Aan: De raden van de deelnemende gemeenten van de GRJR

Van: Dagelijks Bestuur GRJR
Datum: 5 april 2024
Onderwerp: Aanbieding P&C stukken GRJR en gelegenheid voor zienswijze
Kenmerk 24MO00282

Bijlagen:

1. Ontwerp-Begroting 2025
2. Ontwerp-Begrotingswijziging 2024
3. Voorlopige Jaarstukken 2023
4. Overzicht reacties raden op Kadernota 2025, met antwoord

Geachte raad,

Voor u liggen de Ontwerp-Begroting 2025, de eerste Ontwerp-Begrotingswijziging 2024 en de Voorlopige Jaarstukken 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR). In deze aanbiedingsbrief geven wij een beeld van de belangrijkste ontwikkelingen in de GRJR die in deze stukken zijn uitgewerkt.

Context: de rol van de GRJR in relatie tot de deelnemende gemeenten
De gemeenten in de regio Rijnmond willen tijdig passende hulp bieden aan jeugdigen die dat nodig hebben om gezond en veilig op te groeien naar zelfstandigheid. Voor dit belangrijke maatschappelijke doel werken de gemeenten samen in de GRJR om te zorgen voor voldoende beschikbaar aanbod van specialistische jeugdhulp. Dit aanbod moet aansluiten op de vraag (de noodzaak om hulp in te zetten) en op de 'lokale infrastructuur' waarmee uw gemeente zorgdraagt voor gezinnen en jeugdigen. De GRJR zorgt voor passend aanbod door specialistische jeugdhulp in te kopen en subsidiëren, opgevolgd met contract- en accountmanagement. De beschikbare hulp wordt vervolgens door deelnemende gemeenten, vaak op aangeven van wettelijke verwijzers, ingezet naargelang de gemeente dat voor haar jeugdigen nodig acht. De kosten die voorvloeien uit deze gemeentelijke toewijzingen van hulp worden in nauwe samenwerking met de gemeenten door de GRJR begroot en verantwoord.

Ontwikkelingen in de Jeugdhulp Rijnmond
Bij de inzet van specialistische jeugdhulp zien we, net als in het hele land, een doorgaande kostenstijging. Die komt zowel in bijgaande voorlopige jaarstukken als begrotingsvoorstellen tot uiting. Deze ontwikkeling is in de Kadernota 2025 van de GRJR toegelicht en vertaald naar uitgangspunten voor de begroting van de GRJR. Het belangrijkste begrotingsuitgangspunt betreft het zo realistisch mogelijk begroten. Een te rooskleurige begroting leidt alleen maar tot tegenvallers, omdat de uitgaven vanuit de verantwoordelijkheden in de Jeugdwet nu eenmaal niet zomaar te voorkomen zijn door lagere budgetten te begroten. Van een te rooskleurige begroting was voor begroting 2023 sprake, zoals blijkt uit de Voorlopige Jaarstukken 2023. Een aanzienlijk deel van de overschrijding is gevolg van onderschattingen, ondanks serieuze

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond
p/a Gemeente Rotterdam
Jeugd en Onderwijs
Postbus 70014
3000 KS Rotterdam
www.jeugdhulprijnmond.nl

afstemming hierover met de gemeenten. Dit is weer te verklaren uit de bijzonder moeilijke voorspelbaarheid van ontwikkelingen en effecten van veranderingen in het stelsel, zoals bijvoorbeeld de afbouw van de gesloten jeugdzorg. Zowel de kostenstijging zelf als de onvoorspelbaarheid ervan is een landelijk erkend probleem, waarvoor de landelijke Hervormingsagenda Jeugd ook een aantal lange termijn maatregelen bevat.

Regionale Bestuursopdracht kostenbeheersing en Hervormingsagenda
De doorgaande kostenontwikkeling leidt ondertussen tot onhoudbaar grote druk op de gemeentefinanciën. Eind 2023 zijn wij daarom gestart met de voorbereiding van een Regionale bestuursopdracht kostenbeheersing. Over de vaststelling hierin in februari jl. hebben wij u in maart jl. met een separate brief geïnformeerd. De voorgenomen maatregelen richten zich met name op verscherpte toepassing van bestaande kaders en contractafspraken met de zorgaanbieders om daarmee onnodig dure of doorlopende inzet van jeugdhulp te beperken. De financiële effecten hiervan zijn voor 2024 en 2025 nog beperkt, maar moeten vanaf 2028 leiden tot een structurele besparing van circa € 32 miljoen.
Als regio doen we al het mogelijke voor kostenbeheersing, maar dit is onvoldoende om de financiële druk tegen te gaan. De haalbaarheid van de besparingen in de Hervormingsagenda achten wij ongeloofwaardig. Vanuit de regio Rijnmond zullen wij daarom ook stevige signalen afgeven aan de rijksoverheid dat er meer rijksmiddelen beschikbaar moeten komen.

Voorlopige jaarstukken 2023
De voorlopige jaarstukken vertonen een aanzienlijk tekort ten opzichte van de gewijzigde begroting. De verschillen per gemeente en per jeugdhulpopdracht zijn in de jaarstukken uitgesplitst. De jaarstukken zijn nog voorlopig, omdat de definitieve productiecijfers (met accountantsverklaringen) van onze zorgaanbieders en subsidieontvangers pas per 1 april beschikbaar komen. Ook de gemeentelijke data over inzet/toewijzing van hulp worden nog gecompleteerd. Hierdoor kan het definitieve rekeningresultaat nog afwijken. De jaarstukken worden op 12 juli 2024 na controle door onze accountant definitief vastgesteld door het algemeen bestuur van de GRJR.

Ontwerp-Begroting 2025 en Ontwerp-Begrotingswijziging 2024
Wij hebben de begrotingsstukken opgesteld vanuit de uitgangspunten in de Kadernota 2025 van de GRJR. In december jl. zonden wij u deze nota ter kennisname toe en boden wij u gelegenheid hierop uw reactie te geven. Uit de ontvangen reacties concluderen wij begrip en steun voor de voorgestelde lijn. Wij lichten hieronder kort toe hoe wij hieraan in de voorliggende begrotingsstukken uitwerking geven.

<u>Zo realistisch mogelijk begroten:</u> de meeste raden drongen in eerdere zienswijzen bij herhaling aan op meer realistisch begroten om tegenvallers achteraf te beperken. In de begrotingen 2023 en 2024 trekken we de ramingen op naar het uitgavenniveau 2022 maar hielden nog geen rekening met verdere trendmatige groei. We wezen in onze aanbiedingsbrief van april vorig jaar overigens op het risico van deze keus. Uit de ontwikkeling in 2023 trekken we als lering dat deze trendmatige groei wel moet worden begroot. De inschatting van deze trend sluit uiteraard het risico op forsere uitgavengroei niet uit.
Daarnaast is voor de begrotingsvoorstellen als vertrekpunt gekozen voor de voorlopige jaarcijfers 2023, in plaats van het op dit moment meest recente bestuurlijke document (de 2e

bestuursrapportage 2023). Omdat de voorlopige jaarcijfers hogere uitgaven laten zien bevordert deze keus het realiteitsgehalte van de begrotingsvoorstellen.

Indexatie: Het benodigd hulpaanbod kan alleen worden gegarandeerd als rekening wordt gehouden met loon- en prijsontwikkeling. Een groot deel van de kostenstijging voor 2024 en 2025 komt niet door toenemend zorggebruik, maar is direct gevolg van noodzakelijke indexatie om dezelfde hoeveelheid zorg te kunnen laten leveren op prijspeil 2024 respectievelijk 2025. Gemeenten worden financieel gecompenseerd voor dekking van de kosten van indexatie.

Kostenbeheersingsmaatregelen en Hervormingsagenda: Er zijn ombuigingsmaatregelen nodig om de uitgaven te beperken en het jeugdhulpstelsel houdbaar te maken. Het effect van de Regionale Bestuursopdracht kostenbeheersing voor 2024 en 2025 is nog beperkt. Zoals verschillende raden in hun reactie op de Kadernota aangeven staat immers voorop dat noodzakelijke zorg wel geleverd moet worden. Bij de begrotingsvoorstellen is nadrukkelijk niet gekozen voor het lager opvoeren van uitgaven om daarmee ‘op papier’ het gat te dichten met de middelen die gemeenten van het rijk ontvangen. Het zichtbaar houden van dit dekkingstekort is van belang in het kader van de landelijke afspraken over de Hervormingsagenda, die immers ook impliceren dat het rijk de rijksbijdragen alsnog moeten verhogen als dat nodig blijkt.

Tot slot

Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen stellen wij u nu twaalf weken in de gelegenheid om uw zienswijze te geven op deze begrotingsstukken. Graag ontvangen wij uw zienswijzen uiterlijk 6 juli 2024. Indien gewenst komen onze secretaris/directeur en controller een toelichting geven op de stukken. Wij zullen op 13 september 2024 de begroting 2025 en begrotingswijziging 2024 definitief vaststellen, rekening houdend met uw inbreng.

Uw zienswijze kunt u per post en per mail indienen via:

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond
T.a.v. mevrouw G. Doornweerd
Postbus 70014
3000 KS Rotterdam
info@jeugdhulprijnmond.nl

Wij nemen aan u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
namens het Dagelijks Bestuur van de GRJR,

S. Hammer
Secretaris

R. Buijt
Voorzitter

JEUGDHULP RIJNMOND

Ontwerp BEGROTING 2025 Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

Versie Controllersoverleg en AOJ op 18 maart 2024

INHOUDSOPGAVE

1. AANBIEDING....3

Leeswijzer....4

Begrotingsproces conform Wet gemeenschappelijke regelingen...5

2. PROGRAMMAPLAN....7

2.1 Achtergrond en algemene kaders GRJR....7

2.2 Kaders voor de GRJR-begroting....7

2.3 Doelstelling en inzet per opdracht....10

3.PARAGRAFEN....22

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing....22

3.2 Bedrijfsvoering....24

3.4 Rechtmatigheid....25

3.3 Financiering....27

4. FINANCIËLE BEGROTING....29

4.3 Financieel perspectief....34

4.3 Overige toelichtingen en overzichten....37

5. VASTSTELLINGSBESLUIT....44

1. Aanbieding

Met de begroting 2025 bepalen de samenwerkende gemeenten in de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) de doelstellingen en middeleninzet voor de inkoop van specialistische jeugdhulp en de jeugdbeschermingsketen in de jeugdhulpregio Rijnmond.

Opdracht en ambitie GRJR

De gemeenten hebben een gezamenlijke beleidsvisie op de jeugdhulp: de Regiovisie *Nabij en Passend*. Daarin staat dat de gemeenten bouwen aan een "jeugdhulp-infrastructuur" die aansluit bij "sterke lokale infrastructuren". Gemeenten zorgen zo dat gezinnen in hun leefomgeving ondersteuning, basishulp en lichte jeugdhulp kunnen vinden die op elkaar aansluiten. En dat op het juiste moment zo nodig ook persoonsgebonden specialistische hulp komt. Om dit mogelijk te maken werken de gemeenten in de GRJR samen aan de opdracht om te zorgen dat er volgende specialistische jeugdhulp beschikbaar is.

Middeleninzet 2025

Bij het bepalen van de benodigde middelen voor de regionale beschikbaarheid van zorg moet rekening worden gehouden met diverse invloedrijke ontwikkelingen.

Inhoudelijk: beleidsvisie, inkoop 2023 en ontwikkelopgaven

De eerste uitdaging is om met het aanbod inhoudelijk aan te sluiten op de Regiovisie en de inzet van de gemeenten. Hulp waarbij een kind in (een desnoods vervangende) thuissituatie kan blijven wonen heeft de voorkeur boven (al dan niet tijdelijk) verblijf in een instelling. Dan moet de benodigde voorkeurshulp wel beschikbaar zijn!

Per 1 januari 2023 zijn nieuwe regionale contracten afgesloten. Zeven zogenaamde systeemaanbieders bieden samen een dekkend aanbod en leveren in principe alle benodigde hulp zonder onacceptabele wachttijden. Met deze aanbieders werken we aan grote ontwikkelopgaven om het aanbod meer in lijn te brengen met de Regiovisie. Ook werken we met deze aanbieders samen om mee te kunnen sturen op instroom, doorstroom en uitstroom.

Financieel: zo realistische mogelijke raming van jeugdhulpuitgaven

De hoogte van de budgetten vormt de tweede uitdaging. De afgelopen jaren bleken de uitgaven vaak hoger dan verwacht. Voor een deel was dit door onvoorziene groei, maar ook doordat de uitgaven te laag begroot waren. Om deze laatste afwijking te voorkomen ramen we de budgetten zo realistisch mogelijk. We leren uit het grote verschil tussen begroting en jaarrekening 2023 dat terughoudendheid nodig is met gunstige begrotingsaannames. De raden

van deelnemende gemeenten wezen hier ook al op en riepen op om rekening te houden met trendmatige ontwikkelingen. We volgen hierbij ook de uitgangspunten zoals opgenomen in de Kadernota 2025. De reacties van diverse raden op deze Kadernota bevestigen deze financiële beleidslijn. We geven hier samen met de gemeenten, en op het niveau van individuele gemeenten, zo goed mogelijk invulling aan.

Dat betekent dat we de budgetten aanpassen naar het bestedingsniveau van 2023 (op basis van recente gegevens) en indexeren voor loon- en prijsontwikkeling. Ook houden we rekening met trendmatige ontwikkeling van de uitgaven.

Kostenbeheersingsmaatregelen
Tot slot betrekken we effecten van kostenbeheersingsmaatregelen voor zover deze al voldoende zijn onderbouwd om werkelijke kostenbesparing te verwachten. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van het door het algemeen bestuur in februari 2024 vastgestelde Regionale Bestuursopdracht Kostenbeheersing en bijbehorend maatregelenpakket. Dit pakket is gericht op het stopzetten van de groei van de specialistische jeugdhulp, met maatregelen binnen dat domein. De implementatie is in de voorbereidende fase. De effectiviteit van dit pakket loopt de komende jaren op.
Op dit moment is de effectiviteit van het pakket nog te onzeker in omvang en tijd om er al een voorschot op te nemen in deze ontwerpbegroting 2025. De financieel toezichthouder Provincie Zuid-Holland ziet hier – mede door eerdere onderschattingen in onze begrotingen – nauwlettend op toe. In de loop van 2024 krijgen de maatregelen concreter vorm, zodat er wellicht voldoende onderbouwing zal zijn voor gunstige bijstellingen van voorliggende ontwerpbegroting richting vaststelling van de definitieve begroting 2025.
Naast het vastgestelde pakket zullen er maatregelen moeten komen om niet alleen de groei te stoppen maar ook krimp te bereiken zodat de uitgaven meer in lijn komen met de Hervormingsagenda.

Begroting 2025
De mutaties ten opzichte van de gewijzigde begroting 2024 bedragen in totaal € 36,3 mln. De wijzigingen zijn:

- Indexatie 2024 (+ € 18,6 mln.), waarvoor gemeenten accres in de algemene uitkering ontvangen;
- Het effect van het verwerken van de trend volgens de kadernota 2025 (+ € 22,7 mln.);
- Gemeentelijke aanpassing van de trend ter uitvoering van kostenbeheersingsmaatregelen (- € 4,9 mln.).

Leeswijzer

Volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten (BBV), dat ook voor gemeenschappelijke regelingen geldt, bestaat de begroting uit twee hoofddelen: de beleidsbegroting en de financiële begroting. De beleidsbegroting wordt gevormd door hoofdstuk 2 (het programmaplan) en hoofdstuk 3 (de paragrafen). Hoofdstuk 2 bevat het programma voor 2025 en beschrijft de inhoudelijke kaders voor de financiële begroting. In dit hoofdstuk wordt teruggegrepen op de in 2023 vastgestelde Kadernota 2025. Hoofdstuk 3 gaat in verschillende in het BBV verplichte paragrafen in op bedrijfsmatige aspecten zoals risico's en bedrijfsvoering (inclusief rechtmatigheid). Hoofdstuk 4 is de financiële begroting.

Begrotingsproces volgens Wet gemeenschappelijke regelingen

Artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) geeft de procedure aan waarmee raden van deelnemende gemeenten worden betrokken bij de totstandkoming van de begroting. Geconcretiseerd voor de begroting 2025 is het proces als volgt:

- Op 5 april 2024 behandelt het algemeen bestuur (AB) de ontwerp-begroting;
- Het dagelijks bestuur (DB) zendt de ontwerp-begroting voor zienswijze toe aan de raden van de deelnemende gemeenten, waarbij deze twaalf weken in de gelegenheid worden gesteld hun zienswijze naar voren te brengen;
- Binnen twaalf weken, uiterlijk 28 juni 2024, brengen de raden van de deelnemende gemeenten bij het DB hun zienswijze over de ontwerp-begroting naar voren. Het verzoek aan gemeenten is om de conceptzienswijzen al eerder te delen met de GRJR.
- Wijzigingen naar aanleiding van de zienswijzen en de definitieve jaarrekeningcijfers 2023 en eventueel structurele effecten uit de 1e Burap 2024 worden verwerkt.
- Uiterlijk 1 september 2024 biedt het DB de ontwerp-begroting met zienswijzen aan het AB aan.
- Het AB besluit op 13 september 2024 definitief over de begroting.
- Nadat deze is vastgesteld, zendt AB de begroting aan de raden van de deelnemende gemeenten.
- Het DB zendt de begroting binnen twee weken na de vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 september 2024 aan gedeputeerde staten.

Hoofdstuk 2
PROGRAMMAPLAN

2. Programmaplan

2.1 Achtergrond en algemene kaders GRJR

2.1.1 Samen werken aan de jeugdhulp in Rijnmond

De 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 gemeenten besloten in 2014 om in het openbaar lichaam GRJR gemeenschappelijk de specialistische jeugdhulp in te kopen en jeugdbescherming en -veiligheid te bieden. Het jaar 2024 is het tweede jaar dat we werken met twee inkoop- en bekostigingsmodellen voor 10 gemeenten en daarnaast de MVS-gemeenten.

2.1.2 Ambitie in de samenwerking

De gemeenten hebben een gezamenlijke visie op de jeugdhulp: de Regiovisie *Nabij en Passend*. Daarin staat dat de gemeenten bouwen aan een "jeugdhulp-infrastructuur" die aansluit bij "sterke lokale infrastructuren". Gemeenten zorgen zo dat gezinnen in hun leefomgeving ondersteuning, basishulp en lichte jeugdhulp kunnen vinden die op elkaar aansluiten. En dat op het juiste moment zo nodig ook persoonsgebonden specialistische hulp komt. Om dit mogelijk te maken werken de gemeenten in de GRJR samen om:

1. Regionale beschikbaarheid van persoonsgebonden hoog-complexe zorg te garanderen;
2. Deze zorg aan te laten sluiten op wat in de deelnemende gemeenten al geregeld is.

De GRJR-ambitie hierbij is om het regionaal jeugdhulplandschap te overzien en zo in te richten dat voor gezinnen en jeugdigen tijdig en nabij passende hulp beschikbaar is. De GRJR stuurt op het niveau van jeugdhulpaanbieders en het zorglandschap. De sturing op en coördinatie van daadwerkelijke inzet van jeugdhulp zijn taken van individuele gemeenten. Zo vindt toewijzing van jeugdhulp en validatie van declaraties plaats door lokale teams.

2.1.3 Taken GRJR

De GRJR is verantwoordelijk voor het uitvoeren van de bovenlokale taken door middel van:

- Contracteren of subsidiëren van aanbieders van jeugdhulp in het kader van de Jeugdwet;
- Contracteren of subsidiëren van uitvoerders jeugdreclassering en jeugdbescherming in het kader van de Jeugdwet en het organiseren van een advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis);
- Bevorderen van gezamenlijk overleg van de gemeenten over de uitvoering van de jeugdhulptaken. Hieronder valt ook het met informatievoorziening

faciliteren van gemeenten in het leren van elkaar en het behartigen van gemeentelijke belangen.

