerland	De heer L. Hoek (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Maassluis	Mevrouw C. Bronsveld (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Nissewaard	De heer W. Struijk (vanaf 22-06-2022 tot 01-10-2023) (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Nissewaard	Mevrouw H. Stengs (vanaf 01-10-2023) (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Ridderkerk	De heer E. Piena (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Rotterdam	De heer R. Buijt (vanaf 08-10-2022) (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Rotterdam	Mevrouw S. Hammer (secretaris-directeur. AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Schiedam	De Heer D. Ergin (22-06-2022 tot 12-12-2023) (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Schiedam	De Heer C. Kahramanoğlu (vanaf 12-12-2023) (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Vlaardingen	Mevrouw J. Silos (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Voorne aan Zee	De heer A. Spoon (AB)	€ 0	€ 0	€ 0

4.7 Gebeurtenissen na balansdatum

In het tijdspad van opstellen en vaststellen van de rekening moeten gunstige en ongunstige gebeurtenissen, die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum, altijd in de jaarrekening worden verwerkt als deze onontbeerlijk zijn voor het inzicht van de gemeenteraad/gebruiker van de jaarrekening bij de vaststelling van de programmarekening. Het gaat dan om gebeurtenissen met materiële bedragen ten opzichte van het totaal van baten en/of lasten. Binnen GRJR is zijn er geen gebeurtenissen na balansdatum die hiervoor van toepassing zijn.

Hoofdstuk 5
VASTSTELLINGSBESLUIT

5. Besluiten

5.1 Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden- en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 15 december 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 986.268.

Bevinding

Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

5.2 Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond.
Rotterdam, 5 april 2024,

Mr. S. Hammer	R. Buijt
Secretaris-directeur	Voorzitter

Bijlage A: Voorlopige realisatie op gemeenteniveau

Gemeenten	A	B	C	D	E
Albrandswaard	101.394	653.009	285.600	355.511	1.053.628
Barendrecht	344.723	3.400.339	117.083	864.266	1.866.011
Capelle aan den IJssel	1.490.126	4.483.373	1.109.425	1.194.751	2.821.340
Goeree-Overflakkee	408.074	1.563.861	284.677	213.146	968.745
Krimpen aan den IJssel	353.594	1.997.116	288.133	639.354	1.608.192
Lansingerland	246.218	3.592.421	451.836	696.674	5.027.530
Maassluis					-0
Nissewaard	1.738.519	7.563.309	2.427.154	1.699.458	4.399.514
Ridderkerk	434.899	2.741.208	483.599	445.999	2.179.777
Rotterdam	16.380.523	52.664.460	14.882.582	20.297.742	34.612.818
Schiedam					-0
Vlaardingen					-0
Voorne aan Zee	908.492	4.271.698	751.904	496.193	2.869.297
Eindtotaal	**22.406.562**	**82.930.793**	**21.081.993**	**26.903.095**	**57.406.853**

Gemeenten	F	G	H	I1	I3	I4	I5
Albrandswaard	107.684	439.582	237.647	161.189	328.653	6.588	17.953
Barendrecht	279.397	707.629	428.588	108.021	1.104.193	17.094	46.581
Capelle aan den IJssel	478.239	2.224.681	991.482	351.679	592.554	29.259	79.732
Goeree-Overflakkee	197.289	1.070.452	408.273	136.869	324.740	12.070	32.892
Krimpen aan den IJssel	181.705	768.469	295.302	19.880	378.110	11.117	30.294
Lansingerland	381.965	788.255	475.608	41.790	1.115.213	23.369	63.681
Maassluis		691.782	381.082		1.638.535		11.399
Nissewaard	742.452	3.578.888	1.269.910	234.354	1.662.860	45.424	123.781
Ridderkerk	258.383	1.382.670	560.485	28.269	453.796	15.808	43.077
Rotterdam	5.264.149	26.723.894	10.932.269	10.406.977	13.382.642	322.065	877.634
Schiedam		2.345.945	1.181.503		696.000		26.637
Vlaardingen		2.492.210	1.027.198		1.740.235		27.662
Voorne aan Zee	398.737	1.714.989	971.026	110.521	557.601	24.395	66.477
Eindtotaal	**8.290.000**	**44.929.447**	**19.160.374**	**11.599.550**	**23.975.135**	**507.189**	**1.447.798**

Gemeenten	Overrige bijdrage	Overl. res	Overige baten	Organisatie kosten	Eindtotaal
Albrandswaard	-5.970	48.604	-13.938	60.003	3.837.139
Barendrecht	-15.489	466.140	-36.163	155.683	9.854.097
Capelle aan den IJssel	-26.512	220.692	-61.900	266.480	16.245.402
Goeree-Overflakkee	-10.937	89.048	-25.535	109.931	5.783.595
Krimpen aan den IJssel	-10.073	95.327	-23.518	101.248	6.734.249
Lansingerland	-21.175	194.340	-49.439	212.835	13.241.123
Maassluis	-3.790	30.861	-8.850	38.098	2.779.116
Nissewaard	-41.159	346.194	-96.097	413.702	26.108.264
Ridderkerk	-14.324	116.624	-33.443	143.973	9.240.802
Rotterdam	-291.823	2.861.431	-681.350	2.933.237	211.569.250
Schiedam	-8.857	79.269	-20.679	89.025	4.388.843
Vlaardingen	-9.198	155.664	-21.475	92.451	5.504.747
Voorne aan Zee	-22.104	179.974	-51.609	222.180	13.469.771
Eindtotaal	**-481.409**	**4.884.169**	**-1.123.996**	**4.838.846**	**328.756.399**

Bijlage B: SiSa-verantwoording

SiSa staat voor Single information, Single audit. SiSa is de manier waarop gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen jaarlijks verantwoording afleggen over de besteding van specifieke uitkeringen.

