Gemeenschappelijke Regeling Jeugd en Wmo Midden-Holland
Burgemeester Jamesplein 1, 2803 PG Gouda
www.grjw.nl



ONTWERP BEGROTING GR JW

2025

Datum: 19-09-2024
Versie: 1.0

INHOUDSOPGAVE

Inhoud

1. Inleiding 1
2. Organisatiegegevens 3
3. Uitgangspunten begroting 4
4. Beleidsbegroting 7
5. Programmaplan Organisatie GR JW 10
6. Programmaplan Maatschappelijke Zorg 14
7. Programmaplan Regionaal Zorgaanbod 21
8. Programmaplan IZA 24
9. Financiële begroting GR JW 27
10. Paragrafen 32
11. Bijlagen 37

INLEIDING

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste begroting 2025-2028 van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugd en Wmo Midden Holland (GR JW). De beoogde oprichtingsdatum van de GR JW is 01-01-2025. Vanaf deze datum zal de GR JW de taken uitvoeren die voorheen werden uitgevoerd door de Regionale Werkorganisatie Sociaal Domein (RWO).

De GR JW heeft tot doel om een doelmatig regionaal zorg- en ondersteuningsaanbod voor de inwoners van Midden-Holland te organiseren en de kwaliteit, continuïteit, doelmatigheid en rechtmatigheid van het zorg- en ondersteuningsaanbod te waarborgen.

Met het oprichten van de GR JW geven de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Krimpenerwaard, Waddinxveen en Zuidplas verder invulling aan de samenwerking in het sociaal domein. Daarmee wordt een vervolg gegeven aan de wens om de samenwerking te versterken.

De start van een Gemeenschappelijke regeling is een stevige operatie. Denk hierbij aan het verzelfstandigen van de ambtelijke organisatie inclusief financiën en personeel, het inrichten en werkend krijgen van de gehele governance en het inrichten van de bedrijfsvoering. De start loopt parallel met de start van de nieuwe inkoopperiode voor de contracten Jeugd en Wmo. Twee grote processen die veel vragen van bestuur en de ambtelijke organisatie. 2025 zal daarmee een pioniersjaar worden. Gelukkig bouwen we daarbij voort op de reeds bestaande samenwerking die de afgelopen jaren al aan stevigheid heeft gewonnen.

Vanaf het moment dat de regeling per 1 januari daadwerkelijk bestaat lopen de processen conform de dan ook formeel van kracht zijnde regeling. Deze eerste begroting heeft een opstartend karakter, en loopt nog niet het reguliere proces en tijdslijnen, maar er wordt wel al zoveel mogelijk in lijn daarmee geacteerd.

In deze begroting zijn opgenomen: de baten en lasten voor de organisatie GR JW, het Regionaal zorgaanbod, de Maatschappelijke Zorg en IZA. De kosten voor Zorg in Natura zijn alleen voor het onderdeel Beschermd Wonen onderdeel van deze begroting, het grootste deel van de kosten voor zorg in natura zijn onderdeel van de gemeentelijke begrotingen.

Voor het jaar 2025 geeft de begroting helder inzicht in de inkomsten en uitgaven. De begroting is meerjarig, maar in het kader van doorontwikkeling kan het zijn dat voor latere jaren andere keuzes gemaakt worden

Naam …

INLEIDING

1.1 LEESWIJZER

Deze begroting is als volgt ingedeeld:

- In hoofdstuk 2 is een beschrijving van de organisatie opgenomen inclusief de indeling naar programma's.
- In hoofdstuk 3 zijn de (per programma) uitgangspunten voor de begroting opgenomen.
- In hoofdstuk 4 t/m 8 zijn de **beleidsbegroting** en de specifieke programma's van de GR JW opgenomen: de organisatie GR JW, de Maatschappelijke Zorg, het Regionaal Zorgaanbod en de IZA.
- In hoofdstuk 9 is de **financiële begroting** opgenomen met een overzicht van alle baten en lasten inclusief een toelichting op de verschillende posten.
- In hoofdstuk 10 zijn een aantal (verplichte) financiële en bedrijfsmatige paragrafen opgenomen.
- In de bijlagen zijn opgenomen: de verdeelsleutels en bijdragen per gemeenten, en de meerjarenbegroting op taakveldniveau.

2. Organisatiegegevens

Gemeenschappelijke Regeling Jeugd en Wmo Midden-Holland
Burgemeester Jamesplein 1, 2803 PG Gouda
www.grjw.nl

2.1 DOEL EN BELANG

Het doel en belang van de Gemeenschappelijke Regeling GR JW is opgenomen in artikel 3 van de GR:

De GR JW heeft tot doel om een doelmatig regionaal zorg- en ondersteuningsaanbod voor de inwoners van Midden-Holland te organiseren en de kwaliteit, continuïteit, doelmatigheid en rechtmatigheid van het zorg- en ondersteuningsaanbod te waarborgen.

De GR JW heeft mede tot doel de colleges te ondersteunen bij het opstellen van kader stellend beleid en door middel van overleg dit beleid zo veel mogelijk op elkaar af te stemmen en binnen de kaders van de gemeenschappelijke regeling uitvoering te geven aan het door gemeenten vastgestelde beleid.