De uitvoering moet gebeuren binnen afspraken op bovenregionaal of landelijk niveau.

2.2 Kaders voor de GRJR-begroting

2.2.1 Doelen Jeugdwet

Een gemeente heeft op grond van de Jeugdwet de verplichting om een jeugdige:

a. Gezond en veilig op te laten groeien;
b. In staat te stellen te groeien naar zelfstandigheid;
c. In staat te stellen voldoende zelfredzaam te zijn en mee te doen in de maatschappij;
d. En hiertoe een verordening op te stellen die het aanbod aan individuele en overige voorzieningen jeugdhulp op een voor de Jeugdige onderscheidende wijze beschrijft.

Voor de nakoming van deze verplichting is een fijnmazige ondersteuningsstructuur ontwikkeld die voorziet in de nodige hulp. Deze stelsel heeft als doel om gezinnen die belemmeringen in de opvoeding en ontwikkeling van hun kinderen ondervinden op een zo vroeg mogelijk moment te ondersteunen en waar nodig zwaardere hulp in te zetten. De ondersteuningsstructuur kent grofweg een vierdeling:

- 0e lijn, vrijwilligers, welzijnsorganisaties, sport- en beweegaanbieders, onderwijs etc.;
- 1e lijn, het lokale team als uitvoerder van basishulp. Dit binnen het sociaal domein en in samenwerking met andere wettelijke verwijzers in de jeugdhulp. Naast de basishulp voor jeugdigen zorgt een lokaal team voor intensieve vrijwillige hulp (IVH), laag-intensieve begeleiding bij chronische problematiek en hulp voor zorgmijders;
- 2e lijn; vormen van zorg waarvoor vanuit het lokale team verwijzing of een nadere opdracht/toewijzing aan een regionaal gecontracteerde hulpaanbieder nodig is;
- 3e lijn; vormen van landelijk gecontracteerde zorg die niet is opgenomen in de bovenstaande 2de lijn.

Wat doet de GRJR

De GRJR zorgt voor het aanbod van ondersteuning, hulp en zorg door aanbieders van 2e-lijns jeugdhulp. De GRJR realiseert dit aanbod door regionale inkoop, plus aanvullende inzet van buiten-regionale maatwerkvoorzieningen en landelijk ingekochte voorzieningen. Jeugdbescherming en -reclassering en Veilig Thuis worden door middel van

subsidiëring mogelijk gemaakt. Waar aanvullend nodig worden subsidies verleend.

2.2.2 Ontwikkeldoelen Regiovisie

Het huidige zorglandschap (het beschikbare aanbod van jeugdhulp) is nog niet voldoende ingericht om de hulp te kunnen inzetten op de manier waarop gemeenten dat in de Regiovisie voor ogen hebben: nabij en passend. Op basis van de Regiovisie zijn daarom voor de komende jaren ontwikkeldoelen uitgewerkt. De bijbehorende ontwikkelopdrachten zijn vanaf 2023 onderdeel van de contracten met systeemaanbieders en worden in partnerschap uitgewerkt. De ontwikkeldoelen zijn:

Doel 1: Hulp aan de jeugdige moet nabij en passend zijn

- Nabij: hulp wordt binnen het sociale netwerk van de jeugdige geboden (ambulante hulp), dat netwerk wordt betrokken, zodat duurzame oplossingen ontstaan.
- Passend: de hulp is kort en bondig zodat geen onnodige afhankelijkheidssituatie ontstaat. Hierbij wordt ingezet op methoden die passen bij de ondersteuningsbehoefte van de jeugdige en bewezen effectief zijn, tegen zo laag mogelijke kosten.

Doel 2: Regionaal sluit aan op lokaal

De regionale jeugdhulpdienstverlening sluit naadloos aan op lokaal aangeboden zorg en het lokale netwerk; aanbieders en maatschappelijke partners vinden en ondersteunen elkaar op kennis, vaardigheden en expertise. Ze zorgen samen dat de jeugdige een vloeiend verlopende behandeling heeft richting goed functioneren, passend in de samenleving.

Doel 3: jeugdigen groeien zoveel mogelijk op binnen een (pleeg)gezin

Jeugdigen die niet langer thuis kunnen wonen groeien zoveel mogelijk op binnen een pleeggezin/gezinshuis. Om dit mogelijk te maken is het van belang om:

- het aanbod van pleegouders/gezinshuizen zo groot te laten zijn, dat altijd een beroep gedaan kan worden op een pleegouder (ook in deeltijd); eventuele alternatieve gezinssituaties worden gecreëerd om te voorkomen dat een tekort aan plekken ontstaat;
- in te zetten op behoud van pleegouders/gezinshuizen. Door goede samenwerking tussen opdrachtnemer en casusregisseur kunnen jeugdigen in een pleeggezin blijven.

Doel 4: Minimale inzet van bedden

Het perspectief is gericht op behandeling in samenwerking met gezin en school. Daarom moet hulp met verblijf zo kort mogelijk. Dit vraagt domeinoverstijgend werken. Beschikbare bedden zijn daarom flexibel

inzetbaar, zodat ook voor jeugdigen in de residentiele zorg opvoeden en opgroeien normaliseert en waar mogelijk het sociale netwerk ingezet wordt. Waar thuis wonen echt niet (meer) mogelijk is moet voldoende capaciteit voor langdurige opvang beschikbaar zijn met de mogelijkheid om integrale zorg te bieden.

Doel 5: Kosteneffectiviteit
In de aanbesteding 2023 is ook een ontwikkelopdracht afgesproken behorende bij monitoring en sturing, die gaat over inzicht in kosteneffectiviteit.

Op deze doelen moet zichtbaar resultaat behaald worden. In 2023 en 2024 wordt niet alleen aan de ontwikkelopgaven zelf gewerkt en gestuurd op zorglandschapsniveau en in het contractmanagement, maar wordt ook aanvullende informatievoorziening over de resultaten ingericht die stevigere sturing mogelijk moet maken.

2.2.3 Kadernota GRJR 2025

Op grond van artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) stuurt de GRJR jaarlijks de algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de raden van de deelnemende gemeenten. Het bestuur van de GRJR heeft al in een vroeg stadium, bij besluit van 15 december 2023, de kaders voor de begroting 2025 aangegeven in de Kadernota GRJR 2025. De hierin vastgelegde begrotingsuitgangspunten zijn hieronder samengevat:

1. Vertrekpunt 2e Burap 2023. De jaareindeverwachting uit de 2e bestuursrapportage bevat de meest recente prognose voor 2023.
2. Indexatie van de budgetten naar prijspeil 2025. Conform GRJR-beleid en zorgcontracten worden de zorg- en subsidiebudgetten als volgt geïndexeerd:
   a. 90% verondersteld loondeel met OVA-loonindex voorgaand jaar
   b. 10% verondersteld prijsdeel met PPC -prijsindex voorgaand jaar.
   Voor indexering van uitvoeringskosten geldt de richtlijn die aan het begin van het voorafgaande jaar wordt afgegeven door en/of namens colleges van de deelnemende gemeenten. Op verzoek van de gemeenten wordt geen rekening gehouden met de indexatie in het meerjarenperspectief. Hiermee sluit het beter aan bij de systematiek zoals gemeenten die hanteren.
3. Rekening houden met trendmatige ontwikkeling. De trend is berekend aan de hand van de ontwikkeling van de zorgkosten per opdracht van de afgelopen 4 jaar.
4. Gevolgen Hervormingsagenda. De gevolgen van de Hervormingsagenda worden pas verwerkt als deze in concrete maatregelen is uitgewerkt die zowel lokale als regionale lastenramingen beïnvloeden, en voor zover de effecten op de regionaal ingekochte hulp onderbouwd zijn met realistische aannames.

5. Van regionaal naar lokaal. De verwachte verschuiving van regionale zorg naar lokale zorg was in de tweede bestuursrapportage niet zichtbaar.
6. Jeugdhulp+. Op dit moment zijn de mogelijke financiële gevolgen van het om- en afbouwen van de gesloten jeugdhulp nog niet volledig in beeld, mede doordat er nog onzekerheid is over de (hoogte van de) vergoeding van het rijk voor deze kosten.
7. Het verlagen van de caseload bij Jeugdbescherming heeft effect op de kosten.
8. Eind 2023 heeft het AB een bestuursopdracht gegeven om maatregelen in kaart te brengen met als doel beheersing van de (zorg)kosten. Het financiële effect hiervan wordt in de loop van 2024 in kaart gebracht, zodat dit waar mogelijk nog tot gunstige bijstelling kan leiden van de definitieve begroting (sept) ten opzichte van de ontwerpbegroting.

2.3 Doelstelling en inzet per opdracht

Het hiervoor omschreven beleid krijgt invulling in de afzonderlijke opdrachten en deelbudgetten die hierna worden toegelicht. De volgorde in deze toelichting is in lijn gebracht met de prioriteiten in het beleid en de samenhang tussen de verschillende onderdelen: Ambulante hulp -> Daghulp -> Pleeghulp -> Langdurig verblijf -> Opname met behandeling -> Niet regionaal ingekochte hulp.

2.3.1 Ambulante hulp (opdracht E)

Wat willen we bereiken

Gemeenten kunnen *in de thuissituatie* aan de jeugdige die wordt beperkt in zijn functioneren de nodige behandeling en ondersteuning geven. De jeugdige leert omgaan met een mogelijk 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.

Ontwikkeling indicatoren zorggebruik Ambulante hulp

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 zijn ingediend vinden er mutaties plaats, ook over eerdere jaren. Voor de cijfers over 2023 is te verwachten dat het 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.

Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte ambulante hulp en ondersteuning is flexibel in tijd, intensiteit en specialisme. De hulp en ondersteuning wordt door gemeenten, huisartsen, medisch specialisten en jeugdbescherming verwezen en gericht door aanbieders (zoveel mogelijk) uitgevoerd in het gebied waar de jeugdige leeft. De hulpverleners zorgen samen met het Lokale Team voor continuïteit in de hulpverlening.

Wat mag het kosten

Realisatie JR2021	Realisatie JR2022	Concept JR2023	Begroting 2024 *)	Begroting 2025
46,7	52,1	57,4	65,2	70,6

*) inclusief eerste begrotingswijziging

2.3.2 Daghulp (D)

Wat willen we bereiken

Gemeenten, ook via verwijzingen van met name jeugdbescherming, kunnen dagbehandeling geven aan jeugdigen:

- Met gedragsproblematiek waarvan nog niet bekend is wat het is;
- Met een medisch probleem en ontwikkelingsproblemen die daarvoor dagbehandeling en verpleegkundige zorg nodig hebben;
- Die (hoog) specialistische SGGZ-dagbehandeling nodig hebben.

Er wordt zo veel mogelijk ambulant in de omgeving van het kind gewerkt, dus samen met school en thuis. Dagbehandeling is aanvullend. Het perspectief is een zekere mate van herstel, vermindering of stabilisatie van de problematiek is, en/of dat de jeugdige vaardigheden vergroot en/of behoudt.

Ontwikkeling indicatoren zorggebruik Daghulp

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 zijn ingediend vinden er mutaties plaats, ook over eerdere jaren. Voor de cijfers over 2023 is te verwachten dat het 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.

Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte hulp wordt bij voorkeur naschools of in de schoolsituatie aangeboden, zodat de jeugdige op school kan blijven meedoen. Voor jongere kinderen wordt samengewerkt met kinderdagverblijven (KDV). Voor kinderen die niet naar een KDV gaan wordt de jeugdhulpdiagnosestelling gekoppeld aan de reguliere screening in het (speciaal) basisonderwijs, zodat ook dan vroegtijdig hulp geboden kan worden.
Geen onderdeel van D zijn lokale vormen van daghulp, zoals vervanging van onderwijs, combinaties van behandeling en onderwijs, naschoolse opvang, dagbehandeling gericht op
werk, het daghulp aanbod voor de doelgroep Jeugd met een beperking en chronische GGZ problematiek (zoals jeugdigen uit de oude AWBZ-GGZ-doelgroep of met een uitbehandeld autisme). De regionale daghulpaanbieders hebben een ontwikkelopdracht die aansluit op afspraken met samenwerkingsverbanden uit het onderwijs, het 'voorveld' en het Centrum voor Jeugd en Gezin. De opdracht is om de uitstroom te bevorderen vanuit dagbehandeling richting (speciaal) onderwijs en bijvoorbeeld richting welzijns- en jongerenwerk en vrijwilligers rond de jeugdige.

Wat mag het kosten

bedragen in € 1 mln.

Realisatie JR2021	Realisatie JR2022	Concept JR2023	Begroting 2024 *)	Begroting 2025
19,1	24,4	26,9	34,1	42,2

*) inclusief eerste begrotingswijziging

2.3.3 Pleeghulp (A)

Wat willen we bereiken

Gemeenten kunnen, ook op verwijzing van met name jeugdbescherming, pleegzorg geven als het wonen in de thuissituatie niet mogelijk is. Ambulante hulp en daghulp in het oorspronkelijke gezin zijn niet altijd de oplossing. Het pleeggezin is de nieuwe woonomgeving voor het kind.

Ontwikkeling indicatoren zorggebruik Pleeghulp

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 zijn ingediend vinden er mutaties plaats, ook over eerdere jaren. Voor de cijfers over 2023 is te verwachten dat het 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.

Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte pleegzorg houdt rekening met de identiteit van een kind. Daarom heeft bij de keuze voor pleegzorg de inzet van een netwerk-pleeggezin de voorkeur. Daarnaast is het streven om die nieuwe woonomgeving dichtbij de oude te realiseren. Daarmee kan de band met ouder(s), broers/zussen, school, sport en buurt worden gecontinueerd. Er zijn ook situaties waarin juist afstand van oorspronkelijke omgeving en gezin gewenst is. Om de continuïteit te waarborgen is pleegzorgbegeleiding en indien nodig direct bij te schakelen ambulante hulpverlening beschikbaar.
In de nieuwe contracten met systeemaanbieders is een van de centrale ontwikkelopdrachten om het aantal pleeggezinnen omhoog te krijgen. Speciale aandacht is nodig voor pleegzorg in de leeftijdscategorie 14 jaar tot 21 jaar. Als geen pleeggezinnen in de nabijheid zijn, is een gezinshuis een goed alternatief (zie onder langdurig verblijf).

Wat mag het kosten

bedragen in € 1 mln.

Realisatie JR2021	Realisatie JR2022	Concept JR2023	Begroting 2024 *)	Begroting 2025
22,7	21,8	22,4	30,0	31,3

*) inclusief eerste begrotingswijziging, de stijging van de kosten wordt vooral veroorzaakt door de budget neutrale verschuiving van pleegzorgkosten vanuit de Buitenregionale plaatsingen naar opdracht A Pleegzorg

2.3.4 Langdurig verblijf (C)

Wat willen we bereiken

Gemeenten kunnen, ook op verwijzing door met name jeugdbescherming, aangeven dat langdurig verblijf nodig is voor een jeugdige, als het niet lukt om terug te keren naar de thuissituatie of een pleeggezin. Het gaat om kinderen met ernstige problematiek, veroorzaakt door bijvoorbeeld verstoorde

gehechtheid, trauma, autisme, getuige of slachtoffer zijn van huiselijk geweld, seksueel misbruik of andere vormen van mishandeling en/of verwaarlozing. Door een ernstig verstoorde basis ontstaan achterstanden in de sociaal- en emotionele ontwikkeling en vaak ook een psychische stoornis die leidt tot (ernstig) afwijkend gedrag. Mede hierdoor kunnen deze jeugdigen niet terecht bij een netwerk- of pleeggezin. Ze hebben een integrale combinatie van vervangende opvoeding en begeleiding nodig. Het perspectief is gericht op maximaal (ondersteunen tot) zelfstandig wonen, doen wat je zelf kan en (tijdelijke) overname daar waar het zelf niet lukt. De hulp is gericht op meedoen in de maatschappij.

Ontwikkeling indicatoren zorggebruik Langdurig verblijf

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

*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 zijn ingediend vinden er mutaties plaats, ook over eerdere jaren. Voor de cijfers over 2023 is te verwachten dat het 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.

Wat gaan we daarvoor doen

Bij het ingekochte langdurig verblijf ligt de focus op een stabiele bekende plek, rust en regelmaat en passende dagbesteding en onderwijs. Mogelijke vormen zijn:

C1: Gezinshuizen (en kleinschalige groepen, voor 1 januari 2023 C4)
C2: Kamertraining (en begeleid zelfstandig wonen)
C3: Beschermd wonen

Opvang in een kleinschalige woonvorm of gezinshuis is bedoeld voor kinderen tot 12 jaar, die het beste thuis of in een pleeggezin kunnen opgroeien, maar waarbij dat niet mogelijk is. Een gezinshuis kan ook een goed alternatief vormen als er geen pleeggezin in de nabijheid is. Voor de oudere jeugdige kan ook kamerbewoning of beschermd wonen in beeld komen. Bij het langdurige verblijf kan ook behandeling of intensieve begeleiding worden ingezet. Deze ondersteuning krijgt de jeugdige in de instelling waar deze verblijft.

In de regio wordt toegewerkt naar minder kinderen in behandeling met verblijf. Een kind plaatsen in behandeling met verblijf is de laatste ultieme inzet. Het aanbod van kleinschalige alternatieven wordt vergroot, waardoor er meer afschalingsmogelijkheden zijn in een doorgaande lijn, met zo min mogelijk plaatsingen in opnamesettings en landelijk gecontracteerde voorzieningen

(LTA). Het flexibeler benutten van beddencapaciteit is een ontwikkelopdracht in de nieuwe contracten.

Wat mag het kosten

bedragen in € 1 mln.

Realisatie JR2021	Realisatie JR2022	Concept JR2023	Begroting 2024 *)	Begroting 2025
14,3	15,5	21,1	32,4	40,5

*) inclusief eerste begrotingswijziging

2.3.5 Behandeling met verblijf/Opname (B)

Wat willen we bereiken

Gemeenten kunnen, vaak op verwijzing van de jeugdbescherming, als het echt nodig is, een jeugdige laten behandelen door (kortdurende) opname. Het perspectief is het binnen een afzienbare periode (weer) thuis kunnen wonen. Hierbij wordt gekeken naar de opvoedsituatie, wat de ouders en het gezin nodig hebben om een terugkeer mogelijk te maken, de opvoeding zelf weer op te kunnen pakken, en terugkeer naar de eigen school voor (passend) onderwijs te laten plaatsvinden.

Ontwikkeling indicatoren zorggebruik Behandeling met verblijf/Opname

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

*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 zijn ingediend vinden er mutaties plaats, ook over eerdere jaren. Voor de cijfers over 2023 is te verwachten dat het 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.

Wat gaan we daarvoor doen

De ingekochte behandeling met verblijf is in verschillende vormen beschikbaar:

- B1: lichte behandeling met verblijf (opname)
- B2: gesloten jeugdhulp (jeugdzorg+/jeugdhulpplus)
- B3: zwaardere behandeling met verblijf (opname intensieve behandeling)
- B4: zwaardere behandeling in gedwongen/gesloten kader (gesloten behandelsetting).

Landelijk en bovenregionaal wordt gewerkt aan verdere transformatie van de gesloten jeugdzorg, met meer ambulante hulp en kleinschalige (tijdelijke) woonvormen voor jeugdigen met een "gesloten machtiging". Richtpunt is de landelijk aangenomen motie "Beweging naar 0". Het betreft een complexe opgave met grote bestuurlijke en financiële beslissingen en risico's over veel jeugdhulpregio's heen.
In de nieuwe contracten is als ontwikkelopdracht opgenomen dat er minimale inzet (flexibeler, kortere ligduur) van bedden plaatsvindt.