Het betreft hier een verantwoording van door de GRJR voor het landsdeel Zuidwest gemaakte kosten in het kader van de transformatie JH+. Deze kosten worden mogelijk vergoed uit de SPUK Bovenregionale expertisenetwerken die aan Gemeente Rotterdam is verstrekt. Nadat hierover is besloten zal het bedrag naar rato over de regio's in het landsdeel worden verdeeld en zal het aandeel voor GRJR (naar verwachting ca. € 1,6 mln.) worden opgenomen in de definitieve jaarrekening 2023.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12-02-2024

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H14B	SPUK expertisecentra jeugdhulp	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	Optionele toelichting	
		SiSa tussen medeoverheden	*Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/01*	*Aard controle R Indicator: H14B/02*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/03*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/05*	
		1	060599 Gemeente Rotterdam	€ 3.765.822	€ 3.765.822	Nee		
		2						
		3						
		4						

Bijlage C: Informatie voor Derden (Iv3)

Volledige verdeling naar IV3 incl indexatie	Gemeente			
Rijlabels	Albrandswaard	Barendrecht	Capelle aan den IJssel	Goeree-Overflakkee
6.72b – Jeugdhulp behandeling	1.096.938	2.030.054	2.974.074	1.030.594
6.72c – Jeugdhulp dagbesteding	363.923	917.345	1.224.816	219.309
6.73a - Pleegzorg	103.793	365.894	1.527.624	419.872
6.73c – Jeugdhulp met verblijf overig	1.125.823	3.848.099	6.094.062	2.042.805
6.74b – Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	453.407	1.486.707	1.127.734	549.540
6.81b – Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	121.635	227.455	508.216	210.038
6.82b - Jeugdreclassering	75.109	125.368	380.678	183.841
6.82a - Jeugdbescherming	496.510	853.174	2.408.199	1.127.597
Eindtotaal	**3.837.139**	**9.854.097**	**16.245.402**	**5.783.595**

Volledige verdeling naar IV3 incl indexatie				
Rijlabels	Krimpen aan den IJssel	Lansingerland	Maassluis	Nissewaard
6.72b – Jeugdhulp behandeling	1.679.124	5.223.994	11.635	4.633.804
6.72c – Jeugdhulp dagbesteding	655.212	714.844	-	1.740.977
6.73a - Pleegzorg	362.364	252.639	-	1.780.993
6.73c – Jeugdhulp met verblijf overig	2.362.302	4.192.615	-	10.474.619
6.74b – Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	585.093	1.560.204	1.672.426	2.510.610
6.81b – Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	151.313	244.006	194.482	650.468
6.82b - Jeugdreclassering	131.451	135.004	117.858	611.967
6.82a - Jeugdbescherming	807.391	917.816	782.715	3.704.825
Eindtotaal	**6.734.249**	**13.241.123**	**2.779.116**	**26.108.264**

Volledige verdeling naar IV3 incl indexatie				
Rijlabels	Ridderkerk	Rotterdam	Schiedam	Vlaardingen
6.72b – Jeugdhulp behandeling	2.275.257	36.318.112	27.506	28.799
6.72c – Jeugdhulp dagbesteding	456.513	20.771.098	-	-
6.73a - Pleegzorg	445.152	16.762.528	-	-
6.73c – Jeugdhulp met verblijf overig	3.329.766	79.771.959	-	-
6.74b – Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	745.149	19.411.222	718.724	1.811.803
6.81b – Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	286.849	5.593.609	610.039	534.721
6.82b - Jeugdreclassering	236.230	4.564.663	404.359	433.097
6.82a - Jeugdbescherming	1.465.885	28.376.059	2.628.215	2.696.328
Eindtotaal	**9.240.802**	**211.569.250**	**4.388.843**	**5.504.747**

Volledige verdeling naar IV3 incl indexatie			
Rijlabels	Voorne aan Zee	vJR23	Begroting 23
6.72b – Jeugdhulp behandeling	3.009.148	60.339.040	45.636.011
6.72c – Jeugdhulp dagbesteding	508.595	27.572.632	21.453.485
6.73a - Pleegzorg	931.198	22.952.056	20.620.026
6.73c – Jeugdhulp met verblijf overig	5.262.440	118.504.491	93.640.871
6.74b – Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	1.005.245	33.637.864	31.867.096
6.81b – Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	497.647	9.830.478	9.888.814
6.82b - Jeugdreclassering	293.413	7.693.038	7.616.752
6.82a - Jeugdbescherming	1.962.086	48.226.800	47.904.387
Eindtotaal	**13.469.771**	**328.756.399**	**278.627.441**