2.2 DEELNEMENDE GEMEENTEN

De GR JW heeft 5 deelnemende gemeenten:

- Bodegraven-Reeuwijk
- Gouda
- Krimpenerwaard
- Waddinxveen
- Zuidplas

2.3 BESTUUR EN DIRECTIE

Het bestuur en directie van de GR JW bestaan uit:

- Algemeen Bestuur: bestaande uit 10 leden (inclusief voorzitter) met vanuit elke gemeente 2 bestuursleden, elk aangewezen door de eigen colleges van B&W.
- Dagelijks Bestuur: bestaande uit 5 leden (inclusief voorzitter) met vanuit elke gemeente 1 bestuurslid, elk aangewezen door de eigen colleges van B&W.
- Directie: bij de GR JW is sprake van een éénhoofdige directie. Op het moment van schrijven van deze ontwerpbegroting loopt de wervingsprocedure voor het aantrekken van de secretaris-directeur. Naar verwachting zal deze procedure eind 2024 afgerond zijn.

3. Uitgangspunten begroting

3.1 INLEIDING

De uitgangspunten voor deze begroting zijn vastgesteld d.d. 11 september 2024 door het Bestuurlijk Overleg Sociaal Domein (BOSD). In dit hoofdstuk is een samenvatting van de vastgestelde uitgangspunten per programma opgenomen.

3.2 PROGRAMMA INDELING

De GR JW voert verschillende taken uit. De begroting van de GR JW is ingedeeld in 4 programma's op basis van de onderliggende financiële stromen:

- **Programma Organisatie GR JW**: onder dit programma zijn de personeelskosten opgenomen van onder andere de contractmanagers, beleidsmedewerkers, toezichthouders en ondersteunende functies. Daarnaast is sprake van bedrijfsvoeringskosten (zoals Financiën, Juridische zaken, huisvesting, ICT en HRM dienstverlening). De organisatie GR JW wordt gefinancierd vanuit de bijdragen van de gemeenten.
- **Programma Maatschappelijke Zorg**: onder dit programma zijn de baten en lasten opgenomen van beschermd wonen, maatschappelijke opvang en vrouwenopvang. De baten komen voor het merendeel vanuit het Rijk.
- **Programma Regionaal Zorgaanbod**: onder het Regionaal Zorgaanbod zijn de kosten opgenomen van regionaal gemaakte afspraken rondom zorgkosten die niet via het berichtenverkeer worden betaald. De kosten voor het Regionaal Zorgaanbod worden doorberekend aan de deelnemende gemeenten volgens de afgesproken verdeelsleutels of gedekt vanuit regionale budgetten.
- **Programma IZA**: onder dit programma valt de IZA SPUK (specifieke uitkering), eind 2024 zullen hoogstwaarschijnlijk ook de transformatiemiddelen worden toegevoegd aan dit programma. Deze middelen worden ontvangen vanuit het Rijk.

3.3 AFBAKENING BEGROTING GR JW EN LOKALE PROGRAMMABEGROTINGEN

De kosten voor Zorg in Natura (ZIN) en PGB worden door de deelnemende gemeente zelf in de eigen programmabegroting voor de eigen inwoners begroot. De kosten die door zorgaanbieders via het berichtenverkeer worden gedeclareerd zijn geen onderdeel van de begroting GR JW. De betreffende gemeenten betalen de zorgaanbieders direct.

De kosten voor ZIN voor Beschermd Wonen worden betaald aan de zorgaanbieders door gemeente Gouda. Via de met gemeente Gouda afgesloten DVO worden de kosten ten laste van de Programmabegroting Maatschappelijke Zorg gebracht.

Voor voorzieningen die gezamenlijk zijn georganiseerd geldt dat deze door de GR JW worden betaald aan de samenwerkingspartijen en verrekend met de deelnemende gemeenten via het programma 'Regionaal Zorgaanbod'.

3.4 UITGANGSPUNTEN PER PROGRAMMA

Organisatie GR JW

- Financieel kader organisatie GR JW:

(x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028
Formatie en inhuur	5.800	5.800	5.040	5.040
Bedrijfsvoering	2.030	2.030	1.760	1.760
Overige kosten	250	250	250	250
Gemeentelijke bijdragen	8.080	8.080	7.050	7.050

  - De gemeentelijke bijdragen t.a.v. de organisatiekosten bedragen € 8.080k per jaar voor de jaren 2025 en 2026 en € 7.050k voor de jaren 2027 en 2028.
  - Indexatie: voor 2025 is conform het bedrijfsplan een gecorrigeerd FKGR[1] percentage aangehouden van 5,4%.
  - Overhead 35%: de totale kosten voor de ondersteunende taken bedragen niet meer dan 35% van de personele kosten (inclusief inhuur).
- Op basis van het Plan van Aanpak bedrijfsvoering wordt ingeschat dat ca. 50% van de totale kosten voor de ondersteunende taken door de GR JW en ca. 50% aan dienstverlening vanuit gemeente Gouda zal worden ingekocht (voor met name huisvesting, ICT en HRM-dienstverlening).
- Bij de toerekening van loonkosten aan de programma's Maatschappelijke Zorg en IZA zal rekening worden gehouden met een opslag van 35% voor overheadkosten.
- De kosten voor transitie van de organisatie in 2025, worden gefinancierd vanuit de bestaande beschikbare kosten voor bedrijfsvoering. Voor het onderzoek naar de huisvesting 2025/2026 en het uit te voeren formatieonderzoek worden additionele middelen geraamd.