Wat mag het kosten
bedragen in € 1 mln.

Realisatie JR2021	Realisatie JR2022	Concept JR2023	Begroting 2024 *)	Begroting 2025
66,2	78,7	82,9	94,2	100,9

*) inclusief eerste begrotingswijziging

2.3.6 Crisiszorg: Crisishulp (F), Crisis Interventie Team (G) en Acute dienst GGZ (I4)

Wat willen we bereiken
Crisishulp is beschikbaar wanneer nodig. Er is één toegang tot crisishulp. Crisishulp wordt tot een minimum teruggebracht door tijdige beschikbaarheid van reguliere hulp.

Wat gaan we daarvoor doen
De toegang tot crisishulp wordt gevormd door het Crisis Interventie Team (CIT) van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond aangevuld met expertise van de acute diensten van GGZ-aanbieders en vanuit Veilig Thuis. Het CIT kan rechtstreeks benaderd worden door politie, ziekenhuizen, huisartsen, scholen, hulpverleners en ook ouders en kinderen. Alleen als een crisismelding een jeugdige betreft die nog niet eerder in crisis verkeerde, wordt na de beoordeling door het CIT direct crisishulp ingezet (vanuit opdracht F). De systeemaanbieders organiseren hiervoor een gezamenlijk coördinatiepunt met een plaatsingscoördinator. Crisishulpverlening kan bestaan uit ambulante crisishulp, crisispleegzorg of crisisopname in een instelling. Crisishulp is per definitie kortdurend (maximaal 4 tot 8 weken) en is alleen voor nieuwe cliënten. Als een jeugdige al wel onder behandeling is bij een aanbieder, gebeurt de inzet van crisishulp namelijk vanuit deze aanbieder (en dus vanuit een andere opdracht).
In de loop van 2024 is duidelijk hoe de huidige crisisdiensten vanaf 1 januari 2025 integraal
samenwerken en zo mogelijk zijn samengevoegd binnen één organisatie.

bedragen in € 1 mln.

Realisatie JR2021	Realisatie JR2022	Concept JR2023	Begroting 2024 *)	Begroting 2025
8,6	8,7	8,3	8,9	9,4

*) inclusief eerste begrotingswijziging

Jaar	Ambulante Crisishulp*	Crisis-pleegzorg*	Crisisopvang*	Totaal*
2021	333	119	302	754
2022	259	103	256	618
2023	247	93	250	590

*Cijfers zijn afkomstig van zorgaanbieder

2.3.7 Niet-regionaal ingekochte jeugdhulp (I)

Buitenregionale plaatsingen (BRP)

Wat willen we bereiken

Het budget voor buitenregionale plaatsingen is bedoeld voor van jeugdhulpplaatsingen bij zorgaanbieders buiten de regio. Het is de bedoeling dat hier alleen in zeer uitzonderlijke gevallen gebruik van wordt gemaakt als het regionale aanbod redelijkerwijs niet in de behoefte kan voorzien.

Wat gaan we daarvoor doen

Deze begrotingspost bestaat uit twee vormen van buitenregionale plaatsingen, namelijk buitenregionale pleegzorgplaatsingen en individuele maatwerkcontracten met niet-gecontracteerde jeugdhulpaanbieders buiten de regio. Door aanpassing van het woonplaatsbeginsel zijn met ingang van 2023 relatief veel lopende zorgcontracten-op-maat met aanbieders buiten de regio overgekomen en gecontinueerd.

Wat mag het kosten

bedragen in € 1 mln.

Realisatie JR2021	Realisatie JR2022	Concept JR2023	Begroting 2024 *)	Begroting 2025
2,6	17,8	11,6	1,1	1,1

*) inclusief eerste begrotingswijziging

De meeste maatwerkcontracten zijn inmiddels zoveel mogelijk onder de reguliere contracten voor A t/m E gebracht. In de begroting is daarvoor het budget verschoven en daardoor is het budget BRP veel lager geworden.

Landelijke inkoop (LTA)

Wat willen we bereiken

Gemeenten en wettelijke verwijzers, zoals jeugdbescherming, huisartsen en medisch specialisten, kunnen hoog-specialistische zorgvoorzieningen inzetten waarvan het aanbod landelijk is georganiseerd.

De VNG sluit voor deze hoogspecialistische hulp contracten met jeugdhulpaanbieders namens alle gemeenten. Uitgangspunt hierbij is dat er sprake is van weinig cliënten en een landelijke spreiding van voorzieningen. Daarnaast is er een aantal landelijk georganiseerde functies die weliswaar niet rechtstreeks zorg voor jeugd raken maar wel randvoorwaardelijk zijn voor het functioneren van het stelsel rondom jeugdhulp. De functies die landelijk zijn gecontracteerd zijn:

1. Topklinische GGZ (eetstoornissen, autisme, forensische en orthopsychiatrie, persoonlijkheidsstoornissen, trauma en gezin, dwang angst en tics, psychotrauma, neuropsychiatrie);
2. Verblijf en behandeling van jeugdigen die de diagnose sterk gedragsgestoord licht verstandelijk beperkt krijgen (J-SG LVB);
3. Diagnostiek, observatie en exploratieve behandeling LVB & GGZ;
4. Jeugdigen in een universitair medisch centrum, de medisch specialist kan als wettelijke verwijzer ook verwijzen naar een specialisme binnen hetzelfde academische behandelcentrum;
5. Jeugd GGZ in academische behandelcentra;
6. Landelijke opvang en behandeling van slachtoffers van seksuele uitbuiting en eergerelateerd geweld;
7. Jeugdigen met de diagnose ARFID (specifieke eetstoornis) of onzindelijkheid;
8. JeugdzorgPlus ZIKOS;
9. Jeugdigen die zintuiglijk beperkt zijn;
10. Jeugd GGZ voor chromosomale gebonden genetische syndromen;
11. Jeugd GGZ voor jeugdigen met FASD (reeks aan geboortedefecten als gevolg van inname van alcohol tijdens de zwangerschap);
12. Landelijk werkende klinieken voor Gezinspsychiatrie;
13. Kliniek intensieve behandeling Autisme;
14. Gastplaatsingen High Intensive Care (HIC).

Wat gaan we daarvoor doen

De kosten van deze landelijke gecontracteerde hulp zijn moeilijk te beïnvloeden, omdat de inzet doorgaans volgt op een rechtstreekse medische verwijzing. De lokale teams zijn daar meestal niet bij betrokken. De inzet is om de onderliggende verwijsstromen beter in beeld te krijgen en te beïnvloeden met het doel om meer kinderen zoveel mogelijk thuis en nabij te helpen door eigen gecontracteerde partijen.

Wat mag het kosten

bedragen in € 1 mln.

Realisatie JR2021	Realisatie JR2022	Concept JR2023	Begroting 2024 *)	Begroting 2025
17,6	19,4	24,0	25,7	27,2

*) inclusief eerste begrotingswijziging

2.3.8 Zorgbemiddeling en Niet-wettelijke taken GI's (G)

Wat willen we bereiken
Bij een zorgvraag die te complex is om direct toe te wijzen aan één aanbieder vindt zorgbemiddeling plaats. Zorgbemiddeling functioneert met een integrale blik en bundelt kennis vanuit in ieder geval jeugdhulp, GGZ, LvB, sociaal domein en veiligheid. De zorgbemiddelingstafels worden tot een onafhankelijk regionaal expertiseteam doorontwikkeld, zodat mee sturing op passende inzet plaatsvindt.

Wat gaan we daarvoor doen
Bij de Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond zijn (naast de wettelijke taken) diverse aanvullende (niet-wettelijke) taken gelegd:

- Zorgbemiddeling
- Kennis- en Service Centrum voor Diagnostiek (dat onder andere diagnostisch onderzoek uitvoert en instemmingsverklaringen voor gesloten plaatsingen afgeeft).

Wat mag het kosten
Het budget voor zorgbemiddeling en het KSCD maakt deel uit van de subsidie Jeugdbescherming/Jeugdreclassering (zie 2.3.9).

2.3.9 Wettelijk taken Jeugdbescherming en jeugdreclassering (G)

Wat willen we bereiken
Kinderen hebben het recht om veilig op te groeien tot evenwichtig functionerende volwassenen. Ouders zijn hiervoor eerstverantwoordelijk. Als die hun pedagogische verantwoordelijkheid niet nemen of waarmaken, kan de veiligheid en ontwikkeling van het kind ernstig bedreigd worden en is soms jeugdbescherming nodig. De wettelijke taken jeugdbescherming en jeugdreclassering (JB/JR) worden uitgevoerd door gecertificeerde instellingen (GI's). Deze instellingen voldoen aan een normenkader om continu de kwaliteit te verbeteren en te borgen. Het normenkader heeft daarnaast als doel dat de rechtsgelijkheid en rechtszekerheid voor jeugdigen en het gezin worden geborgd.

Wat gaan we daarvoor doen

De GRJR subsidieert drie GI's. Het grootste deel van de maatregelen JB/JR wordt uitgevoerd door de GI Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond (JBRR). Daarnaast leveren William Schrikker en Leger des Heils jeugdbescherming en jeugdreclassering in onze regio. Landelijk en regionaal werken we aan vereenvoudiging van de jeugdbeschermingsketen. Daarvoor is landelijk een toekomstscenario kind- en gezinsbescherming ontwikkelt dat het perspectief schetst van een slimmere en effectievere jeugdbeschermingsketen waarbij kind en gezin centraal staan. Op weg naar dit toekomstscenario loopt een pilot in Rijnmond waarin jeugdbescherming, veilig thuis, de Raad voor de Kinderbescherming en wijkteams van meerdere gemeenten het nieuwe samenwerken beproeven.

Wat mag het kosten

Onderstaande bedragen zijn de totale subsidiebedragen voor Jeugdbescherming, dus inclusief subsidie voor het Crisis Interventie Team (zie 2.3.6) en de overige niet-wettelijke taken van JBRR (zie 2.3.8). Invoering van landelijke tarieven en een landelijke caseloadnorm per 1 januari 2024 heeft geleid tot hogere kosten voor deze taak.

bedragen in € 1 mln.

Realisatie JR2021	Realisatie JR2022	Concept JR2023	Begroting 2024 *)	Begroting 2025
48,5	44,2	44,9	50,8	53,7

*) inclusief eerste begrotingswijziging

2.3.10 Veilig Thuis (H)

Wat willen we bereiken

Er is een Advies en Meldpunt huiselijk Geweld en Kindermishandeling (Veilig Thuis) dat meldingen over mogelijke situaties van huiselijk geweld en/of kindermishandeling in de leeftijd van 0 – 100 onderzoekt, en indien nodig vervolgens zorgt voor voorwaarden en vervolgstappen om veiligheid te brengen in die situatie.

Wat gaan we daarvoor doen

De GRJR subsidieert Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond, een zelfstandige stichting die aan de wettelijke taak invulling geeft onder inhoudelijke aansturing van de drie door de rijksoverheid aangewezen centrumgemeenten Rotterdam, Vlaardingen en Nissewaard in onze regio.

Wat mag het kosten

Het subsidiebedrag stijgt in verband met groeiende noodzaak om Veilig Thuis in te zetten.

bedragen in € 1 mln.

Realisatie JR2021	Realisatie JR2022	Concept JR2023	Begroting 2024 *)	Begroting 2025
16,4	17,6	19,2	21,8	23,1

*) inclusief eerste begrotingswijziging

2.3.11 Innovatie/Transformatie

Wat willen we bereiken

Naast levering van benodigde hulp moet er gewerkt worden aan ontwikkeling van een passend en nabij aanbod via samenwerking in het zorglandschap.

Wat gaan we daarvoor doen

De GRJR heeft met de systeemaanbieders contractuele afspraken gemaakt over ontwikkeling van het aanbod in lijn met de Regiovisie Nabij en Passend (2021). De GRJR geeft de 7 systeemaanbieders jaarlijks elk een vast bedrag van € 150.000 om voor deze ontwikkelopdrachten capaciteit in te zetten en de gewenste ontwikkelresultaten te leveren. De gemeenten werken beleidsmatig samen in een regionaal programmateam. Gemeenten investeren hierin zelf tijd en leveren via het GRJR-budget Innovatie/Transformatie ook een financiële bijdrage aan het programmateam.

Wat mag het kosten

bedragen in € 1 mln.

Realisatie JR2021	Realisatie JR2022	Concept JR2023	Begroting 2024 *)	Begroting 2025
7,1	1,2	1,4	1,9	2,0

*) inclusief eerste begrotingswijziging

Hoofdstuk 3
PARAGRAFEN

3.Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De begroting 2025 is gebaseerd op veel aannames die samen met de deelnemende gemeenten zijn gekozen. De risico's op overschrijding liggen direct bij de deelnemende gemeenten. Er vindt geen verevening van risico's (voorheen door middel van de vlaktaks) meer plaats. De GRJR houdt zelf geen weerstandsvermogen aan.
De risicobeheersing is een samenspel tussen GRJR en gemeenten. De GRJR stuurt op tijdige, juiste en volledige data-aanleveringen van gemeenten en zorgaanbieders om een actueel beeld te kunnen geven van de ontwikkeling van zorggebruik en -kosten zodat per gemeente en aanbieders de budgetvolumes kunnen worden bewaakt. Contractmanagement richt zich op de nakomen van verantwoordelijkheden van aanbieders in het proces. De gemeenten en jeugdbescherming versterken hun casusregie en daarmee hun grip op de inzet aan het door de GRJR beschikbaar gestelde aanbod van jeugdhulp.

Voor deze begroting zijn de volgende hoofdrisico's onderscheiden:

	Risico	Omvang	Beheersingsmaatregel
1	Uitgangspunt realisatieniveau 2023 Hogere zorgkosten A t/m E dan begroot doordat de begroting het productieniveau 2023 als uitgangspunt neemt, terwijl dit uitgangspunt is bepaald op basis van onvolledige data.	PM	Om dit risico deels te ondervangen is in de begroting rekening gehouden met trendmatige groei (zie 2).
2	Trendmatige ontwikkeling Hogere zorgkosten door onderschatting van • Trendmatige stijging en/of • Inzet van lokaal aanbod De trendmatige ontwikkeling is wel in de begroting meegenomen maar is gebaseerd op aannames.	PM	De ontwikkeling wordt gedurende het jaar zo goed mogelijk gemonitord om de kunnen zien of er afwijking is van de aannames. Naast de twee bestuurlijke rapportages, vindt tweemaandelijkse financiële monitoring plaats.
3	Indexatie voor loonontwikkeling wordt gedurende het jaar aangepast naar aanleiding van wijzigingen in de CAO Jeugd.	PM	Er is nadrukkelijk voor gekozen om het advies van de VNG te volgen en de landelijke indexatienorm te blijven hanteren. Alleen als deze norm wordt aangepast zal dit tot hogere kosten leiden.
4	Effecten Hervormingsagenda en besparingsmaatregelen De landelijke ontwikkeling van de hervormingsagenda gaat uit van nog te effectueren maatregelen. De hoogte van deze opbrengst is onzeker, mede doordat veel maatregelen in Rijnmond al zijn toegepast. Veel	PM	Er is vanuit het voorzichtigheidsprincipe geen *gewenste* besparing ingeboekt. Dit zou ook in strijd zijn met de door de raden bevestigde uitgangspunten van de Kadernota 2025 om zo realistisch mogelijk te begroten. Het regionale maatregelenpakket voor kostenbeheersing levert naar verwachting

	maatregelen wachten ook op wetgeving vanuit het Rijk.		in de komende jaren besparingen op. Als de maatregelen verder zijn uitgewerkt kan het effect onderbouwd worden verwerkt in definitieve begroting 2025 of een eerste begrotingswijziging 2025.
5	Continuïteit aanbod cruciale jeugdhulp Faillissement(sdreiging) van aanbieders in het bijzonder van aanbieders van gesloten jeugdhulp in verband met de ambitie tot vergaande beperking van het aanbod.	PM	De afbouw van de gesloten jeugdhulp gaat gepaard met frictiekosten. De verwachting is dat hiervoor vergoeding van het rijk komt.
6	Aannames van budgettaire aanpassingen op gemeenteniveau De begroting bevat aanpassingen op basis van aannames over verschuiving naar lokaal, kostenbesparingsmaatregelen, trendmatige effecten, hervormingsagenda effecten en inkoopeffecten. Indien geen invulling aan de aanpassingen gegeven wordt, zal dit leiden tot hogere kosten dan begroot.	PM	Gedurende het jaar wordt gemonitord of deze verschuiving c.q. besparing in de afgegeven toewijzingen zichtbaar is. Naast twee bestuurlijke rapportages vindt tweemaandelijkse monitoring plaats.

Financiële positie in kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeenschappelijke regeling. Om dit te bereiken schrijft het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) enkele kengetallen voor. Deze staan alle op 0.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen zijn nihil omdat er geen sprake is van aangegane leningen.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit is nul omdat er geen sprake is van eigen reserves. Het is een bewuste keus om de reserves van de GRJR zo laag mogelijk te houden. Als er een tekort ontstaat op het totaalbudget van de GRJR storten gemeenten een evenredig bedrag bij conform de voor dat jaar afgesproken verdeelsleutel.

Grondexploitatie

Voor de GRJR is dit financiële kengetal niet van toepassing.

Structurele exploitatieruimte

Omdat binnen de begroting van de GRJR gestreefd wordt naar een structureel evenwicht tussen de baten en lasten komt de structurele exploitatieruimte op 0 uit. De baten in de vorm van de bijdragen van de deelnemende gemeenten

zijn exact even hoog als de begrote lasten. Zoals bij het kengetal solvabiliteit al is toegelicht is dit een bewuste keus van het AB Jeugdhulp Rijnmond en betekent dit wel dat de deelnemende gemeenten bij een tekort een extra bijdrage moeten doen.

Belastingcapaciteit
Dit kengetal is vanwege het feit dat de GRJR een bijdrageregeling kent niet van toepassing.

Het EMU-saldo
Het EMU-saldo is een berekening van de totale inkomsten en uitgaven verminderd met inkomsten en uitgaven ten aanzien van aandelen in bedrijven en kredietverstrekking.

EMU-saldo (berekening)	**bedrag**
(O-x) – (U-y) = EMU-saldo	**€ 0**

3.2 Bedrijfsvoering

Bestuurlijke processen
De verantwoordelijkheid voor de taken en organisatie van de GRJR berust primair bij het Algemeen Bestuur (AB), dat gevormd wordt door de wethouders jeugd van de deelnemende gemeenten. Vanuit iedere subregio wordt één wethouder afgevaardigd als deelnemer in het Dagelijks Bestuur (DB). De taken zijn binnen het DB bij portefeuillehouders belegd en bij bijzondere sturing aangevuld met (een) wethouder(s) uit het AB.

Organisatie van de GRJR
De organisatie van de GRJR – de Uitvoeringsorganisatie GRJR (UO) – ondersteunt de hierboven beschreven bestuurlijke processen. Ten behoeve van de ondersteuning van het AB en het DB is een ambtelijk secretaris/directeur aangesteld. De secretaris/directeur coördineert het proces zoals hierboven omschreven en geeft leiding aan de uitvoeringsorganisatie. Deze uitvoeringsorganisatie is door middel van een Uitvoeringsovereenkomst hiërarchisch ondergebracht bij de gemeente Rotterdam.

Uitvoering van en sturing op zorgtaken
De uitvoering is een samenwerking tussen de GRJR-uitvoeringsorganisatie en gemeenten:
- Individuele gemeenten geven – op verwijzing van wettelijke verwijzers - beschikkingen op grond van de Jeugdwet en bestellen vervolgens de hulp bij (geven een toewijzing aan) een door de GRJR gecontracteerde

aanbieder. De gemeente stuurt daarmee rechtstreeks op het gebruik en/of volume. Deze sturing kent beperkingen, doordat er ook andere wettelijke verwijzers zijn en doordat maatregelen in het kader van jeugdbescherming en jeugdreclassering een eigen juridische basis kennen.

- De zorgaanbieders dienen hun declaraties in bij de gemeente die de zorg heeft besteld (toegewezen). Gemeenten beoordelen deze declaraties, waarna de GRJR als contractueel opdrachtgever betaalt.
- Gemeenten voeren decentraal los van elkaar staande zorgadministraties van waaruit doorlopende gegevens worden doorgegeven aan de GRJR. De financiële afhandeling van toewijzingen en declaraties behoort tot de GRJR-taken; de zorgkosten worden door de GRJR betaald en geadministreerd. De hiermee gepaard gaande lasten worden door de GRJR begroot en verantwoord. Deze verantwoording stoelt op de gemeentelijke administraties.

In deze taakverdeling heeft de GRJR een stevige informatiepositie om regionale sturingsinformatie te verzorgen. De administratieve processen en informatievoorziening zijn steeds verder geautomatiseerd op basis van een strategisch informatieplan. Door de informatie van de individuele gemeenten in een dashboard op GRJR-niveau bij elkaar te brengen, is de GRJR steeds meer in staat om op het zorglandschap, de opdrachten en contracten voor de specialistische jeugdhulp te sturen. Tegelijkertijd zien gemeenten zo steeds beter de ontwikkeling van gebruik en kosten, zodat zij beter kunnen sturen op de toegang tot de hulp en de kwaliteit van gegevens.
Om tijdiger en vollediger sturingsinformatie, minder administratieve lasten en betere rechtmatigheidsverantwoording te kunnen bewerkstellingen is de GRJR in 2024 gestart met een onderzoek naar mogelijk verdergaande centralisatie van backofficetaken.

Speerpunten/ focus bedrijfsvoering
Overkoepelend speerpunt voor de UO is optimale samenwerking met de gemeenten. Deze samenwerking is de afgelopen jaren sterk verbeterd maar is een kritische succesfactor. We zijn gezamenlijk de GRJR en gezamenlijk verantwoordelijk voor (specialistische) jeugdhulp. Samenwerking is in woord én daad nodig. Dat vraagt concreet commitment, goed partnerschap en sensitiviteit, zowel in de bestuurlijke als ambtelijke processen. Zeker ook in het licht van de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming.

Een kerntaak van de UO is het regionale contractmanagement. De verdere implementatie van de nieuwe contracten 2023/2028 gaat onder meer over het concreet toepassing geven aan de sturingsprincipes, over toezicht op nakoming van contractuele verplichtingen en over het samen leren en

ontwikkelen bij de realisatie van de afgesproken ontwikkelopdrachten. Belangrijk punt voor het contractmanagement is ook het ophalen van input bij en geven van terugkoppeling aan gemeenten.

Versterking van de sturing wordt bevorderd door de planning en control meer datagedreven vorm te geven en meer te richten op inzicht op gemeenteniveau. Daarvoor blijft het gebruik en de verder ontwikkeling van de informatievoorziening een speerpunt.

Uitvoeringskosten
De uitvoeringskosten bestaan uit een vaste vergoeding aan de gemeente Rotterdam voor de kosten van personeel en ondersteuning van de zelfstandige organisatie-eenheid Uitvoeringsorganisatie GRJR. Daarnaast zijn binnen de begroting van de GRJR werkbudgetten opgenomen voor uitvoeringskosten die niet onder deze vergoeding vallen.

Overhead	**Lasten**
Organisatiekosten GR	5.267.403
Specifieke ICT kosten	205.245
Accountants- en bankkosten	237.708
Werk en onderzoek	413.058
Projectbudget inkoop en implementatie	270.237
Totaal	**6.393.651**

3.4 Rechtmatigheid

De rechtmatigheid wordt sinds 2023 door gemeenten en GR-en zelf verantwoord op basis van eigen interne beheersing. Onderdeel van die interne beheersingsmaatregelen zijn een intern controleplan en interne audits door de onafhankelijke afdeling Financial Audit van de Gemeente Rotterdam. De uitkomsten van interne controle worden intern gebruikt om tussentijds fouten te detecteren en herstellen. De benodigde beheersingsmaatregelen liggen vast in een Kader interne beheersing. De jaarrekening wordt gecontroleerd door een externe accountant. Bevindingen en aanbevelingen van de uitgevoerde interne audits worden door de accountant in eerste instantie gebruikt in een Management Letter waarmee de accountant de secretaris/directeur en het dagelijks bestuur informeert over aandachtspunten in de interne beheersing, die van belang zijn voor adequate financiële informatievoorziening en verantwoording. In tweede instantie gebruikt de accountant de interne auditbevindingen bij het vormen van een oordeel over getrouwheid van de controleverklaring bij de jaarrekening. De controle van de jaarrekening vindt plaats met inachtneming van een door het AB vastgesteld controleprotocol en

een toetsingskader. Het toetsingskader rechtmatigheid wordt jaarlijks geactualiseerd door het AB.

Administratieve afhankelijkheid van gemeentelijke backoffices
De GRJR is daarnaast afhankelijk van interne beheersing bij gemeenten op het proces van toewijzing en declaratiebeoordeling. Ook is de GRJR afhankelijk van gemeenten voor de beschikking over tijdige, juiste en volledige informatie over toewijzingen en declaraties. Hierdoor is er een aantal moeilijk te mitigeren risico's. In 2024 voert de GRJR samen met deelnemende gemeenten onderzoek uit naar mogelijk verdergaande centralisatie van backofficetaken.

Begrotingscriterium
Met het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van het AB is gerespecteerd. Het systeem van budgetbeheer- en bewaking moet waarborgen dat de baten en de lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan het AB. Begrotingsoverschrijdingen worden in bestuursrapportages gemeld. Zo nodig wordt de begroting tussentijds gewijzigd. Omdat hiervoor een zienswijzeprocedure langs de raden bij moet worden gevolgd met 13 weken zienswijze termijn, is het in de praktijk haalbaar om slechts één begrotingswijziging vast te stellen.

Voorwaardencriterium
Met het voorwaardencriterium wordt getoetst op de naleving van de in de wet- en regelgeving vastgelegde voorwaarden. Bij het bepalen van de reikwijdte en scope van de audits en controles wordt de risico-benadering gehanteerd. Zwakke punten die de accountant signaleert in de interne beheersing worden zodoende ondervangen door uitgebreidere controlewerkzaamheden achteraf.

Criterium misbruik en oneigenlijk gebruik
Met het criterium misbruik en oneigenlijk gebruik wordt gekeken naar de werking van het vastgestelde GR-beleid ter voorkoming van misbruik en oneigenlijk gebruik, bestaande uit een mix van maatregelen op het gebied van voorlichting, controle en sanctionering. Het eerder genoemde Kader interne beheersing gaat hier uitgebreid op in.

3.3 Financiering

Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden), is elke gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarstukken op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot de kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft

de renterisiconorm, de verwachte toe- en afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van treasury. Deze paragraaf bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het (treasury)risicobeheer van de financieringsportefeuille.

De GRJR heeft geen eigen financiering anders dan de bijdragenregeling waarmee de inleg van middelen door gemeenten wordt bepaald. Dit is uitgewerkt en toegelicht in de financiële begroting. Daarbij is ook direct het betaalritme vastgelegd om de liquiditeit te borgen. Betalingen vinden alleen plaats als er voldoende liquide middelen voorhanden zijn, zodat daarvoor geen financieringsbehoefte ontstaat. De GRJG doet geen investeringen, zodat ook daarvoor geen financieringsbehoefte is.

Liquiditeitssteun wordt verleend onder strikte voorwaarden en nooit in de vorm van langlopende uitzettingen. In combinatie met tijdige inning van gemeentelijke bijdragen heeft de GRJR hiervoor geen eigen financieringsbehoefte.

Hoofdstuk 4
FINANCIËLE BEGROTING

4. Financiële begroting

4.1 Overzicht baten en lasten

Begroting 2025		Begroting 2024	Begroting 2025	Verschil
BATEN				
	Bijdragen deelnemende gemeenten	372.873.106	409.194.151	36.321.044
	Extra bijdrage gemeenten t.b.v. resultaat	0	0	0
	Totaal baten	**372.873.106**	**409.194.151**	**36.321.044**
LASTEN				
A	**Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)**	**30.009.909**	**31.331.211**	**1.321.302**
B	**Weer naar huis (Opname)**	**94.184.132**	**100.863.624**	**6.679.492**
B1	Lichte behandeling met verblijf	10.568.100	11.758.453	1.190.353
B2	Gesloten jeugdhulp	13.890.591	15.411.112	1.520.521
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	67.820.155	71.605.137	3.784.982
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	1.905.286	2.088.922	183.635
C	**Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)**	**32.359.173**	**40.532.743**	**8.173.569**
C1	Gezinshuizen	15.344.934	19.220.376	3.875.442
C2	Kamertraining	14.358.946	17.994.172	3.635.225
C3	Beschermd wonen	2.655.293	3.318.195	662.902
D	**Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)**	**34.053.792**	**42.165.266**	**8.111.475**
E	**Pakket thuis (Ambulante hulp)**	**65.180.342**	**70.557.870**	**5.377.529**
F	**Crisishulp**	**8.905.172**	**9.416.682**	**511.510**
G	**Gecertificeerde instellingen**	**50.807.770**	**53.726.153**	**2.918.383**
G.1	JBRR	38.410.936	40.617.249	2.206.313
G.2	WSS	9.582.215	10.132.615	550.400
G.3	LDH	2.814.618	2.976.289	161.671
H	**Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)**	**21.800.000**	**23.052.185**	**1.252.185**
I	**Overige**	**29.464.919**	**31.153.630**	**1.688.711**
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	1.056.630	1.117.322	60.692
	3. Landelijke inkoop	25.743.917	27.218.895	1.474.978
	4. Acute dienst GGZ	775.234	819.763	44.529
	5. Transformatiefonds/Innovatie	1.889.138	1.997.650	108.512
J	**Uitvoeringskosten**	**6.107.898**	**6.394.786**	**286.888**
	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	1.084	1.135	51
	2) Organisatiekosten GR	5.031.092	5.267.403	236.310
	3)Specifieke ICT-kosten	196.037	205.245	9.208
	4) Accountants- en bankkosten	227.044	237.708	10.664
	5) Werk en Onderzoek	394.527	413.058	18.531
	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	258.113	270.237	12.124
	Totaal lasten	**372.873.106**	**409.194.151**	**36.321.044**
SALDO		0	-	0-

In de Kadernota 2025 zijn de uitgangspunten opgenomen voor de begroting 2025. In Hoofdstuk 2 van deze begroting is inhoudelijk toegelicht hoe deze uitgangspunten zijn verwerkt in de doelstellingen en inzet. Bovenstaand overzicht toont hoe dit doorwerkt in de budgetten 2025 afgezet tegen 2024.

4.1.1 Toelichting op de lasten

Onderstaande toelichting op de doorgevoerde mutaties is financieel van aard en bevat ook enkele financieel-technische (niet inhoudelijke) mutaties. Deze mutaties werken veelal door op meerdere budgetten.

Mutatieoverzicht van begroting 2024 naar begroting 2025		Mutaties +	Mutaties -	Begroting (lasten)
	Gewijzigde begroting 2024			**372.873.106**
A	Herverdeel effect organisatiekosten door MVS	0	0	0
B	Trend 2025	22.698.383		22.698.383
C	Indexatie 2025	18.579.993		18.579.993
D	Aanpassingen gemeenten		1.138.193	-1.138.193
D'	Aanpassingen kostenbeheersingsmaatregelen		3.819.139	-3.819.139
	Begroting 2025			**409.194.151**

Toelichting

De begroting is opgesteld volgens de uitgangspunten van de Kadernota 2025 zoals door het AB vastgesteld in december 2023.

A. In de jaren 2023 en 2024 droegen de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam een extra bedrag bij aan de organisatiekosten. Vanaf 2025 komt deze bijdrage te vervallen en worden de organisatiekosten op de vastgestelde wijze over de gemeenten verdeeld.

B. Het effect van het verwerken van de trend zoals opgenomen in de kadernota 2025 is € 22,7 mln.

C. Het indiceren van de kosten leidt tot hogere lasten van € 18,6 mln. Hiervoor worden de gemeenten via het gemeentefonds gecompenseerd.

D. De ambitie uit het kostenmaatregelenpakket is deels door kostenbesparingen ingevuld. Waar de trend voor een gemeente aantoonbaar afwijkt is hierop gecorrigeerd (D). Daarnaast is het verwachte effect van de Regionale Bestuursopdracht Kostenbeheersing verwerkt omdat de maatregelen die daarin in zijn opgenomen in 2024 en 2025 worden uitgewerkt en uitgevoerd en daarom naar verwachting in 2025 al een beperkt effect zullen hebben (D').

4.1.2 Toelichting op de baten

Directe raming en afrekening

De baten van de GRJR bestaan uit bijdragen van de deelnemende gemeenten Waarbij de volgende systematiek gebruikt wordt:

- Raming van uitgaven (met aanpassingen van de regionale lastenraming op basis van individuele correcties per gemeente)
- Beheersing van uitgaven (maandelijks dashboards, kwartaalafsluitingen, twee bestuursrapportages, twee maandelijkse rapportages, sturing op juistheid, tijdigheid en compleetheid van data)
- Verantwoording en afrekening (lastenverantwoording, direct nacalculatie van gemeentelijke bijdragen en eindafrekening met zorgaanbieders op basis van dezelfde bestandsvergelijking).

Deze kaders voor het financieel beleid en beheer zijn door het AB in april 2022 vastgesteld.

Verdeelsleutels
De bijdragen per gemeente zijn als volgt bepaald:

- De zorgkostenraming (budgetten A t/m E en I) is in eerste instantie gebaseerd op de jaareindeverwachting per budget per gemeente uit de 2e bestuursrapportage van 2023, getoetst aan de cijfers van de voorlopige jaarrekening, en alle beleidsmatige wijzigingen (zie toelichting lasten). Daar overheen zijn correcties toegepast in de geraamde lasten die zijn te relateren aan de inwoners van de betreffende gemeente. Op die manier is er een realistische verwachting van de hoogte en verdeling van de zorglasten van de gemeenten. De bijdrage in de zorgkosten wordt gelijkgesteld met het bedrag uit deze verdeling (zie ook bijlage Bijdragenberekening). Deze bijdrage wordt achteraf direct afgerekend op basis van de realisatiecijfers.
- De bijdrage in de subsidielasten Jeugdbescherming/Jeugdreclassering is bepaald op basis van de verleende subsidies 2024. Deze bijdrage wordt achteraf bij de jaarrekening direct afgerekend op basis van de realisatiecijfers.
- De bijdrage in de subsidielasten Veilig Thuis wordt gebaseerd op het aantal meldingen in het jaar t-2 en het inwonertal (CBS) van 1 januari voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar (t-1).
- De bijdrage in de uitvoeringskosten wordt berekend door voor het basisniveau van de organisatiekosten de bijdrage te berekenen naar rato van het aantal inwoners 0-18 jaar. Het basisniveau is het niveau dat nodig is om samen de GRJR in stand te houden. Van de totale uitvoeringskosten wordt €1,1 mln. beschouwd als kosten behorend bij dit basisniveau. De bijdrage in de resterende uitvoeringskosten wordt bepaald naar rato van de bijdragen in de zorg- en subsidielasten. Deze bijdrage wordt daarmee afhankelijk van enerzijds het gezamenlijke ambitieniveau en anderzijds van het wisselende profijt dat deelnemende gemeenten hebben.

Betaalritme gemeentelijke inleg
De vastgestelde bijdrage per gemeente dient in vier termijnen steeds voor de 10e van de eerste maand van ieder kwartaal te worden betaald, zodat de GRJR beschikt over voldoende liquide middelen om zorgdeclaraties en subsidievoorschotten te kunnen uitbetalen.
Door steeds snellere facturering door zorgaanbieders en hierdoor snellere betaling moeten we de inleg als GR ook eerder ontvangen om de betalingen te kunnen doen. De afgelopen jaren is de jaarrekening hoger geweest dan de begroting. Doordat deze nabetaling van de gemeenten pas na de zomer is, komen we zonder aanpassing aan het begin van het jaar geld tekort om

zorgfacturen tijdig te kunnen voldoen. Om dit te voorkomen is vanaf 2024 het betaalritme aangepast naar 4 termijnen van 40%/30%/20%/10%.

Dit leidt tot de volgende termijnen per gemeente:

Totaal GR Inleg 2025	Inleg 2025	Q1	Q2	Q3	Q4
Albrandswaard	4.880.887	1.952.355	1.464.266	976.177	488.089
Barendrecht	11.816.230	4.726.492	3.544.869	2.363.246	1.181.623
Capelle aan den IJssel	20.473.891	8.189.556	6.142.167	4.094.778	2.047.389
Goeree-Overflakkee	7.475.224	2.990.089	2.242.567	1.495.045	747.522
Krimpen aan den Ijssel	7.499.064	2.999.626	2.249.719	1.499.813	749.906
Lansingerland	14.933.831	5.973.532	4.480.149	2.986.766	1.493.383
Maassluis	3.320.879	1.328.352	996.264	664.176	332.088
Nissewaard	32.912.779	13.165.111	9.873.834	6.582.556	3.291.278
Ridderkerk	11.393.317	4.557.327	3.417.995	2.278.663	1.139.332
Schiedam	5.147.580	2.059.032	1.544.274	1.029.516	514.758
Vlaardingen	6.540.448	2.616.179	1.962.134	1.308.090	654.045
Voorne aan Zee	16.609.704	6.643.882	4.982.911	3.321.941	1.660.970
Rotterdam	266.190.317	106.476.127	79.857.095	53.238.063	26.619.032
Totaal	**409.194.151**	**163.677.660**	**122.758.245**	**81.838.830**	**40.919.415**

Nadere toelichting bijdragen in kosten Veilig Thuis

Met de subsidiëring van VTRR geven de samenwerkende gemeenten gelijktijdig uitvoering aan de Jeugdwet (meldpunt kindermishandeling) en de Wmo (meldpunt huiselijk geweld). Over de financiering hiervan heeft het dagelijks bestuur van de GRJR in december 2018 besloten, dat per (Wmo-)centrumgemeente in overleg met de betrokken gemeenten nadere afspraken maakt over de onderlinge verdeling van de kosten en de inzet van de DUVO-middelen.