Maatschappelijke Zorg

Voor het programma Maatschappelijke Zorg zal worden aangesloten op de recent vastgestelde begroting Maatschappelijke Zorg 2024, geactualiseerd ten aanzien van de volgende onderdelen:

- De Rijksmiddelen voor Maatschappelijke Opvang/Vrouwenopvang/Beschermd Wonen zijn tezamen kader stellend voor het programma Maatschappelijke Zorg.
- De Rijksmiddelen zijn conform de meicirculaire 2024, met daarbij de volgende indexatie:
  - BW: 3,94% + 0,97% o.b.v. de voorlopige OVA/PPC 2025.
  - MO/VO: 0%.
- De aanpassing van de compensatieregeling Beschermd Wonen door het BOSD d.d. 19-06-2024.
- Loon- en overige kosten: 5,4% o.b.v. de gecorrigeerde FKGR.

[1] In de FKGR-indexatie systematiek (Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen) zit een component voor 2025 en voor voorgaande jaren. Aangezien de GR JW per 01-01-2025 wordt opgericht wordt alleen het percentage voor 2025 toegepast en niet de aanvulling vanuit voorgaande jaren.

UITGANGSPUNTEN BEGROTING

- Kosten BW (zorg in natura) en alle subsidies: o.b.v. de OVA/PPC 2025.
- De verwachte groei van het aantal BW-plekken in 2024/2025 is deels nog onzeker. Voor de begroting 2025 wordt de groei tijdelijk financieel gemaximeerd binnen de kaders van de totale begroting Maatschappelijke Zorg. Een eventuele verdere stijging van het aantal BW-plekken zal worden opgenomen in de risicoparagraaf en waar nodig incidenteel gedekt worden vanuit de reserve.
- De uitkomsten van de onderzoeken (Ethos light, voorzieningenniveau MO/BW en permanente winteropvang) worden afgewacht, de mogelijke effecten worden opgenomen in de risicoparagraaf en waar nodig incidenteel gedekt worden vanuit de reserve.

Regionaal Zorgaanbod

- Kosten worden opgenomen op basis van eerder door het BOSD genomen besluiten. De kosten zullen zonder einddatum worden opgenomen in de meerjarenbegroting, tenzij sprake is van een pilot of een besluit dat een onderdeel definitief stopt (of anders wordt georganiseerd).
- Kosten die nu incidenteel gefinancierd zijn via het transformatiefonds zullen voor het financiële inzicht worden opgenomen onder het Regionaal Zorgaanbod (met als dekking de resterende middelen van het transformatiefonds).
- Indexatie: 3,94% + 0,97% o.b.v. de voorlopige OVA/PPC 2025 tenzij anders afgesproken.
- Bijdragen van de gemeenten worden o.b.v. afgesproken verdeelsleutels opgenomen.

IZA

Voor de IZA SPUK is eind 2023 een meerjarenbegroting opgesteld. Aangezien de baten vanuit het Rijk niet worden geïndexeerd worden de bedragen vanuit de eerder vastgestelde begroting ongewijzigd overgenomen voor de jaren 2025 en 2026.

Vergelijkende cijfers 2024

In deze begroting zijn de begrotingscijfers 2024 van de RWO als vergelijkende cijfers opgenomen.

4. Beleidsbegroting

4.1 INLEIDING

Dit hoofdstuk beschrijft waar de GR JW inhoudelijk aan bijdraagt en, voor zover mogelijk, welke onderwerpen in 2025 prioriteit krijgen. Het inzicht in de prioriteiten voor 2025 is nog beperkt aangezien de resultaten van de lopende inkoopprocessen nog niet bekend zijn (proces loopt nog). Daarnaast wordt de ambtelijke capaciteit momenteel ook maximaal ingezet voor de uitvoering van dit inkoopproces en de inrichting van de organisatie.

De GR JW baseert haar inzet op de volgende door de gemeenteraden vastgestelde kaderstellende documenten:

- Regiovisie Samen scherper aan de wind (2021)
- Inkoopkader 2025 (februari 2024)

Regiovisie Huiselijk Geweld Hollands Midden (2024)

Eén van de opgaven is om in 2025 tot een nieuwe regiovisie te komen met de gemeenteraden: de visie Samen Scherper aan de wind loopt formeel tot en met 2024. Idealiter had in 2024 een proces tot een nieuwe regiovisie gelopen, echter hierover is in het jaarprogramma door de colleges als opdracht meegeven dit pas later op te pakken. Een groot deel van de inhoudelijke lijnen zijn namelijk nog steeds up-to-date dan wel aangescherpt in het intensieve raadsproces dat gelopen is rondom het inkoopkader. Daarmee zien we de visie ook voor 2025 nog als richtinggevend vanuit de gemeenteraden.

In de paragraaf *'Wat willen we bereiken?'*, leest u de vertaling van deze kaders naar een viertal hoofdlijnen. In de paragraaf *'Wat gaan we hiervoor doen?'*, zijn deze hoofdlijnen vertaald naar inzet en activiteiten. We verrijken de begroting de komende jaren met meetbare doelen en indicatoren. Voor nu is het gezien de oprichtingsfase waarin we verkeren niet haalbaar om deze op te nemen.