Dit betekent dat de GRJR de kosten naar rato over alle deelnemende gemeenten zal verdelen. De gemeenten maken per Wmo/DUVO regio onderling zonder tussenkomst van het GR-bestuur uit in hoeverre zij hierdoor ontstane verschillen onderling verrekenen. Dit resulteert in onderstaande verdeling:

	Bijdrage VTRR
Albrandswaard	291.095
Barendrecht	563.341
Capelle aan den IJssel	1.137.730
Goeree-Overflakkee	642.564
Krimpen aan den Ijssel	377.044
Lansingerland	720.925
Maassluis	552.325
Nissewaard	1.639.083
Ridderkerk	725.766
Schiedam	1.389.493
Vlaardingen	1.282.857
Voorne aan Zee	1.157.140
Rotterdam	12.572.823
Totaal	**23.052.185**

4.3 Financieel perspectief

Meerjarenraming baten en lasten

Begroting 2025		Begroting 2024	Begroting 2025	Verschil	Raming 2026 (incl. trend)	Raming 2027 (incl. trend)	Raming 2028 (incl. trend)
BATEN							
	Bijdragen deelnemende gemeenten	**372.873.106**	**409.194.151**	**36.321.044**	**435.787.769**	**466.106.695**	**500.806.443**
	Extra bijdrage gemeenten t.b.v. resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Totaal baten	**372.873.106**	**409.194.151**	**36.321.044**	**435.787.769**	**466.106.695**	**500.806.443**
LASTEN							
A	**Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)**	**30.009.909**	**31.331.211**	**1.321.302**	**31.242.045**	**31.153.134**	**31.064.475**
B	**Weer naar huis (Opname)**	**94.184.132**	**100.863.624**	**6.679.492**	**107.496.775**	**114.566.146**	**122.100.423**
B1	Lichte behandeling met verblijf	**10.568.100**	11.758.453	1.190.353	12.531.731	13.355.862	14.234.191
B2	Gesloten jeugdhulp	**13.890.591**	15.411.112	1.520.521	16.424.602	17.504.742	18.655.916
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	**67.820.155**	71.605.137	3.784.982	76.314.146	81.332.835	86.681.572
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	**1.905.286**	2.088.922	183.635	2.226.296	2.372.706	2.528.743
C	**Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)**	**32.359.173**	**40.532.743**	**8.173.569**	**48.672.260**	**58.446.302**	**70.183.103**
C1	Gezinshuizen	**15.344.934**	19.220.376	3.875.442	23.080.085	27.714.875	33.280.393
C2	Kamertraining	**14.358.946**	17.994.172	3.635.225	21.607.642	25.946.746	31.157.201
C3	Beschermd wonen	**2.655.293**	3.318.195	662.902	3.984.533	4.784.681	5.745.509
D	**Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)**	**34.053.792**	**42.165.266**	**8.111.475**	**50.226.396**	**59.828.647**	**71.266.651**
E	**Pakket thuis (Ambulante hulp)**	**65.180.342**	**70.557.870**	**5.377.529**	**73.233.370**	**76.010.322**	**78.892.574**
F	**Crisishulp**	**8.905.172**	**9.416.682**	**511.510**	**9.510.849**	**9.605.958**	**9.702.017**
G	**Gecertificeerde instellingen**	**50.807.770**	**53.726.153**	**2.918.383**	**54.263.414**	**54.806.048**	**55.354.109**
G.1	JBRR	**38.410.936**	40.617.249	2.206.313	41.023.421	41.433.655	41.847.992
G.2	WSS	**9.582.215**	10.132.615	550.400	10.233.941	10.336.281	10.439.643
G.3	LDH	**2.814.618**	2.976.289	161.671	3.006.052	3.036.113	3.066.474
H	**Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)**	**21.800.000**	**23.052.185**	**1.252.185**	23.282.707	23.515.534	23.750.690
I	**Overige**	**29.464.919**	**31.153.630**	**1.688.711**	**31.465.166**	**31.779.818**	**32.097.616**
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	**1.056.630**	1.117.322	60.692	1.128.495	1.139.780	1.151.178
	3. Landelijke inkoop	**25.743.917**	27.218.895	1.474.978	27.491.084	27.765.995	28.043.655
	4. Acute dienst GGZ	**775.234**	819.763	44.529	827.961	836.240	844.603
	5. Transformatiefonds/Innovatie	**1.889.138**	1.997.650	108.512	2.017.626	2.037.802	2.058.180
J	**Uitvoeringskosten**	**6.107.898**	**6.394.786**	**286.888**	**6.394.786**	**6.394.786**	**6.394.786**
	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	**1.084**	1.135	51	1.135	1.135	1.135
	2) Organisatiekosten GR	**5.031.092**	5.267.403	236.310	5.267.403	5.267.403	5.267.403
	3)Specifieke ICT-kosten	**196.037**	205.245	9.208	205.245	205.245	205.245
	4) Accountants- en bankkosten	**227.044**	237.708	10.664	237.708	237.708	237.708
	5) Werk en Onderzoek	**394.527**	413.058	18.531	413.058	413.058	413.058
	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	**258.113**	270.237	12.124	270.237	270.237	270.237
	Totaal lasten	**372.873.106**	**409.194.151**	**36.321.044**	**435.787.769**	**466.106.695**	**500.806.443**

Bovenstaande meerjarenraming houdt geen rekening met de inflatie na 2025. Wel met de trendmatige groei van de zorgkosten zoals opgenomen in de Kadernota 2025.
Het meerjarenperspectief toont de op dit moment meest realistische verwachting voor de komende jaren, zoals ook in de Kadernota 2025 uiteengezet. Dit perspectief maakt duidelijk dat kostenbesparende maatregelen nodig zijn. In 2024 is hiervoor de Regionale Bestuurs Opdracht Kostenbeheersing (RBOK) vastgesteld. Maatregelen die concreet tot onderbouwde bijstelling van ramingen leiden zijn deze in de begroting verwerkt. Dit kan nog wijzigen in de definitieve begroting 2025 (september 2024) of een begrotingswijziging 2025 (ontwerp april 2025, definitief september 2025).

In de Regionale Bestuurs Opdracht Kostenbeheersing (RBOK) is wel gerekend met indexatie in de jaren na 2025. Ter informatie is hieronder een overzicht opgenomen waarin de indexatie ook in de jaren na 2025 verwerkt is.

Begroting 2025		Begroting 2024	Begroting 2025	Verschil	Raming 2026 (incl. trend en indexatie)	Raming 2027 (incl. trend en indexatie)	Raming 2028 (incl. trend en indexatie)
BATEN							
	Bijdragen deelnemende gemeenten	**372.873.106**	**409.194.151**	**36.321.044**	**456.391.203**	**519.877.214**	**560.793.400**
	Extra bijdrage gemeenten t.b.v. resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Totaal baten	**372.873.106**	**409.194.151**	**36.321.044**	**456.391.203**	**519.877.214**	**560.793.400**
LASTEN							
A	**Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)**	**30.009.909**	**31.331.211**	**1.321.302**	**32.709.484**	**32.523.309**	**32.430.751**
B	**Weer naar huis (Opname)**	**94.184.132**	**100.863.624**	**6.679.492**	**112.545.899**	**127.348.736**	**135.723.642**
B1	Lichte behandeling met verblijf	**10.568.100**	11.758.453	1.190.353	13.120.346	14.846.028	15.822.355
B2	Gesloten jeugdhulp	**13.890.591**	15.411.112	1.520.521	17.196.066	19.457.815	20.737.430
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	**67.820.155**	71.605.137	3.784.982	79.898.621	90.407.456	96.352.972
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	**1.905.286**	2.088.922	183.635	2.330.866	2.637.438	2.810.885
C	**Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)**	**32.359.173**	**40.532.743**	**8.173.569**	**50.958.396**	**71.424.654**	**85.767.681**
C1	Gezinshuizen	**15.344.934**	19.220.376	3.875.442	24.164.156	33.869.129	40.670.504
C2	Kamertraining	**14.358.946**	17.994.172	3.635.225	22.622.553	31.708.377	38.075.844
C3	Beschermd wonen	**2.655.293**	3.318.195	662.902	4.171.687	5.847.148	7.021.333
D	**Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)**	**34.053.792**	**42.165.266**	**8.111.475**	**52.585.530**	**72.692.068**	**86.589.292**
E	**Pakket thuis (Ambulante hulp)**	**65.180.342**	**70.557.870**	**5.377.529**	**76.673.141**	**82.487.913**	**85.615.790**
F	**Crisishulp**	**8.905.172**	**9.416.682**	**511.510**	**9.957.574**	**10.156.725**	**10.258.292**
G	**Gecertificeerde instellingen**	**50.807.770**	**53.726.153**	**2.918.383**	**56.812.167**	**57.948.410**	**58.527.894**
G.1	JBRR	**38.410.936**	40.617.249	2.206.313	42.950.291	43.809.297	44.247.390
G.2	WSS	**9.582.215**	10.132.615	550.400	10.714.629	10.928.922	11.038.211
G.3	LDH	**2.814.618**	2.976.289	161.671	3.147.246	3.210.191	3.242.293
H	**Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)**	**21.800.000**	**23.052.185**	**1.252.185**	24.376.296	24.863.822	25.112.460
I	**Overige**	**29.464.919**	**31.153.630**	**1.688.711**	**32.943.085**	**33.601.947**	**33.937.966**
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	**1.056.630**	1.117.322	60.692	1.181.501	1.205.131	1.217.182
	3. Landelijke inkoop	**25.743.917**	27.218.895	1.474.978	28.782.340	29.357.987	29.651.567
	4. Acute dienst GGZ	**775.234**	819.763	44.529	866.850	884.187	893.029
	5. Transformatiefonds/Innovatie	**1.889.138**	1.997.650	108.512	2.112.394	2.154.642	2.176.188
J	**Uitvoeringskosten**	**6.107.898**	**6.394.786**	**286.888**	**6.829.631**	**6.829.631**	**6.829.631**
	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	**1.084**	1.135	51	1.212	1.212	1.212
	2) Organisatiekosten GR	**5.031.092**	5.267.403	236.310	5.625.586	5.625.586	5.625.586
	3)Specifieke ICT-kosten	**196.037**	205.245	9.208	219.202	219.202	219.202
	4) Accountants- en bankkosten	**227.044**	237.708	10.664	253.872	253.872	253.872
	5) Werk en Onderzoek	**394.527**	413.058	18.531	441.146	441.146	441.146
	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	**258.113**	270.237	12.124	288.613	288.613	288.613
	Totaal lasten	**372.873.106**	**409.194.151**	**36.321.044**	**456.391.203**	**519.877.214**	**560.793.400**
SALDO		**0**	**-**	**0-**	**0**	**0**	**0**

Meerjarenraming balans

4.1 Balans

BALANS PER 31 DECEMBER

alle bedragen in €	*Meerjarenraming*			*Begroting*	*Begroting*	*Voorlopige JR*	Jaarrekening	Jaarrekening
ACTIVA	**2028**	**2027**	**2026**	**2025**	**2024**	**2023**	2022	2021
VLOTTENDE ACTIVA								
UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN 1 JAAR								
Vorderingen op openbare lichamen	500.000	500.000	500.000	**500.000**	500.000	2.029.907	28.377.000	25.743.000
Rekening-courant met het Rijk	20.000.000	20.000.000	20.000.000	**20.000.000**	3.000.000	24.452.699	9.217.000	8.540.000
OVERLOPENDE ACTIVA								
Te vorderen bedragen van zorginstellingen	2.500.000	2.500.000	2.500.000	**2.500.000**	2.500.000	2.305.325	4.280.000	5.912.000
Overige vorderingen	400.000	400.000	400.000	**400.000**	400.000	51.640.213	435.000	1.451.000
Liquiditeitsbergen en overig	2.000.000	2.000.000	2.000.000	**2.000.000**	2.500.000	4.116.417	17.236.000	24.799.000
Vooruitbetaalde bedragen	0	0	0	**0**	0		0	132.000
Transformatiefonds	0	0	0	**0**	0	0	0	677.000
LIQUIDE MIDDELEN								
Banksaldi	1.900.000	1.900.000	1.900.000	**1.900.000**	1.900.000	1.902.259	1.553.000	1.118.000
TOTAAL	**27.300.000**	**27.300.000**	**27.300.000**	**27.300.000**	**10.800.000**	**86.446.821**	**61.098.000**	**68.373.000**

	Meerjarenraming			*Begroting*	*Begroting*	*Voorlopige JR*	Jaarrekening	Jaarrekening
PASSIVA	**2028**	**2027**	**2026**	**2025**	**2024**	**2023**	2022	2021
VASTE PASSIVA								
EIGEN VERMOGEN								
Algemene reserve	0	0	0	**0**	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	**0**	0	0	0	0
VLOTTENDE PASSIVA								
NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET RENTE TYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR								
Overige schulden	1.000.000	1.000.000	1.000.000	**1.000.000**	1.000.000	5.048.870	1.056.000	3.094.000
OVERLOPENDE PASSIVA								
Te betalen bedragen aan zorginstellingen	26.300.000	26.300.000	26.300.000	**26.300.000**	9.800.000	80.909.450	59.238.000	64.229.000
Gezamenlijke verantwoordelijkheid kinderen en ouders	0	0	0	**0**	0	0	0	83.000
Doorbraak en Versterken Zorgbemiddeling	0	0	0	**0**	0	167.000	167.000	167.000
Proeftuin kind- en gezinsbescherming	0	0	0	**0**	0	321.501	637.000	800.000
TOTAAL	**27.300.000**	**27.300.000**	**27.300.000**	**27.300.000**	**10.800.000**	**86.446.821**	**61.098.000**	**68.373.000**

Meerjarenbalans

Uitgangspunt voor het opstellen van de balans per ultimo 2025 (t/m 2028) is de balans zoals opgenomen in de voorlopige jaarrekening 2023. De geprognosticeerde balans voor de jaren 2026 t/m 2028 is in deze begroting ook toegevoegd.

Onder deze tabel wordt per regel een toelichting gegeven bij de omvang van de balanspost 2025 en of een toelichting bij de ontwikkeling van deze balanspost van 2021 tot en met 2024.

Toelichting bij de meerjarenbalans

Activa

- Vorderingen op openbare lichamen
  Het grootste deel van het bedrag dat in de voorlopige jaarrekening 2023 op de balans stond zijn enkele resterende bedragen die gemeenten nog aan de GRJR verschuldigd zijn.

- Rekening courant met rijk
  Dit betreft het schatkistbankieren, het bedrag dat boven het drempelbedrag uitkomt, staat op de rekeningcourant met het rijk.

- Te vorderen bedragen van zorginstellingen

Door zorgaanbieders actief te benaderen om de te vorderen bedragen te betalen én door het afrekenproces te versnellen, verwachten we dat deze balanspost de komende jaren stabiel is.

- Overige vorderingen
  Voor deze balanspost verwachten we geen grote aanpassing ten opzichte van de balans van 2023.

- Liquiditeitsborgen en overig
  Aangezien de GRJR geen bancaire functie heeft, streven we na om dit bedrag snel en fors af te bouwen. Vanuit de rijksoverheid hebben gemeenten echter wel de verantwoordelijkheid gekregen om de continuïteit van cruciale jeugdhulp te waarborgen en waar nodig liquiditeitssteun verlenen.

- Vooruitbetaalde bedragen
  Voor deze balanspost verwachten we geen grote aanpassing ten opzichte van de balans van 2023.

- Transformatiefonds
  Sinds 2022 is deze subsidie afgerond en afgerekend.

- Banksaldo
  Samen met de rekening courant met het rijk is dit de sluitpost van de activakant van de balans.

Passiva

- Algemene reserve/ gerealiseerd resultaat
  De GRJR heeft geen eigen vermogen. Een positief of negatief resultaat wordt verrekend met de deelnemende gemeenten.

- Overige schulden
  Dit betreft de openstaande schulden binnen de organisatiekosten en bestaat uit facturen die na het sluiten van de boekhouding ontvangen zijn of facturen waarover nog overleg is met de leverancier.

- Te betalen bedragen aan zorginstellingen
  Dit bestaat uit de gerealiseerde zorgkosten van het afgelopen jaar waarvan er nog geen factuur ontvangen is. Als gevolg van een efficiënter declaratie en betalingsproces verwachten we dat deze post fors in omvang teruggebracht zal worden. Hiervoor zijn we ook afhankelijk van de declaratiesnelheid van de zorgaanbieders en het goedkeuringstraject bij de gemeenten.

  De subsidies Doorbraak en versterken zorgbemiddeling en Proeftuin kind- en gezinsbescherming zullen in 2024 afgerond worden.

4.3 Overige toelichtingen en overzichten

4.3.1 Overhead

Tot de overhead worden volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) de kosten die niet een directe relatie hebben met de (gecontracteerde of gesubsidieerde) jeugdhulp, jeugdreclassering/-bescherming of het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis). Het zijn die kosten die ondersteunend en faciliterend zijn aan genoemde directe kosten. De uitvoeringskosten van de GRJR zijn volledig toe te rekenen aan het programma en vallen daardoor niet onder de BBV-definitie van overheadkosten.

4.3.2 Fiscaliteiten

Hieronder wordt ingegaan in hoeverre de fiscale wetgeving van toepassing is op de uitvoering van de taken door de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond.

Vennootschapsbelasting

Op basis van informatie van het bureau rijksheffingen van de gemeente Rotterdam kan worden aangenomen dat de GRJR niet wordt verplicht om vennootschapsbelasting te betalen.

BTW-heffing

De GRJR ontvangt voor de uitvoering van zijn activiteiten bijdragen van de deelnemende gemeenten. Deze bijdragen zijn van BTW-heffing vrijgesteld (artikel 11, eerste lid, letter u, in verbinding met letter g, van de Wet op de omzetbelasting 1968). Dit brengt met zich dat het Openbaar Lichaam ter zake van de uitvoering van de taken in het kader van de Jeugdwet géén BTW in rekening brengt aan de aangesloten gemeenten.

De bijdrage die de gemeente Rotterdam ontvangt in verband met de ondersteuning van het Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond bij de uitvoering van haar taken, is wel aan BTW-heffing onderworpen. Naast deze bijdrage heeft de GRJR-uitvoeringskosten die ook aan BTW-heffing zijn onderworpen. De in rekening gebrachte BTW wordt naar rato van de bijdragen 'doorgeschoven' naar de deelnemende gemeenten (BTW transparantieregeling). De gemeenten betrekken deze BTW bij hun opgave voor het BTW-compensatiefonds.

4.3.3 Baten en lasten per taakveld

In onderstaand overzicht zijn volgend de taakvelden uit het BBV de baten en lasten uitgesplitst.

Baten	
4.3.2 Inkomensoverdrachten gemeenten	**409.194.151**

Lasten	
6.72b – Jeugdhulp behandeling	73.707.401
6.72c – Jeugdhulp dagbesteding	42.834.676
6.73a - Pleegzorg	31.828.621
6.73c – Jeugdhulp met verblijf overig	144.776.216
6.74b – Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	38.049.976
6.82a - Jeugdbescherming	57.178.071
6.82b - Jeugdreclassering	9.110.109
6.81b – Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	11.709.079
Totaal lasten	**409.194.151**

De hierbij gehanteerde indeling naar taakvelden is als volgt:

A	Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)	6.73a - Pleegzorg	
B	Weer naar huis (Opname)	6.73c – Jeugdhulp met verblijf overig	
C	Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)	6.73c – Jeugdhulp met verblijf overig	
D	Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)	6.72c – Jeugdhulp dagbesteding	
E	Pakket thuis (Ambulante hulp)	6.72b – Jeugdhulp behandeling	
F	Crisishulp	6.74b – Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	
G	Gecertificeerde instellingen	6.82a - Jeugdbescherming	83%
G	Gecertificeerde instellingen	6.82b - Jeugdreclassering	17%
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	6.82a - Jeugdbescherming	50%
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	6.81b – Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	50%
I	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	6.73c – Jeugdhulp met verblijf overig	
I	2. Extra ASR	nvt sinds 2023	
I	3. Landelijke inkoop	6.74b – Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	
I	4. Acute dienst GGZ	6.74b – Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	
I	5. Transformatiefonds/Innovatie	6.72b – Jeugdhulp behandeling	
J	Uitvoeringskosten	naar zorgvergruik % verdeeld over taakvelden	

4.3.4 Begroting 2025 per gemeente

Hieronder een overzicht van de gewijzigde begroting 2024 en deze begroting 2025 per gemeente per opdracht.