Wat mag het kosten?

De kosten die samenhangen met deze beleidsbegroting zijn opgenomen in de programmaplannen organisatie GR JW (hoofdstuk 5), Maatschappelijke Zorg (hoofdstuk 6), Regionaal Zorgaanbod (hoofdstuk 7) en IZA (hoofdstuk 8).

Voor de beleidsmatige toelichting op de programma's IZA en Maatschappelijke Zorg, verwijzen we naar de betreffende hoofdstukken.

4.2 WAT WILLEN WE BEREIKEN?

De GR Jeugd en Wmo Midden-Holland organiseert namens de deelnemende gemeenten een dekkend en doelmatig zorg- en ondersteuningsaanbod voor de inwoners van Midden-Holland. De GR JW realiseert de volgende inhoudelijke hoofdlijnen:

- A: Zorg en ondersteuning wordt zo thuis nabij als mogelijk uitgevoerd: passend bij de ondersteuningsbehoefte van de inwoner (Jeugd en Wmo) wordt de hulp en ondersteuning zo thuisnabij mogelijk uitgevoerd. Hiervoor is het belangrijk dat er voldoende en passende voorzieningen beschikbaar zijn.
- B: Zorg en ondersteuning dragen bij aan zelfredzaamheid en duurzaam herstel: ondersteuning is gericht op de zelfredzaamheid en een duurzaam herstel van de inwoner.
- C: Passende onderwijsplek en ondersteuning: voor ieder kind hoort passend onderwijs beschikbaar te zijn. Binnen de kaders van de jeugdwet dragen we bij aan dit kinderrecht.
- D: Kwaliteit en kostenbewustzijn: we bewaken de juiste prijs-kwaliteit verhouding, signaleren kansen in het veld en vertalen deze naar regionale voorstellen. Samen met lokale gemeenten zetten we in op passende zorg en ondersteuning; zo kort als mogelijk en zo lang als nodig.

4.3 WAT GAAN WE HIERVOOR DOEN?

De GR Jeugd en Wmo Midden-Holland organiseert namens de deelnemende gemeenten een dekkend en doelmatig zorg- en ondersteuningsaanbod voor de inwoners van Midden-Holland.

Voor het jaar 2025 ligt de focus in grote lijnen op:

- Het monitoren de ontwikkelingen in het regionale zorglandschap, signaleren mogelijke hiaten of dubbeling (op kwaliteit en kwantiteit) en ontwikkelen voorstellen ter verbetering.
- Het analyseren van de resultaten van het inkoopproces en het implementeren van de nieuwe contractafspraken.
- Het volgen van landelijke en bovenregionale ontwikkelingen en vertalen deze naar regionale kansen, uitdagingen en opgaven. We richten daarbij een lerende werkomgeving in waarbij we beschikbare kennis (landelijk, bovenregionaal en lokaal) optimaal benutten.
- Het informeren en ondersteunen verwijzers bij het optimaal gebruik maken van het beschikbare aanbod enerzijds en het adviseren zorgaanbieders over het optimaal benutten van de lokale teams en het lokale ondersteuningsaanbod anderzijds.
- Het houden van toezicht en handhaving op het gebied van de Wmo (kwaliteit en rechtmatigheid) en de Jeugdwet (rechtmatigheid).

A: Zorg en ondersteuning wordt zo thuisnabij als mogelijk uitgevoerd

- In samenwerking met de andere regio's in het Landsdeel Zuidwest zetten we onverminderd in op de afbouw van JeugdzorgPlus (gesloten jeugdzorg voor jeugdigen met complexe casuïstiek).
- We sturen op verbeterde samenwerking in het zorglandschap voor jeugdigen met complexe casuïstiek door de huidige verblijfstafel en experttafel samen te voegen tot één verwijs- en

experttafel en de bijbehorende werkprocessen aan te passen, te verbeteren. Dit doen we in dialoog met de hiervoor gecontracteerde partijen en ketenpartners.

- We participeren actief in de (boven)regionale en landelijke ontwikkelingen m.b.t. het toekomstscenario Kind- & Gezinsbescherming en verbinden dit met de aanpak Samen Veilig Opgroeien.
- We monitoren actief de regionale en lokale ontwikkelingen m.b.t. dagbesteding Wmo, en bereiden zo nodig contractaanpassingen voor.

B: Zorg en ondersteuning dragen bij aan zelfredzaam en duurzaam herstel

- Benutten en verkennen van de verdere inzet van ervaringsdeskundigen. We vergelijken aanbieders (bij vergelijkbaar zorgaanbod en doelgroep) op doorlooptijd en intensiteit van zorg en sturen zo nodig bij.
- We geven uitvoering aan het actieprogramma Geweld Thuis Samen Aanpakken.
- We geven uitvoering aan het actieprogramma Van Dak naar Dak.
- We dragen zorg voor een duurzame vorm van Winteropvang.

C: Passende onderwijsplek en ondersteuning

- We continueren de inzet van Jeugdhulp op School en verkennen verdere mogelijkheden van zorg in onderwijstijd en onderwijs in zorgtijd.
- We dragen bij aan het proces van de Regionale Educatie Agenda.
- We verbeteren zo nodig de contractafspraken in de contracten ambulant Jeugd en dagbesteding Jeugd om onderlinge samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp te verbeteren.
- Accounthouderschap samenwerkingsverbanden op het gebied van passend onderwijs.