		Albrandswaard			Barendrecht			Capelle aan den IJssel		
Opdracht		Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025
A	Pleeghulp	164.989	7.258	172.247	471.229	20.730	491.958	1.939.925	85.338	2.025.263
B1	Lichte behandeling met verblijf	32.685	3.786	36.471	265.779	30.783	296.562	622.173	72.062	694.234
B2	Gesloten jeugdhulp	269.051	31.162	300.213	393.313	45.555	438.868	981.160	113.640	1.094.801
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	469.113	27.917	497.030	3.155.026	187.755	3.342.781	3.421.658	203.622	3.625.280
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	0	0	0	29.819	3.454	33.273	52.643	6.097	58.741
C1	Gezinshuizen	78.597	20.216	98.814	126.752	32.603	159.355	642.078	165.153	807.231
C2	Kamertraining	233.965	60.180	294.145	81.686	21.011	102.697	887.676	228.324	1.116.001
C3	Beschermd wonen	125.447	32.267	157.714	4.527	1.164	5.692	17.523	4.507	22.031
D	Daghulp	451.943	111.688	563.631	1.097.096	271.124	1.368.221	1.549.983	383.046	1.933.029
E	Ambulantehulp	1.194.173	103.499	1.297.672	2.074.555	179.802	2.254.358	3.170.484	274.787	3.445.271
F	Crisis	115.499	6.634	122.134	299.957	17.229	317.187	513.891	29.518	543.408
G	JBRR	372.456	21.394	393.850	573.956	32.968	606.924	1.950.425	112.032	2.062.457
G	WSS	91.028	5.229	96.256	139.289	8.001	147.290	478.778	27.501	506.279
G	LDH	26.738	1.536	28.274	40.914	2.350	43.264	140.633	8.078	148.711
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	275.283	15.812	291.095	532.740	30.600	563.341	1.075.929	61.801	1.137.730
I.1	1. Buitenregionale plaatsingen	11.160	641	11.801	32.565	1.871	34.435	52.845	3.035	55.880
I.3	3. Landelijke inkoop	351.855	20.210	372.066	1.188.270	68.254	1.256.523	639.681	36.743	676.424
I.4	4. Acute dienst GGZ	14.767	848	15.615	35.494	2.039	37.533	44.451	2.553	47.004
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	35.984	2.067	38.051	86.495	4.968	91.463	108.320	6.222	114.542
J	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	17	1	18	41	2	42	65	3	68
J.2	2) Organisatiekosten GR	72.209	5.071	77.280	172.815	12.137	184.952	276.783	19.438	296.221
J.3	3)Specifieke ICT-kosten	2.814	132	2.946	6.734	316	7.050	10.785	507	11.291
J.4	4) Accountants- en bankkosten	3.259	153	3.412	7.799	366	8.165	12.491	587	13.077
J.5	5) Werk en Onderzoek	5.662	266	5.928	13.552	637	14.188	21.705	1.019	22.724
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	4.035	190	4.224	9.656	454	10.110	15.465	726	16.192
	Totaal	**4.402.730**	**478.157**	**4.880.887**	**10.840.059**	**976.171**	**11.816.230**	**18.627.552**	**1.846.339**	**20.473.891**

		Goeree-Overflakkee			Krimpen aan den IJssel			Lansingerland		
Opdracht		Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025
A	Pleeghulp	541.749	23.832	565.581	371.955	17.515	389.470	227.890	10.025	237.915
B1	Lichte behandeling met verblijf	0	0	0	0	0	0	445.157	17.889	463.045
B2	Gesloten jeugdhulp	224.209	25.968	250.177	21.369	-13.838	7.531	574.126	-5.512	568.614
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	1.560.688	92.876	1.653.564	1.911.719	-28.945	1.882.774	2.309.284	29.159	2.338.443
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	0	0	0	34.339	-1.366	32.974	472.255	23.001	495.256
C1	Gezinshuizen	393.476	101.208	494.684	160.259	1.692	161.951	264.719	36.105	300.824
C2	Kamertraining	14.990	3.856	18.845	124.457	10.991	135.449	260.694	29.956	290.650
C3	Beschermd wonen	25.203	6.483	31.686	103.825	6.624	110.449	11.840	3.045	14.885
D	Daghulp	284.717	70.362	355.078	674.181	4.108	678.289	696.195	30.345	726.541
E	Ambulantehulp	1.088.545	94.344	1.182.889	1.924.816	106.625	2.031.441	5.343.614	251.661	5.595.275
F	Crisis	212.717	12.218	224.936	195.467	11.228	206.695	409.712	23.534	433.245
G	JBRR	986.436	56.661	1.043.097	652.879	37.501	690.381	706.713	40.593	747.306
G	WSS	241.481	13.871	255.352	159.686	9.172	168.858	171.110	9.829	180.938
G	LDH	70.931	4.074	75.005	46.905	2.694	49.599	50.261	2.887	53.148
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	607.660	34.904	642.564	356.563	20.481	377.044	681.765	39.160	720.925
I.1	1. Buitenregionale plaatsingen	22.469	1.291	23.760	21.449	1.232	22.681	45.476	2.612	48.088
I.3	3. Landelijke inkoop	349.915	20.099	370.014	354.346	16.609	370.954	1.199.582	68.904	1.268.486
I.4	4. Acute dienst GGZ	32.313	1.856	34.169	10.856	624	11.479	37.315	2.143	39.458
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	78.741	4.523	83.264	26.454	1.520	27.974	90.932	5.223	96.155
J	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	31	1	32	26	1	27	57	3	60
J.2	2) Organisatiekosten GR	131.288	9.220	140.508	110.130	7.734	117.864	242.189	17.009	259.198
J.3	3)Specifieke ICT-kosten	5.116	240	5.356	4.291	202	4.493	9.437	443	9.880
J.4	4) Accountants- en bankkosten	5.925	278	6.203	4.970	233	5.203	10.930	513	11.443
J.5	5) Werk en Onderzoek	10.295	484	10.779	8.636	406	9.042	18.992	892	19.884
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	7.336	345	7.680	6.154	289	6.443	13.532	636	14.168
	Totaal	**6.896.230**	**578.993**	**7.475.224**	**7.285.732**	**213.332**	**7.499.064**	**14.293.776**	**640.055**	**14.933.831**

Opdracht		Maassluis			Nissewaard			Ridderkerk		
		Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025
A	Pleeghulp	0	0	0	2.174.899	95.675	2.270.574	569.372	25.047	594.419
B1	Lichte behandeling met verblijf	0	0	0	1.983.519	229.736	2.213.255	326.778	37.848	364.626
B2	Gesloten jeugdhulp	0	0	0	1.231.441	142.629	1.374.070	531.288	61.535	592.823
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	0	0	0	5.372.289	319.703	5.691.992	1.942.079	115.573	2.057.652
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	0	0	0	53.898	6.243	60.141	271.923	31.495	303.418
C1	Gezinshuizen	0	0	0	998.800	256.907	1.255.707	218.750	56.266	275.017
C2	Kamertraining	0	0	0	1.892.289	486.726	2.379.016	299.053	76.921	375.974
C3	Beschermd wonen	0	0	0	266.010	68.422	334.432	100.633	25.884	126.517
D	Daghulp	0	0	0	2.103.078	519.732	2.622.809	573.888	141.824	715.713
E	Ambulantehulp	0	0	0	4.874.875	422.507	5.297.382	2.394.228	207.508	2.601.736
F	Crisis	0	0	0	797.737	45.822	843.558	277.888	15.962	293.850
G	JBRR	577.793	33.188	610.982	3.060.836	175.813	3.236.649	1.126.718	64.718	1.191.436
G	WSS	167.915	9.645	177.560	751.187	43.148	794.335	272.348	15.644	287.991
G	LDH	49.322	2.833	52.155	220.649	12.674	233.323	79.998	4.595	84.593
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	522.323	30.002	552.325	1.550.049	89.034	1.639.083	686.343	39.423	725.766
I.1	1. Buitenregionale plaatsingen	0	0	0	85.665	4.921	90.585	30.453	1.749	32.202
I.3	3. Landelijke inkoop	1.756.467	100.891	1.857.358	1.792.129	102.939	1.895.069	488.452	28.057	516.509
I.4	4. Acute dienst GGZ	0	0	0	38.502	2.212	40.714	13.698	787	14.485
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	0	0	0	93.825	5.389	99.214	33.380	1.917	35.297
J	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	0	0	0	98	5	102	37	2	38
J.2	2) Organisatiekosten GR	74.348	-16.498	57.850	416.337	29.239	445.576	156.485	10.990	167.475
J.3	3)Specifieke ICT-kosten	2.897	136	3.033	16.223	762	16.985	6.097	286	6.384
J.4	4) Accountants- en bankkosten	3.355	158	3.513	18.789	882	19.671	7.062	332	7.394
J.5	5) Werk en Onderzoek	5.830	274	6.104	32.648	1.533	34.182	12.271	576	12.848
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	0	0	0	23.263	1.093	24.356	8.744	411	9.154
	Totaal	**3.160.250**	**160.629**	**3.320.879**	**29.849.033**	**3.063.746**	**32.912.779**	**10.427.966**	**965.351**	**11.393.317**

Opdracht		Schiedam			Vlaardingen			Voorne aan Zee		
		Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025
A	Pleeghulp	0	0	0	0	0	0	1.178.627	51.848	1.230.475
B1	Lichte behandeling met verblijf	0	0	0	0	0	0	368.531	42.684	411.215
B2	Gesloten jeugdhulp	0	0	0	0	0	0	951.731	110.232	1.061.963
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	0	0	0	0	0	0	3.405.467	202.658	3.608.125
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	0	0	0	0	0	0	92.365	10.698	103.063
C1	Gezinshuizen	0	0	0	0	0	0	320.573	82.456	403.030
C2	Kamertraining	0	0	0	0	0	0	674.424	173.472	847.896
C3	Beschermd wonen	0	0	0	0	0	0	8.353	2.148	10.501
D	Daghulp	0	0	0	0	0	0	622.966	153.953	776.919
E	Ambulantehulp	0	0	0	0	0	0	3.169.327	274.686	3.444.013
F	Crisis	0	0	0	0	0	0	428.447	24.610	453.057
G	JBRR	1.926.980	110.685	2.037.665	2.172.716	124.800	2.297.517	1.427.623	82.002	1.509.625
G	WSS	558.381	32.073	590.455	600.664	34.502	635.166	346.706	19.915	366.620
G	LDH	164.015	9.421	173.436	176.435	10.134	186.570	101.839	5.850	107.689
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	1.314.016	75.477	1.389.493	1.213.172	69.684	1.282.857	1.094.284	62.855	1.157.140
I.1	1. Buitenregionale plaatsingen	0	0	0	0	0	0	46.612	2.677	49.290
I.3	3. Landelijke inkoop	751.971	43.193	795.164	1.869.294	107.372	1.976.666	605.269	34.766	640.036
I.4	4. Acute dienst GGZ	0	0	0	0	0	0	36.470	2.095	38.565
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	0	0	0	0	0	0	88.872	5.105	93.976
J	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	0	0	0	0	0	0	54	3	56
J.2	2) Organisatiekosten GR	169.684	-37.188	132.496	167.584	-34.425	133.160	228.236	16.029	244.265
J.3	3)Specifieke ICT-kosten	6.612	311	6.922	6.530	307	6.837	8.893	418	9.311
J.4	4) Accountants- en bankkosten	7.658	360	8.017	7.563	355	7.918	10.300	484	10.784
J.5	5) Werk en Onderzoek	13.306	625	13.931	13.142	617	13.759	17.898	841	18.738
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	0	0	0	0	0	0	12.753	599	13.352
	Totaal	**4.912.624**	**234.956**	**5.147.580**	**6.227.101**	**313.347**	**6.540.448**	**15.246.619**	**1.363.085**	**16.609.704**

		Rotterdam			Totaal		
Opdracht		Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2025
A	Pleeghulp	22.369.274	984.034	23.353.308	**30.009.909**	**1.321.302**	**31.331.211**
B1	Lichte behandeling met verblijf	6.523.480	755.566	7.279.046	**10.568.100**	**1.190.353**	**11.758.453**
B2	Gesloten jeugdhulp	8.712.903	1.009.150	9.722.053	**13.890.591**	**1.520.521**	**15.411.112**
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	44.272.831	2.634.664	46.907.495	**67.820.155**	**3.784.982**	**71.605.137**
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	898.043	104.014	1.002.057	**1.905.286**	**183.635**	**2.088.922**
C1	Gezinshuizen	12.140.928	3.122.836	15.263.764	**15.344.934**	**3.875.442**	**19.220.376**
C2	Kamertraining	9.889.711	2.543.788	12.433.500	**14.358.946**	**3.635.225**	**17.994.172**
C3	Beschermd wonen	1.991.932	512.356	2.504.288	**2.655.293**	**662.902**	**3.318.195**
D	Daghulp	25.999.745	6.425.293	32.425.038	**34.053.792**	**8.111.475**	**42.165.266**
E	Ambulantehulp	39.945.725	3.462.107	43.407.833	**65.180.342**	**5.377.529**	**70.557.870**
F	Crisis	5.653.857	324.756	5.978.613	**8.905.172**	**511.510**	**9.416.682**
G	JBRR	22.875.404	1.313.956	24.189.360	**38.410.936**	**2.206.313**	**40.617.249**
G	WSS	5.603.643	321.872	5.925.514	**9.582.215**	**550.400**	**10.132.615**
G	LDH	1.645.978	94.544	1.740.522	**2.814.618**	**161.671**	**2.976.289**
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	11.889.872	682.951	12.572.823	**21.800.000**	**1.252.185**	**23.052.185**
I.1	1. Buitenregionale plaatsingen	707.936	40.664	748.599	**1.056.630**	**60.692**	**1.117.322**
I.3	3. Landelijke inkoop	14.396.686	826.941	15.223.627	**25.743.917**	**1.474.978**	**27.218.895**
I.4	4. Acute dienst GGZ	511.369	29.373	540.741	**775.234**	**44.529**	**819.763**
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	1.246.135	71.578	1.317.713	**1.889.138**	**108.512**	**1.997.650**
J	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	660	31	691	**1.084**	**51**	**1.135**
J.2	2) Organisatiekosten GR	2.813.003	197.554	3.010.557	**5.031.092**	**236.310**	**5.267.403**
J.3	3)Specifieke ICT-kosten	109.609	5.148	114.757	**196.037**	**9.208**	**205.245**
J.4	4) Accountants- en bankkosten	126.946	5.963	132.908	**227.044**	**10.664**	**237.708**
J.5	5) Werk en Onderzoek	220.589	10.361	230.951	**394.527**	**18.531**	**413.058**
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	157.177	7.383	164.559	**258.113**	**12.124**	**270.237**
	Totaal	**240.703.435**	**25.486.882**	**266.190.317**	**372.873.106**	**36.321.044**	**409.194.151**

Hoofdstuk 5
VASTSTELLINGSBESLUIT

5. Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond.

Rotterdam, 5 april 2024,

Mr. S. Hammer	R. Buijt
Secretaris	Voorzitter

JEUGDHULP RIJNMOND

1e ONTWERP BEGROTINGSWIJZIGING 2024
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

Versie voor AB 5 april 2024

Inleiding

Voor u ligt de (eerste) begrotingswijziging 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR).

Het algemeen bestuur van de GRJR heeft de begroting 2024 in september 2023 vastgesteld op basis van uitgangspunten in de Kadernota 2024 die al december 2022 is vastgesteld. Het zo vroegtijdig moeten opmaken van de begroting heeft onvermijdelijk als consequentie dat moet worden gewerkt met soms globale aannames. Ontwikkelingen die zich na begrotingsvaststelling voordoen leiden tot de noodzaak om de begroting bij te stellen.

In de Kadernota 2025 die in december 2023 is vastgesteld zijn ook uitgangspunten opgenomen voor actualisatie van de begroting 2024. Het AB heeft de raden van de deelnemende gemeenten de gelegenheid gegeven op deze Kadernota te reageren. De ontvangen reacties bevestigen de voorgestelde lijn. De belangrijkste elementen zijn:

- Realistisch begroten van de hogere en complexere zorgvraag volgens de cijfers van 2022 en 2023
- Rekening houden met trendmatige ontwikkeling van de zorgkosten
- Kostenbeheersingsmaatregelen alleen inboeken waar dat met onderbouwing al mogelijk is (dat wil zeggen: waar dus werkelijk lagere kosten worden verwacht) en terughoudend zijn met gunstige aannames.

De belangrijkste bijstelling volgt uit het uitgangspunt om realistisch te begroten. Bij de opstelling van de begroting 2024 waren de voorlopige jaarrekeningcijfers 2022 de meest actuele gegevens. Die cijfers waren onvolledig. De definitieve jaarrekeningcijfers 2022 lieten een aanzienlijk hogere productie zien. De bestuursrapportages 2023 en de voorlopige jaarrekeningcijfers 2023 vertoonden een verder oplopende productieomvang. De definitieve jaarrekeningcijfers 2022, bestuursrapportages 2023 en voorlopige jaarrekeningcijfers 2023 geven daarmee aanleiding tot bijstelling van de uitgavenverwachting voor 2024. Hiermee wordt het risico op grote tegenvallers in de jaarrekening 2024 verkleind en kunnen de deelnemende gemeenten eerder maatregelen treffen om kostenstijgingen op te vangen.

Daarnaast heeft het algemeen bestuur nog enkele inhoudelijke besluiten genomen die moeten worden verwerkt tot een begrotingswijziging.

Deze begrotingswijziging is als volgt opgebouwd:

1. Wijziging begrote baten en lasten 2024
2. Wijziging gemeentelijke bijdragen 2024
3. Wijziging risicoparagraaf 2024

4. Besluit
5. Bijlage 1. Overzicht per gemeente

1. Wijziging baten en lasten 2024

In de periode tot maart 2024 heeft de GRJR te maken met diverse ontwikkelingen die het realiteitsgehalte en evenwicht in de vastgestelde begroting 2024 beïnvloeden.

In onderstaande tabel zijn de verschillende mutaties uit deze begrotingswijziging opgenomen.

Mutatieoverzicht bij begrotingswijziging 2024		Mutaties +	Mutaties -	Begroting (lasten)
	Begroting 2024			**284.752.014**
A	Realistisch begroten (2e Bestuursrapportage 2023)	28.465.383		28.465.383
A'	Realistisch begroten (Voorlopige Jaarrekening 2023)	17.744.936		17.744.936
B	Eenmalige kosten 2023		2.828.204	-2.828.204
C	Gecertificeerde Instellingen	2.409.439		2.409.439
D	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond	1.458.867		1.458.867
E	Buitenregionale plaatsingen		0	0
F	Pleegzorg, landelijke tarieven	3.881.981		3.881.981
G	MVS niet in CIT + Acute Dienst		0	0
H	Trend 2024	17.008.938		17.008.938
I	Indexatie 2024	21.647.864		21.647.864
J	Aanpassingen gemeenten		1.149.846	-1.149.846
J'	Aanpassingen kostenbeheersingsmaatregelen		518.267	-518.267
	Gewijzigde begroting 2024			**372.873.106**

Hieronder worden de verschillende mutaties uit de tabel toegelicht.

A. Realistisch begroten o.b.v. 2e bestuursrapportage 2023 (prijspeil 2023) en de voorlopige jaarrekeningcijfers 2023.

Een belangrijk uitgangspunt in de Kadernota is om de begroting financieel zo realistisch mogelijk te maken. De afgelopen jaren waren de kosten in de jaarrekening vaak hoger dan begroot. Voor een deel was dit door onverwachte en daarmee onbegrote kosten, maar ook doordat de kosten te laag begroot waren. Om deze laatste afwijking te voorkomen is het wenselijk om in de begroting te rekenen met een zo realistisch mogelijk kostenniveau. Op het moment van opstellen van de begroting 2024 waren dat de voorlopige jaarrekeningcijfers 2022. Die cijfers waren onvolledig. De definitieve jaarrekeningcijfers 2022 lieten een aanzienlijk hogere productieomvang zien. De bestuursrapportages 2023 en de voorlopige jaarrekeningcijfers 2023 vertoonden een verder oplopende productieomvang. Dit komt voor een belangrijk deel doordat de verlaging van kosten op de opdrachten D (daghulp) en E (ambulante hulp) als gevolg van overgang van regionale naar lokale contractering niet heeft plaatsgevonden. Het effect van stijging van de zorgkosten van beide bestuurlijke documenten is apart zichtbaar gemaakt onder A en A' in de tabel.