D: Kwaliteit en kostenbewustzijn

- We richten een monitor in om de uitvoeringskwaliteit van de Gecertificeerde Instellingen (jeugdbescherming en jeugdreclassering) beter in beeld te krijgen en de sturingsmogelijkheden te vergroten. We brengen de bevindingen in het bovenregionale overleg m.b.t. het sturen op de gecertificeerde Instellingen. Hierbij nemen wij het initiatief in de bovenregionale samenwerking op het niveau van het Landsdeel Zuidwest.
- We implementeren een nieuw regionaal werkproces rond niet-gecontracteerde zorg, waarbij de prijs-kwaliteit verhouding uit de contracten richtinggevend is.
- We implementeren het werken met outcome-criteria.

5. Programmaplan Organisatie GR JW

5.1 INLEIDING

Onder het programma ‘Organisatie GR JW’ zijn alle baten en lasten van de organisatie opgenomen, waarbij een deel van de personele en overheadkosten wordt toegerekend aan de Maatschappelijke Zorg en de IZA. Onder dit programma vallen ook de bedrijfsvoeringskosten. De bedrijfsvoering wordt verder beschreven in paragraaf 10.6.

5.2 WAT WILLEN WE BEREIKEN?

In hoofdstuk 4 hebben we aangegeven wat we beleidsmatig willen bereiken. Dit programma richt zich voornamelijk op reguliere, bedrijfsmatige taken. Het doel van de GR JW is om een doelmatig regionaal zorg- en ondersteuningsaanbod te organiseren voor de inwoners van Midden-Holland, met aandacht voor kwaliteit, continuïteit, doelmatigheid en rechtmatigheid. De regionale kosten voor zorg in natura bedragen ongeveer € 120 miljoen.

Daarnaast streeft het programma ‘Organisatie GR JW’ naar inzicht en sturing voor een doelmatige organisatie. We willen een lerende organisatie zijn, waar continu leren en verbeteren centraal staat. De GR JW zal sturen op het uitvoeren van de taken binnen de afgesproken financiële kaders.

5.3 WAT GAAN WE DOEN?

Een groot deel van wat we hiervoor gaan doen is opgenomen in Hoofdstuk 4. De specifieke uitvoeringstaken die de GR JW uitvoert, die niet direct met één beleidsprogramma te verbinden zijn, zijn tekstueel toegevoegd aan dit hoofdstuk.

- Uitvoering geven aan de jeugdbeschermingstafel
- Uitvoering geven aan toezicht op de Jeugdwet en de Wet maatschappelijke ondersteuning
- Het (her)inrichten en onderhouden van een regionaal datawarehouse om gegevensuitwisseling mogelijk te maken en monitoring te faciliteren.
- Periodiek uitvoeren van een analyse op het gebruik van individuele voorzieningen Jeugd en Wmo.
- Regionale coördinatie m.b.t. de lokale zorgadministraties.
- Inrichten samenwerking met gemeenten in samenhang met veranderde besluitvormingsproces (GR).
- Implementatie van de bedrijfsvoering Gemeenschappelijke Regeling.

5.4 PERSONEEL GR JW

Voor de inrichting van de organisatie, het functiehuis, de functiewaardering en de arbeidsvoorwaarden wordt op het moment van schrijven van deze ontwerpbegroting een zorgvuldig traject doorlopen dat wordt ondersteund door adviesbureau Leeuwendaal. Naar verwachting zal dit traject zijn afgerond vóór de start van de GR per 01-01-2025.

5.5 INCIDENTEEL BUDGET 2025 / 2026

In de begroting voor de jaren 2025/2026 is een deel incidenteel budget opgenomen. Dit budget is bedoeld voor de transitie naar de GR, versterking van de organisatie en voor de uitvoering van een aantal bestuurlijke prioriteiten zoals meer data sturing, meer externe oriëntatie / verbinding met de gemeenten en efficiëntere samenwerking. De omvang van het incidentele budget bedraagt € 1.030k voor zowel 2025 als 2026.

In onderstaand overzicht zijn de structurele en incidentele baten en lasten weergegeven.

Structurele en incidentele lasten (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028
Structureel				
Formatie en inhuur	5.040	5.040	5.040	5.040
Bedrijfsvoering	1.760	1.760	1.760	1.760
Overige kosten	250	250	250	250
Subtotaal	7.050	7.050	7.050	7.050
Incidenteel				
Formatie en inhuur	760	760	-	-
Bedrijfsvoering	270	270	-	-
Subtotaal	1.030	1.030	-	-
Gemeentelijke bijdragen	8.080	8.080	7.050	7.050

Ten aanzien van de budgetten voor transitie en versterking van de organisatie is de verwachting dat deze grotendeels tijdelijk nodig zijn. De capaciteitsinzet (met bijbehorende budgetten) ten aanzien van de bestuurlijke prioriteiten zal als onderzoeksvraag naar de benodigde formatie voor de GR JW meegenomen worden in het formatieonderzoek zoals beschreven in 5.6. Als uit het formatieonderzoek blijkt dat de structurele budgetten onvoldoende zijn, zal herprioritering van de taken moeten plaatsvinden of zal de gemeentelijke bijdrage vanaf 2027 moeten worden verhoogd.

5.6 TOEKOMSTIGE ONDERZOEKEN

De GR JW is nog volop in ontwikkeling. Als onderdeel van die ontwikkeling zijn in het bedrijfsplan GR JW onderstaande afspraken gemaakt:

Onderzoek formatie

In het Bedrijfsplan is opgenomen dat in het najaar 2026 een onderzoek zal worden uitgevoerd naar de benodigde formatie voor de GR JW. De uitkomsten van het onderzoek zullen worden verwerkt in de begroting 2027. Voor dit onderzoek zal tijd en budget worden gereserveerd in de begroting 2026.

Omdat de begroting voor 2027 al in april 2026 wordt opgesteld, zullen eventuele aanpassingen van het budget naar aanleiding van de onderzoeksresultaten via een begrotingswijziging moeten worden doorgevoerd.

Onderzoek huisvesting

De GR JW zal vanaf 1 januari 2025 gevestigd zijn in het gemeentehuis van Gouda. In 2026 zal onderzoek plaatsvinden naar de huisvesting van de GR JW. Het Algemeen Bestuur van de GR JW zal uiterlijk 2e helft 2026 een besluit nemen over het uitgevoerde onderzoek.

5.7 PROGRAMMABEGROTING 2025 – 2028

Programma Organisatie GR JW (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028
Lasten					
Primaire taken					
Personeel	4.751	5.800	5.800	5.040	5.040
Overige kosten	164	200	200	200	200
Overhead					
Personeel	500	1.040	1.040	901	901
Gemeentelijke dienstverlening	1.406	990	990	859	859
Accountantskosten	-	50	50	50	50
Overige kosten	356	-	-	-	-
Onvoorziene kosten	-	-	-	-	-
Totaal lasten	7.177	8.080	8.080	7.050	7.050
Baten					
Onttrekking reserve	1.936	-	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen	5.241	8.080	8.080	7.050	7.050
Totaal Baten	7.177	8.080	8.080	7.050	7.050
Saldo	-	-	-	-	-

Voor een nadere toelichting op de baten en lasten wordt verwezen naar paragraaf 9.2 van de Financiële begroting.

5.8 RISICOPARAGRAAF

Het inrichten van de nieuwe organisatie zal zeker in het eerste jaar veel tijd en aandacht vergen: er zal nieuw (ondersteunend) personeel worden aangetrokken en systemen en werkprocessen moeten worden ingericht. Daarnaast zal worden gewerkt aan verdere verbetering van de samenwerking met gemeenten en zorgaanbieders. Het risico bestaat dat taken meer personele capaciteit vragen dan tevoren ingeschat of dat personele capaciteit niet kan worden ingevuld door de huidige krapte op de arbeidsmarkt. Waar nodig zal gedurende 2025 herprioritering plaatsvinden.

De GR JW heeft nog geen weerstandsvermogen opgebouwd (zie paragraaf 10.1). Als er extra taken moeten worden uitgevoerd of als er grote onverwachte tekorten ontstaan zal een aanvullende gemeentelijke bijdrage moeten worden betaald. Op basis van de huidige inzichten is de kans daarop voor het jaar 2025 klein.

De GR JW zal sturen op het uitvoeren van de taken binnen de financiële kaders. Naar verwachting zijn de afgesproken budgetten voldoende om de afgesproken taken te kunnen uitvoeren.

Vanaf 2027 is sprake van een daling van ca. € 1 mln. (12,5%) van het budget voor de GR JW. De GR JW zal daar in de jaren 2025/2026 rekening mee moeten houden bij het aannemen van personeel en het aangaan van andere contracten. Door de relatief lange tijdelijke periode bestaat het risico dat vast personeel moeilijker vindbaar zal zijn en dat veel gebruik zal moeten worden gemaakt van (duurdere) inhuur medewerkers.

6. Programmaplan Maatschappelijke Zorg

6.1 INLEIDING

De Maatschappelijke Zorg bestaat uit Beschermd wonen, Beschut wonen, Vrouwenopvang, Maatschappelijke opvang, Openbare Geestelijke Gezondheidszorg, Huiselijk geweld en kindermishandeling en Verslavingsbeleid.

De Rijksmiddelen voor Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Vrouwenopvang worden vanuit het Rijk ontvangen door gemeente Gouda en doorbetaald aan de GR JW. De uitvoerende taken op het gebied van maatschappelijke opvang (daklozenloket) en beschermd wonen zijn bij de gemeente Gouda belegd middels een dienstverleningsovereenkomst (DVO).

6.2 WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Voor een beschrijving van de beleidsmatige doelstellingen wordt verwezen naar hoofdstuk 4.