Voor deze begrotingswijziging is het meest recente bestuurlijk vastgestelde document, de tweede bestuursrapportage 2023, als uitgangspunt genomen, getoetst aan de voorlopige jaarrekeningcijfers 2023 die parallel aan deze begrotingswijziging aan het algemeen bestuur van de GRJR zijn voorgelegd. Het gaat hier dus niet om extra groei die wordt verwacht in 2024, maar om een begrotingscorrectie vanwege structurele groei die zich in 2022 en 2023 heeft voorgedaan maar nog niet was meegenomen in de begroting. Deze ophoging is berekend naar prijspeil 2023, onder punt I wordt dit opgehoogd naar prijspeil 2024.

B. Eenmalige kosten JeugdhulpPlus

Al lange tijd wordt gewerkt aan het om- en afbouwen van de JeugdhulpPlus (JHP), waardoor ook voor JeugdhulpPlus aangesloten wordt bij de regiovisie Nabij en Passend. Eind 2023 is voor de tweede keer het bovenregionaal plan JeugdhulpPlus geactualiseerd. In dit plan geven de vijf jeugdhulpregio's van Zuid-Holland richting aan de ontwikkeling die voor ogen is voor JHP. Aan de aanbieders iHUB en Schakenbosch de opdracht om hun inhoudelijke plannen en hun plannen voor herstel van hun organisaties hierop aan te laten sluiten. De kosten die gemaakt zijn in 2023 bestaan uit voorbereidings- en incidentele kosten. Aangezien deze kosten naar verwachting niet structureel zijn, zijn ze uit de begroting gehaald.

C. Gecertificeerde Instellingen

Met deze begrotingswijziging wordt het budget voor de Gecertificeerde instellingen aangepast naar het niveau van de geïndexeerde subsidieverlening voor 2024 conform de landelijke tarieven. Ook is rekening gehouden met mogelijk incidentele bijdragen in heel 2024 voor het verbeterplan van JBRR.

D. Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond

De kosten voor VTRR zijn verhoogd als gevolg van de stijging van de landelijke tarieven en het recente indexpercentage. Ook de structurele groei van meldingen waarbij crisisinterventie nodig is leidt tot een verhoging van kosten.

E. Buitenregionale plaatsingen

In 2022 waren de lasten van Buitenregionale plaatsingen als gevolg van de aanpassing van het Woonplaatsbeginsel opgelopen. Op dit moment wordt een deel van deze zorg geboden door (onder) aannemers van de opdrachten A t/m E. Hierdoor wordt een groot deel van deze kosten met deze wijziging op bij de opdrachten A t/m E begroot. Per saldo leidt dit daarom niet tot aanpassing van de totale kosten.

F. Pleegzorg landelijke tarieven

Het AB heeft in december 2023 besloten om de landelijk vastgestelde tarieven ook te hanteren voor de zorgaanbieders voor pleegzorg van de GRJR. Dit leidt tot hogere tarieven dan tot nu toe gehanteerd. In deze begrotingswijziging is rekening gehouden met deze hogere lasten.

G. Inkoop Maassluis, Vlaardingen en Schiedam

Er heeft een herverdelingseffect plaatsgevonden doordat de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam hun eigen inkoop doen voor de onderdelen Acute Dienst en het Crisis Interventie Team (als onderdeel van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond).

H. Trend

De afgelopen jaren bleek telkens bij het opstellen van de jaarrekening dat de zorgkosten toch harder gestegen waren dan begroot. In de -in december 2023 vastgestelde- Kadernota 2025 is het uitgangspunt opgenomen dat de GRJR in haar begroting rekening houdt met de gemiddelde trend van de afgelopen 4 jaar als prognose voor de trend voor de komende jaren. Dit is conform deze Kadernota in de begrotingswijziging verwerkt.

I. Indexatie 2023

Nu bij punt A als uitgangspunt de 2e bestuursrapportage 2023, getoetst aan de voorlopige jaarrekeningcijfers 2023, is genomen, wordt met deze wijziging de indexatie voor het begrotingsjaar 2024 toegevoegd.
In de begroting 2024 is volgens het voorschrift van de VNG gerekend met een gewogen indexpercentage. Hierbij is voor 90% gerekend met het OVA-percentage van 6,36% (definitief 2024) en voor 10% met het landelijk afgegeven PPC-indexpercentage van 7,02% voor materiële kosten. Hiermee is een gemiddeld indexatiepercentage van 6,43% berekend. Dit percentage wordt gehanteerd voor de zorgkosten in de begroting. Voor de Organisatiekosten wordt gerekend met het percentage van 8,4% zoals dat is voorgeschreven door de Kring van Gemeentesecretarissen Rotterdam Rijnmond.

J. Kostenbeheersingsmaatregelen

Twee gemeenten, Krimpen aan den IJssel en Lansingerland, hadden de afgelopen jaren een lagere trend dan de gemiddelde trend van de GRJR mede door eerder gestarte kostenbeheersings-maatregelen. Op basis hiervan hebben zij een beperkte aanpassing opgegeven in de zorgkostenverwachting voor hun gemeente. Daarnaast is als J' het resterende effect van de maatregelen voor 2024 uit de Regionale bestuursopdracht Kostenbeheersing (zoals vastgesteld in februari 2024) als besparing opgenomen, aangezien de uitwerking en uitvoering van de Regionale Bestuursopdracht voortvarend plaatsvindt.

De beschreven mutaties leiden tot de volgende gewijzigde begroting:

Begroting 2024		Begroting 2024	Ontwerp 1e Begrotingswijziging	Begroting 2024 na wijziging
BATEN				
	Bijdragen deelnemende gemeenten	**284.752.014**	**88.121.092**	**372.873.106**
	Extra bijdrage gemeenten t.b.v. resultaat	0	0	0
	Totaal baten	**284.752.014**	**88.121.092**	**372.873.106**
LASTEN				
A	**Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)**	**21.685.882**	**8.324.027**	**30.009.909**
B	**Weer naar huis (Opname)**	**65.451.147**	**28.732.986**	**94.184.132**
B1	Lichte behandeling met verblijf	7.741.727	2.826.373	10.568.100
B2	Gesloten jeugdhulp	11.061.671	2.828.921	13.890.591
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	45.215.246	22.604.909	67.820.155
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	1.432.503	472.783	1.905.286
C	**Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)**	**21.266.144**	**11.093.029**	**32.359.173**
C1	Gezinshuizen	7.643.282	7.701.652	15.344.934
C2	Kamertraining	12.420.881	1.938.066	14.358.946
C3	Beschermd wonen	1.201.982	1.453.311	2.655.293
D	**Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)**	**17.507.601**	**16.546.191**	**34.053.792**
E	**Pakket thuis (Ambulante hulp)**	**39.414.653**	**25.765.689**	**65.180.342**
F	**Crisishulp**	**9.363.920**	**-458.748**	**8.905.172**
G	**Gecertificeerde instellingen**	**46.951.716**	**3.856.053**	**50.807.770**
G.1	JBRR	36.276.430	2.134.506	38.410.936
G.2	WSS	8.800.000	782.215	9.582.215
G.3	LDH	1.875.286	939.332	2.814.618
H	**Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)**	**20.615.903**	**1.184.097**	**21.800.000**
I	**Overige**	**36.860.457**	**-7.395.538**	**29.464.919**
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	10.986.320	-9.929.690	1.056.630
	3. Landelijke inkoop	23.262.664	2.481.253	25.743.917
	4. Acute dienst GGZ	654.982	120.252	775.234
	5. Transformatiefonds/Innovatie	1.956.491	-67.353	1.889.138
J	**Uitvoeringskosten**	**5.634.592**	**473.306**	**6.107.898**
	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	5.634.592	-5.633.508	1.084
	2) Organisatiekosten GR	0	5.031.092	5.031.092
	3)Specifieke ICT-kosten	0	196.037	196.037
	4) Accountants- en bankkosten	0	227.044	227.044
	5) Werk en Onderzoek	0	394.527	394.527
	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	0	258.113	258.113
	Totaal lasten	**284.752.014**	**88.121.092**	**372.873.106**
SALDO		**0**	**0**	**0**

2. Wijziging gemeentelijke bijdragen 2024

Sinds het afschaffen van de vlaktaks in 2022 is het gemeentelijk aandeel in de begroting gelijk aan de gemeentelijk inleg. Hieronder een overzicht van de inleg op basis van de in de oorspronkelijke begroting 2024, de bijdrage per kwartaal (van de oorspronkelijke begroting) en de extra inleg als effect van deze begrotingswijziging. Tenslotte de nieuwe begroting per gemeente. Naast de oorspronkelijke bijdragen Q1 tot en met Q4 dienen gemeenten na definitieve begrotingsvaststelling de extra inleg in één keer te voldoen.

Totaal GR Inleg 2024	Begroting 2024	Q1	Q2	Q3	Q4	Extra inleg	Nieuwe begroting 2024
Albrandswaard	3.673.150	1.469.260	1.101.945	734.630	367.315	729.580	4.402.730
Barendrecht	9.544.164	3.817.666	2.863.249	1.908.833	954.416	1.295.895	10.840.059
Capelle aan den IJssel	16.371.736	6.548.694	4.911.521	3.274.347	1.637.174	2.255.816	18.627.552
Goeree-Overflakkee	6.748.685	2.699.474	2.024.605	1.349.737	674.868	147.546	6.896.230
Krimpen aan den Ijssel	6.216.974	2.486.790	1.865.092	1.243.395	621.697	1.068.758	7.285.732
Lansingerland	13.031.315	5.212.526	3.909.395	2.606.263	1.303.132	1.262.460	14.293.776
Maassluis	2.218.016	887.206	665.405	443.603	221.802	942.235	3.160.250
Nissewaard	25.390.801	10.156.320	7.617.240	5.078.160	2.539.080	4.458.232	29.849.033
Ridderkerk	8.823.151	3.529.260	2.646.945	1.764.630	882.315	1.604.815	10.427.966
Schiedam	5.130.005	2.052.002	1.539.002	1.026.001	513.001	-217.381	4.912.624
Vlaardingen	5.402.773	2.161.109	1.620.832	1.080.555	540.277	824.328	6.227.101
Voorne aan Zee	12.852.147	5.140.859	3.855.644	2.570.429	1.285.215	2.394.472	15.246.619
Rotterdam	169.349.097	67.739.639	50.804.729	33.869.819	16.934.910	71.354.337	240.703.435
Totaal	**284.752.014**	**113.900.806**	**85.425.604**	**56.950.403**	**28.475.201**	**88.121.092**	**372.873.106**

3. Wijziging risicoparagraaf

In de begroting 2024 zijn onderstaande risico's opgenomen. Op basis van de huidige inzichten zijn de beheersmaatregelen als volgt geactualiseerd.

	Risico	Omvang	Beheersingsmaatregel
1	<u>Uitgangspunt realisatieniveau 2022</u> Hogere zorgkosten A t/m E dan begroot doordat de begroting het productieniveau 2022 als uitgangspunt neemt, terwijl dit uitgangspunt is bepaald op basis van onvolledige data.	PM	Op basis van de tweede bestuursrapportage 2023 en voorlopige cijfers jaarrekening 2023, waaruit een verdere stijging van de kosten in 2023 is gebleken, wordt met de begrotingswijziging 2024 de onderschatting gecorrigeerd. Voor definitieve vaststelling in september wordt zo nodig nog een keer geactualiseerd aan de hand van de definitieve jaarstukken 2023 die zijn vastgesteld in juli.
2	<u>Trendmatige ontwikkeling</u> Hogere zorgkosten door onderschatting van • Trendmatige stijging en/of • Inzet van lokaal aanbod De trendmatige ontwikkeling is niet in de begroting meegenomen.	PM	In lijn met de Kadernota 2025 is nu ook de trendmatige groei opgenomen in de begrotingswijziging 2024. De voorgenomen maatregelen vanuit de Regionale Bestuursopdracht Kostenbeheersing zijn gericht op het ombuigen van de uitgaventrend.

			Ervanuitgaande dat deze maatregelen voortvarend worden uitgewerkt en uitgevoerd is voor 2024 het eerste effect op de uitgavengroei meegenomen in de begrotingswijziging. Bij de definitieve begrotingswijzigingsvaststelling moet deze uitwerking en implementatie voldoende zijn gevorderd.
3	<u>Effect aanpassing woonplaatsbeginsel</u> Hogere zorgkosten A t/m E en I 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.	PM	In 2022 is een grote instroom van lopende contracten opgetreden als effect van de aanpassing van het woonplaatsbeginsel. Dit effect lijkt voor 2024 te zijn uitgewerkt. Maatwerkcontracten worden zoveel mogelijk bij systeemaanbieders in zorg of als onderaannemer ondergebracht. In deze begrotingswijziging 2024 werkt dit door in de verschuiving van BRP naar de opdrachten A t/m E.
4	<u>Effecten Hervormingsagenda</u> De landelijke ontwikkeling van de hervormingsagenda gaat uit van nog te effectueren maatregelen. De hoogte van deze opbrengst is onzeker, mede doordat veel maatregelen in Rijnmond al zijn toegepast.	PM	De uitkomst van de Hervormingsagenda-discussie is dat het rijk de uitkering aan gemeenten niet in voldoende mate ophoogt. Ook zijn veel maatregelen afgesproken die pas op langere termijneffect kunnen hebben. Vanwege door doorgaande en onhoudbare kostenstijgingen is begin 2024 een maatregelenpakket voor de kostenbeheersing vastgesteld. Dit pakket moet in 2024 en 2025 geïmplementeerd worden. De effecten worden door verschillende actiehouders (UO, GI's, aanbieders en gemeenten) geoperationaliseerd. Omdat de doorwerking tijd zal kosten en het effect pas gaandeweg op zal treden is in deze begrotingswijziging onder de post "gemeentelijke aanpassingen" vanwege het voorzichtigheids-principe een beperkt effect van dit pakket ingeboekt. Dit is in lijn met reacties die diverse raden hebben gegeven op de Kadernota 2025.
5	<u>Continuïteit aanbod</u> Faillissement(sdreiging) aanbieders in het bijzonder aanbieders van gesloten jeugdhulp in verband met de ambitie tot vergaande beperking van het aanbod.	-€3 mln.	De afbouw van de gesloten jeugdhulp (JH+) gaat gepaard met frictiekosten. Deze zijn inderdaad al opgetreden en in de jaarrekening 2023 opgenomen. Zeer waarschijnlijk komt er van rijkswege alsnog compensatie voor deze kosten. Het rijk is bezig met een regeling hiervoor in het kader van de Hervormingsagenda. Dit betekent dat het nu een positief risico is geworden in de zin van lagere kosten dan

			begroot.
6	Aannames aanpassingen gemeenteniveau De begrotingswijziging bevat aanpassingen op basis van aannames over verschuiving naar lokaal, trendmatige effecten, hervormingsagenda effecten en inkoopeffecten. Indien geen invulling aan de aanpassingen gegeven wordt, zal dit leiden tot hogere kosten dan begroot.	PM	Gedurende het jaar wordt gemonitord of deze verschuiving c.q. besparing in de afgegeven toewijzingen zichtbaar is.

4. Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond.

Rotterdam, 5 april 2024,

Mr. S. Hammer
Secretaris

R. Buijt
Voorzitter

5. Bijlage 1. Overzicht begrotingswijziging 2024 per gemeente

Hieronder een overzicht van de oorspronkelijke begroting, de wijziging en de nieuwe begroting 2024 per gemeenten en per opdracht.

NB in de oorspronkelijke begroting waren de onderdelen van de organisatiekosten (opdracht J) niet per gemeente gespecificeerd, dat is in de gewijzigde begroting wel gebeurd. Om de wijziging van de organisatiekosten te vergelijken moeten de kosten (van J) in de kolom begroting 2024 na wijziging opgeteld worden. Voorbeeld: Voor Albrandswaard zijn deze kosten € 87.995 dat is €12.753 hogere dan in de oorspronkelijke begroting (€ 75.242).

		Albrandswaard			Barendrecht			Capelle aan den IJssel		
Opdracht		Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging
A	Pleeghulp	143.606	21.384	164.989	743.013	-271.784	471.229	1.580.627	359.299	1.939.925
B1	Lichte behandeling met verblijf	123.050	-90.364	32.685	95.583	170.195	265.779	850.146	-227.973	622.173
B2	Gesloten jeugdhulp	226.117	42.934	269.051	815.285	-421.972	393.313	304.382	676.779	981.160
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	310.741	158.373	469.113	1.711.269	1.443.757	3.155.026	2.511.837	909.822	3.421.658
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	12.688	-12.688	0	75.687	-45.868	29.819	0	52.643	52.643
C1	Gezinshuizen	28.831	49.766	78.597	186.242	-59.490	126.752	229.371	412.707	642.078
C2	Kamertraining	32.035	201.931	233.965	316.560	-234.874	81.686	622.090	265.586	887.676
C3	Beschermd wonen	3.203	122.244	125.447	23.692	-19.164	4.527	37.840	-20.317	17.523
D	Daghulp	241.126	210.817	451.943	498.910	598.187	1.097.096	1.288.594	261.389	1.549.983
E	Ambulantehulp	1.068.928	125.245	1.194.173	1.753.294	321.261	2.074.555	2.793.627	376.857	3.170.484
F	Crisis	101.645	13.854	115.499	295.938	4.020	299.957	558.699	-44.809	513.891
G	JBRR	324.407	48.050	372.456	657.574	-83.618	573.956	1.841.523	108.902	1.950.425
G	WSS	78.695	12.332	91.028	159.515	-20.226	139.289	446.720	32.058	478.778
G	LDH	16.770	9.968	26.738	33.993	6.921	40.914	95.196	45.437	140.633
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	241.176	34.107	275.283	452.732	80.009	532.740	980.074	95.854	1.075.929
I.1	1. Buitenregionale plaatsingen	192.211	-181.050	11.160	459.123	-426.558	32.565	578.300	-525.455	52.845
I.3	3. Landelijke inkoop	406.991	-55.136	351.855	972.156	216.114	1.188.270	1.224.504	-584.823	639.681
I.4	4. Acute dienst GGZ	11.459	3.307	14.767	27.372	8.122	35.494	34.477	9.974	44.451
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	34.230	1.754	35.984	81.763	4.732	86.495	102.986	5.334	108.320
J	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	75.242	-75.225	17	184.465	-184.424	41	290.743	-290.678	65
J.2	2) Organisatiekosten GR	0	72.209	72.209	0	172.815	172.815	0	276.783	276.783
J.3	3)Specifieke ICT-kosten	0	2.814	2.814	0	6.734	6.734	0	10.785	10.785
J.4	4) Accountants- en bankkosten	0	3.259	3.259	0	7.799	7.799	0	12.491	12.491
J.5	5) Werk en Onderzoek	0	5.662	5.662	0	13.552	13.552	0	21.705	21.705
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	0	4.035	4.035	0	9.656	9.656	0	15.465	15.465
	Totaal	**3.673.150**	**729.580**	**4.402.730**	**9.544.164**	**1.295.895**	**10.840.059**	**16.371.736**	**2.255.816**	**18.627.552**