6.3 WAT GAAN WE DOEN?

- Samenwerking op bovenregionaal niveau: Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming en ten behoeve van het huiselijk geweld en de gezamenlijke gesubsidieerde partners.
- Uitvoering geven aan de Regiovisie Huiselijk Geweld met het Uitvoeringsplan Geweld Thuis Samen Aanpakken.
- Bijdragen aan Regionale Woonzorgvisie, uitvoering geven aan Actieplan Van Dak naar Dak en aanpak Wonen Eerst.
- Contract- en accountmanagement, het verlenen van subsidies.
- Het volgen van en acteren op actuele ontwikkelingen op de beleidsterreinen behorend bij de taken van GR JW, waarbij wij een aantal beleidslijnen onderscheiden:
  - Ondersteuning zo thuis nabij mogelijk; zoals de beweging van Beschermd Wonen naar een Beschermd Thuis, de bijdrage aan de Regionale Woonzorgvisie en de aanpak van Dak naar Dak als regionale uitwerking van het landelijke Actieplan Aanpak Dakloosheid, eerst een thuis.
  - Zelfredzaam en duurzaam herstel: denk aan de winteropvang voor dak- en thuislozen, voorzieningen Maatschappelijke Opvang en Vrouwen Opvang, het voorkomen en aanpakken van huiselijk geweld en kindermishandeling, de inzet van ervaringsdeskundigheid en de beweging naar een eenvoudigere, gezinsgerichte aanpak die transparantie, rechtsbescherming en verbetering omarmt zoals verwoord in het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming.
  - Kwaliteit en kostenbewustzijn: denk daarbij aan sturing op kwaliteit, accountmanagement op gesubsidieerde en gecontracteerde partijen, de ontwikkeling van een dashboard voor de Maatschappelijke Ondersteuning en de implementatie van het gekozen scenario uit het onderzoek naar het gewenste en benodigde voorzieningenniveau van de Maatschappelijke Opvang (in relatie tot samenhangende beleidsterreinen).

- Op basis van een onderzoek naar het gewenste en benodigde voorzieningenniveau van de Maatschappelijke Opvang, in relatie tot Beschermd Wonen en Vrouwenopvang, stelt onderzoeksbureaus in het vierde kwartaal van 2024 scenario's op. We implementeren in 2025 de uitkomsten van het onderzoek en zullen op basis van die uitkomsten nader invulling geven aan de doelen en indicatoren voor Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Vrouwenopvang. Het aantal plaatsen BW, MO en VO, de wachttijden zijn voor de hand liggende indicatoren.

6.4 PROGRAMMABEGROTING 2025 – 2028

Programma Maatschappelijke Zorg (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028
Lasten					
Primaire taken					
Personeel	522	539	539	539	539
Kosten Beschermd Wonen	12.625	13.077	12.863	12.913	12.913
Kosten Maatschappelijke Opvang	6.945	6.164	6.164	6.164	6.164
Kosten Vrouwenopvang	2.613	2.716	2.716	2.716	2.716
Gemeentelijke dienstverlening	1.409	1.485	1.485	1.485	1.485
Overige kosten	245	100	100	100	100
Overhead					
Personeel	-	80	80	55	55
Gemeentelijke dienstverlening	154	80	80	55	55
Totaal lasten	24.515	24.241	24.027	24.027	24.027
Baten					
Rijksbijdragen	24.367	23.913	23.699	23.699	23.699
Overige baten	303	328	328	328	328
Mutatie reserve	145	-	-	-	-
Totaal Baten	24.815	24.241	24.027	24.027	24.027
Saldo	300	-	-	-	-

6.5 TOELICHTING BATEN EN LASTEN MAATSCHAPPELIJKE ZORG

Onderstaand is een toelichting opgenomen op de baten en lasten van de Maatschappelijke Zorg. Voor een totaal overzicht van de kosten van personeel en gemeentelijke dienstverlening wordt verwezen naar paragraaf 9.2 van de Financiële begroting.

Personeelskosten Maatschappelijke Zorg (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Personeelskosten GR JW	441	464
Overige inhuur	81	75
Totaal	522	539

De personeelskosten GR JW hebben betrekking op de beleidsmedewerkers van de Maatschappelijke Zorg, een contractmanager en een programmaregisseur ten behoeve van het project Samen Veilig Opgroeien. De kosten worden toegerekend aan het programma Maatschappelijke Zorg op basis van de werkelijke kosten van de betreffende medewerkers en waar nodig ingeschatte uren. Daarnaast is rekening gehouden met een bedrag voor inhuur t.b.v. projecten.

Kosten Beschermd Wonen (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Zorg in natura BW	7.940	8.884
Compensatieregeling BW	4.500	4.000
Overige kosten BW	185	192
Totaal kosten Beschermd Wonen	12.625	13.077

De kosten voor Beschermd Wonen hebben betrekking op de kosten van het product Beschermd Wonen middels gecontracteerde zorg en voor een klein deel PGB. De verwachting voor 2025 is gebaseerd op de uitgaven in 2023/2024, rekening houdend indexatie en uitbreiding van het aantal plekken gedurende 2024.

De verwachte groei van het aantal BW-plekken in 2024/2025 is deels nog onzeker. Voor de begroting 2025 wordt de groei voorlopig ingeschat op bovenstaande kosten. Als de kosten voor het aantal BW-plekken hoger zullen zijn dan begroot, zullen de hogere kosten incidenteel worden gedekt vanuit de reserve.

De compensatieregeling Beschermd Wonen is bedoeld als lokale dekking voor de kosten van de producten ‘beschut wonen’, ‘gewoon thuis’ en ‘overbruggingszorg’ binnen de 5 regio gemeenten, op basis van de werkelijke kosten op de genoemde producten.