Opdracht		Goeree-Overflakkee			Krimpen aan den IJssel			Lansingerland		
		Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging
A	Pleeghulp	494.132	47.617	541.749	418.103	-46.148	371.955	331.901	-104.010	227.890
B1	Lichte behandeling met verblijf	0	0	0	89.241	-89.241	0	254.940	190.216	445.157
B2	Gesloten jeugdhulp	350.308	-126.099	224.209	125.791	-104.422	21.369	227.903	346.223	574.126
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	724.136	836.552	1.560.688	1.307.156	604.563	1.911.719	2.062.594	246.690	2.309.284
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	374.939	-374.939	0	0	34.339	34.339	0	472.255	472.255
C1	Gezinshuizen	293.864	99.612	393.476	345.482	-185.222	160.259	187.945	76.774	264.719
C2	Kamertraining	74.275	-59.286	14.990	14.557	109.901	124.457	71.744	188.950	260.694
C3	Beschermd wonen	16.376	8.827	25.203	14.557	89.268	103.825	10.499	1.340	11.840
D	Daghulp	199.874	84.843	284.717	946.134	-271.953	674.181	780.334	-84.139	696.195
E	Ambulantehulp	841.467	247.078	1.088.545	989.856	934.960	1.924.816	5.165.928	177.686	5.343.614
F	Crisis	312.404	-99.687	212.717	236.812	-41.345	195.467	363.580	46.132	409.712
G	JBRR	812.129	174.307	986.436	632.589	20.290	652.879	871.859	-165.146	706.713
G	WSS	197.008	44.474	241.481	153.455	6.231	159.686	211.497	-40.387	171.110
G	LDH	41.982	28.949	70.931	32.701	14.204	46.905	45.070	5.191	50.261
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	456.369	151.291	607.660	314.622	41.941	356.563	572.583	109.182	681.765
I.1	1. Buitenregionale plaatsingen	422.293	-399.823	22.469	142.705	-121.256	21.449	490.521	-445.045	45.476
I.3	3. Landelijke inkoop	894.171	-544.256	349.915	302.166	52.179	354.346	1.038.640	160.943	1.199.582
I.4	4. Acute dienst GGZ	25.176	7.136	32.313	8.508	2.348	10.856	29.244	8.071	37.315
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	75.204	3.538	78.741	25.413	1.041	26.454	87.354	3.578	90.932
J	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	142.578	-142.547	31	117.127	-117.101	26	227.180	-227.123	57
J.2	2) Organisatiekosten GR	0	131.288	131.288	0	110.130	110.130	0	242.189	242.189
J.3	3)Specifieke ICT-kosten	0	5.116	5.116	0	4.291	4.291	0	9.437	9.437
J.4	4) Accountants- en bankkosten	0	5.925	5.925	0	4.970	4.970	0	10.930	10.930
J.5	5) Werk en Onderzoek	0	10.295	10.295	0	8.636	8.636	0	18.992	18.992
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	0	7.336	7.336	0	6.154	6.154	0	13.532	13.532
	Totaal	**6.748.685**	**147.546**	**6.896.230**	**6.216.974**	**1.068.758**	**7.285.732**	**13.031.315**	**1.262.460**	**14.293.776**

Opdracht		Maassluis			Nissewaard			Ridderkerk		
		Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging
A	Pleeghulp	0	0	0	1.704.288	470.610	2.174.899	780.939	-211.567	569.372
B1	Lichte behandeling met verblijf	0	0	0	1.001.925	981.594	1.983.519	223.597	103.180	326.778
B2	Gesloten jeugdhulp	0	0	0	892.771	338.670	1.231.441	198.213	333.075	531.288
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	0	0	0	6.231.425	-859.137	5.372.289	1.517.620	424.459	1.942.079
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	0	0	0	141	53.757	53.898	31.060	240.863	271.923
C1	Gezinshuizen	0	0	0	776.742	222.058	998.800	89.758	128.992	218.750
C2	Kamertraining	0	0	0	1.755.375	136.915	1.892.289	327.670	-28.616	299.053
C3	Beschermd wonen	0	0	0	151.557	114.453	266.010	175.476	-74.843	100.633
D	Daghulp	0	0	0	1.144.592	958.486	2.103.078	706.686	-132.798	573.888
E	Ambulantehulp	0	0	0	3.840.630	1.034.244	4.874.875	1.704.567	689.660	2.394.228
F	Crisis	0	0	0	860.188	-62.451	797.737	329.535	-51.647	277.888
G	JBRR	633.331	-55.538	577.793	2.690.587	370.248	3.060.836	1.056.600	70.118	1.126.718
G	WSS	153.635	14.280	167.915	652.687	98.499	751.187	256.312	16.036	272.348
G	LDH	32.740	16.583	49.322	139.088	81.561	220.649	54.620	25.377	79.998
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	429.141	93.182	522.323	1.421.481	128.568	1.550.049	605.044	81.299	686.343
I.1	1. Buitenregionale plaatsingen	262.574	-262.574	0	503.449	-417.785	85.665	178.854	-148.400	30.453
I.3	3. Landelijke inkoop	555.979	1.200.488	1.756.467	1.066.014	726.116	1.792.129	378.708	109.744	488.452
I.4	4. Acute dienst GGZ	15.654	-15.654	0	30.015	8.488	38.502	10.663	3.035	13.698
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	46.760	-46.760	0	89.656	4.168	93.825	31.851	1.529	33.380
J	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	88.202	-88.202	0	438.188	-438.091	98	165.378	-165.341	37
J.2	2) Organisatiekosten GR	0	74.348	74.348	0	416.337	416.337	0	156.485	156.485
J.3	3)Specifieke ICT-kosten	0	2.897	2.897	0	16.223	16.223	0	6.097	6.097
J.4	4) Accountants- en bankkosten	0	3.355	3.355	0	18.789	18.789	0	7.062	7.062
J.5	5) Werk en Onderzoek	0	5.830	5.830	0	32.648	32.648	0	12.271	12.271
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	0	0	0	0	23.263	23.263	0	8.744	8.744
	Totaal	**2.218.016**	**942.235**	**3.160.250**	**25.390.801**	**4.458.232**	**29.849.033**	**8.823.151**	**1.604.815**	**10.427.966**

Opdracht		Schiedam			Vlaardingen			Voorne aan Zee		
		Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging
A	Pleeghulp	0	0	0	0	0	0	1.362.445	-183.818	1.178.627
B1	Lichte behandeling met verblijf	0	0	0	0	0	0	273.598	94.932	368.531
B2	Gesloten jeugdhulp	0	0	0	0	0	0	793.373	158.358	951.731
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	0	0	0	0	0	0	2.187.866	1.217.601	3.405.467
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	0	0	0	0	0	0	389.597	-297.232	92.365
C1	Gezinshuizen	0	0	0	0	0	0	435.533	-114.960	320.573
C2	Kamertraining	0	0	0	0	0	0	618.431	55.992	674.424
C3	Beschermd wonen	0	0	0	0	0	0	97.224	-88.872	8.353
D	Daghulp	0	0	0	0	0	0	222.868	400.098	622.966
E	Ambulantehulp	0	0	0	0	0	0	1.744.851	1.424.476	3.169.327
F	Crisis	0	0	0	0	0	0	464.131	-35.684	428.447
G	JBRR	2.051.170	-124.190	1.926.980	2.214.204	-41.488	2.172.716	1.132.219	295.404	1.427.623
G	WSS	497.576	60.805	558.381	537.126	63.538	600.664	274.656	72.050	346.706
G	LDH	106.034	57.981	164.015	114.462	61.973	176.435	58.529	43.310	101.839
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	1.283.134	30.882	1.314.016	1.126.879	86.293	1.213.172	950.853	143.431	1.094.284
I.1	1. Buitenregionale plaatsingen	295.042	-295.042	0	359.310	-359.310	0	476.302	-429.690	46.612
I.3	3. Landelijke inkoop	624.728	127.244	751.971	760.811	1.108.483	1.869.294	1.008.533	-403.264	605.269
I.4	4. Acute dienst GGZ	17.590	-17.590	0	21.421	-21.421	0	28.396	8.074	36.470
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	52.542	-52.542	0	63.988	-63.988	0	84.822	4.050	88.872
J	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	202.190	-202.190	0	204.571	-204.571	0	247.918	-247.865	54
J.2	2) Organisatiekosten GR	0	169.684	169.684	0	167.584	167.584	0	228.236	228.236
J.3	3)Specifieke ICT-kosten	0	6.612	6.612	0	6.530	6.530	0	8.893	8.893
J.4	4) Accountants- en bankkosten	0	7.658	7.658	0	7.563	7.563	0	10.300	10.300
J.5	5) Werk en Onderzoek	0	13.306	13.306	0	13.142	13.142	0	17.898	17.898
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	0	0	0	0	0	0	0	12.753	12.753
	Totaal	**5.130.005**	**-217.381**	**4.912.624**	**5.402.773**	**824.328**	**6.227.101**	**12.852.147**	**2.394.472**	**15.246.619**

Opdracht		Rotterdam			Totaal		
		Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2024	Wijziging	Begroting 2024 na wijziging
A	Pleeghulp	14.126.829	8.242.446	22.369.274	21.685.882	8.324.027	30.009.909
B1	Lichte behandeling met verblijf	4.829.645	1.693.835	6.523.480	7.741.727	2.826.373	10.568.100
B2	Gesloten jeugdhulp	7.127.527	1.585.376	8.712.903	11.061.671	2.828.921	13.890.591
B3	Zwaardere behandeling met verblijf	26.650.602	17.622.228	44.272.831	45.215.246	22.604.909	67.820.155
B4	Zwaardere behandeling gedwongen kader	548.391	349.652	898.043	1.432.503	472.783	1.905.286
C1	Gezinshuizen	5.069.514	7.071.414	12.140.928	7.643.282	7.701.652	15.344.934
C2	Kamertraining	8.588.145	1.301.567	9.889.711	12.420.881	1.938.066	14.358.946
C3	Beschermd wonen	671.558	1.320.374	1.991.932	1.201.982	1.453.311	2.655.293
D	Daghulp	11.478.483	14.521.262	25.999.745	17.507.601	16.546.191	34.053.792
E	Ambulantehulp	19.511.505	20.434.221	39.945.725	39.414.653	25.765.689	65.180.342
F	Crisis	5.840.988	-187.131	5.653.857	9.363.920	-458.748	8.905.172
G	JBRR	21.358.237	1.517.167	22.875.404	36.276.430	2.134.506	38.410.936
G	WSS	5.181.119	422.524	5.603.643	8.800.000	782.215	9.582.215
G	LDH	1.104.100	541.878	1.645.978	1.875.286	939.332	2.814.618
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	11.781.814	108.058	11.889.872	20.615.903	1.184.097	21.800.000
I.1	1. Buitenregionale plaatsingen	6.625.637	-5.917.702	707.936	10.986.320	-9.929.690	1.056.630
I.3	3. Landelijke inkoop	14.029.264	367.421	14.396.686	23.262.664	2.481.253	25.743.917
I.4	4. Acute dienst GGZ	395.007	116.362	511.369	654.982	120.252	775.234
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	1.179.922	66.213	1.246.135	1.956.491	-67.353	1.889.138
J	1)Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	3.250.809	-3.250.149	660	5.634.592	-5.633.508	1.084
J.2	2) Organisatiekosten GR	0	2.813.003	2.813.003	0	5.031.092	5.031.092
J.3	3)Specifieke ICT-kosten	0	109.609	109.609	0	196.037	196.037
J.4	4) Accountants- en bankkosten	0	126.946	126.946	0	227.044	227.044
J.5	5) Werk en Onderzoek	0	220.589	220.589	0	394.527	394.527
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	0	157.177	157.177	0	258.113	258.113
	Totaal	**169.349.097**	**71.354.337**	**240.703.435**	**284.752.014**	**88.121.092**	**372.873.106**

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.

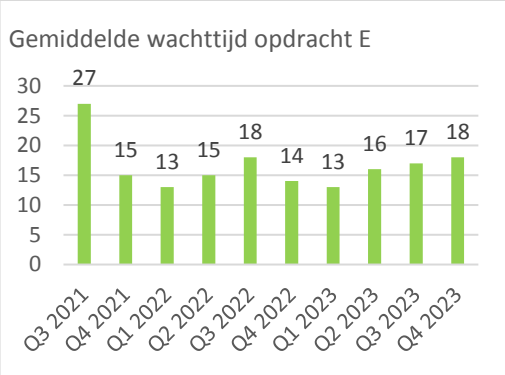
Hoofdlijnen opdrachten A tot en met F
In alle opdrachten (behalve pleegzorg) zien we dat de weektarieven stijgen, bij gelijkblijvende aantallen kinderen in jeugdhulp en niet veranderende duur van zorg:

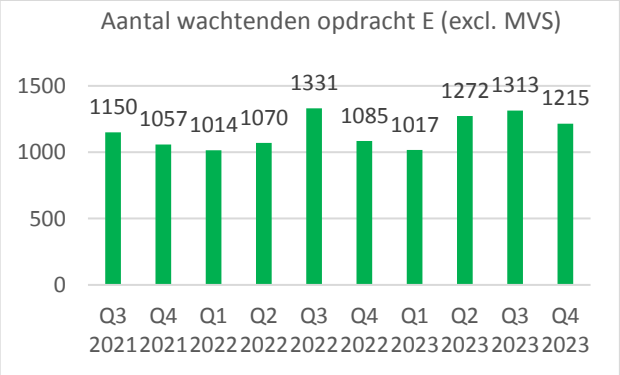
- Ondanks de ambitie om jeugdigen die hulp met verblijf nodig hebben meer in pleegzorg te plaatsen, is het aantal jongeren in pleegzorg (A) is in 2023 licht gedaald. Kinderen worden langer ambulant behandeld. Als uiteindelijk toch plaatsing buiten het gezin nodig is, dan is de problematiek van de jeugdigen 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.

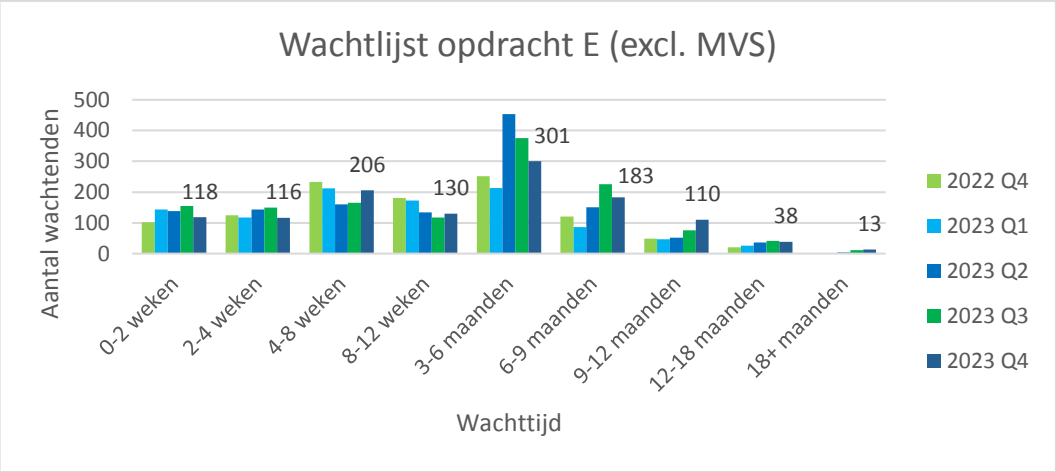




Na het eerste kwartaal van 2023 was te zien dat de systeemaanbieders de in 2022 ingezette daling zowel qua aantallen als wachttijd hadden voortgezet.
Aanbieders merken dat bij verwijzers, met name huisartsen, de verschuiving van delen van opdracht E naar lokale inkoop niet voldoende bekend is. Terwijl 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**

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.

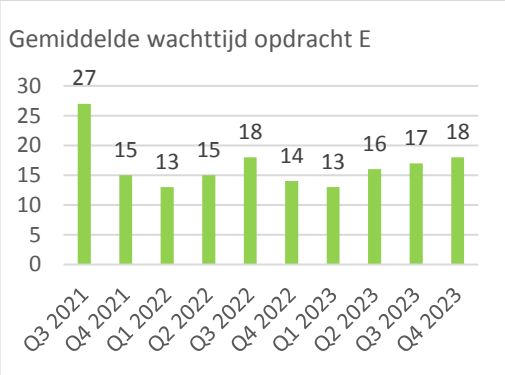
Hoofdlijnen opdrachten A tot en met F
In alle opdrachten (behalve pleegzorg) zien we dat de weektarieven stijgen, bij gelijkblijvende aantallen kinderen in jeugdhulp en niet veranderende duur van zorg:

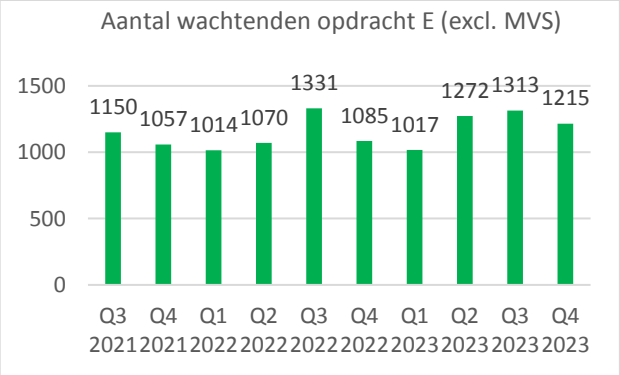
- Ondanks de ambitie om jeugdigen die hulp met verblijf nodig hebben meer in pleegzorg te plaatsen, is het aantal jongeren in pleegzorg (A) is in 2023 licht gedaald. Kinderen worden langer ambulant behandeld. Als uiteindelijk toch plaatsing buiten het gezin nodig is, dan is de problematiek van de jeugdigen 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.

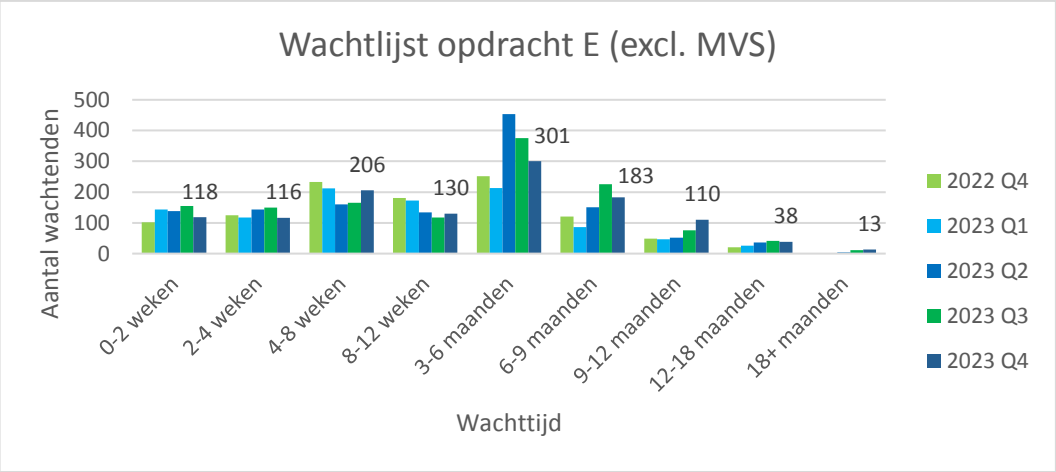




Na het eerste kwartaal van 2023 was te zien dat de systeemaanbieders de in 2022 ingezette daling zowel qua aantallen als wachttijd hadden voortgezet.
Aanbieders merken dat bij verwijzers, met name huisartsen, de verschuiving van delen van opdracht E naar lokale inkoop niet voldoende bekend is. Terwijl 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**