Onder de overige kosten voor Beschermd Wonen is rekening gehouden met de benodigde middelen voor het doorbraakfonds en het innovatiefonds.

Kosten Zorgaanbieders Maatschappelijke Opvang (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Maatschappelijke Opvang	5.930	6.164
Projecten Actieplan Dakloosheid	1.015	-
Totaal	6.945	6.164

Jaarlijks worden subsidies verstrekt aan verschillende organisaties. Hoewel er geen sprake is van meerjarige subsidies wordt een groot deel van de subsidies jaarlijks verstrekt.

In onderstaand overzicht is een samenvatting van de gesubsidieerde organisaties en activiteiten weergegeven.

Organisatie	Activiteiten
Leger des Heils	Kompas, JOMH, tijdelijke opvang, winteropvang, Wonen Eerst, Veldwerk, Waakvlam
Reakt	Inloop en dagbesteding
Barka	Advies, begeleiding en repatriëring EU arbeidsmigranten
Kwintes	Budgetbeheer Jongerenopvang Kompas
De Reling	Wonen met begeleiding zonder indicatie
’t Zwanenburghofje	Wonen met begeleiding zonder indicatie
Humanitas DMH	Bemoeizorg/Outreach
Brijder	Bemoeizorg/Verslavingszorg 18+
Rivierduinen	Bemoeizorg

Kosten Zorgaanbieders Vrouwenopvang (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Vrouwenopvang	2.613	2.716

In onderstaand overzicht is een samenvatting van de gesubsidieerde organisaties en activiteiten weergegeven.

Organisaties en projecten	Activiteiten
Kwintes	Opvang en begeleiding bij huiselijk geweld/vrouwenopvang
	Pilot WTH en casemanagement
Hecht	Veilig Thuis
Kwadraad	Tijdelijk Huisverbod
Reclassering	Tijdelijk Huisverbod
Humanitas	Begeleide Omgangsregeling
Rivierduinen	Centrum Seksueel Geweld
Projecten c.s.	Samen Veilig Opgroeien
	Inzet Ervaringsdeskundigheid
	Onderzoek Pilot Huisverbod

Gemeentelijke dienstverlening (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
DVO Maatschappelijke Zorg gemeente Gouda	1.409	1.485

De uitvoerende taken op het gebied van maatschappelijke opvang (daklozenloket) en beschermd wonen zijn bij de gemeente Gouda belegd middels een dienstverleningsovereenkomst (DVO).

In de DVO zijn afspraken gemaakt over de kosten en inzet van consulenten BW en dak- en thuislozenloket, kwaliteitsmedewerker, gedragswetenschapper, subsidieondersteuning, teamcoördinatie, applicatiebeheer, financieel beheer en beleidsadvies passend wonen.

De begrote bedragen zijn inclusief de bedrijfsvoeringskosten (zoals bijvoorbeeld huisvesting en ICT) van de betreffende medewerkers en de eventuele kosten van ziektevervanging.

Overige kosten Maatschappelijke zorg (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Overige kosten	245	100

De overige kosten hebben betrekking op overige advieskosten, incidentele huur van locaties en tijdelijke hotelkosten voor de Maatschappelijke Opvang. Voor het jaar 2024 was sprake van eenmalig hogere kosten ten aanzien van onderzoekskosten.

Overheadkosten Maatschappelijke zorg (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Personeel	-	80
Gemeentelijke dienstverlening	154	80

Aan het programma Maatschappelijke Zorg worden bovenstaande bedragen toegerekend voor bedrijfsvoeringskosten (zoals huisvesting, ICT en financiën). De overhead wordt toegerekend op basis van 35% van de personeelskosten GR JW.

PROGRAMMAPLAN MAATSCHAPPELIJKE ZORG

Rijksbijdragen Maatschappelijke Zorg (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Beschermd Wonen	18.031	18.883
Maatschappelijke Opvang	2.178	2.178
Vrouwenopvang	2.536	2.541
Brede aanpak dakloosheid	306	311
Totaal begroting GR JW 2025	23.051	23.914

De Maatschappelijke Zorg taken worden vrijwel volledig gefinancierd door de bijdragen vanuit het Rijk (behoudens de eigen bijdrage voor BW). Er is (nog) geen sprake van financiële bijdragen vanuit de gemeenten.

Ten aanzien van de Rijksbudgetten is uitgegaan van de meicirculaire 2024. Voor BW zal het Rijk de budgetten via de meicirculaire 2025 indexeren. Voor de begroting 2025 is uitgegaan van een indexatie van 4,9% vanuit het Rijk (op basis van de voorlopige OVA/PPC 2025).

Voor de brede aanpak dakloosheid is rekening gehouden met een toekenning van € 311k.

Overige baten (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Eigen Bijdrage BW	303	328

Voor Beschermd Wonen is een eigen bijdrage van toepassing. De eigen bijdragen worden maandelijks geïnd door het CAK. De eigen bijdrage BW komt bovenop het abonnementstarief dat binnen de WMO geldt. Voor Vrouwenopvang geldt ook een eigen bijdrage, maar deze wordt geïnd door de vrouwen-opvang zelf en in mindering gebracht op de subsidie.

6.6 RISICOPARAGRAAF

In de begroting Centrumtaken 2024 afgesproken om een aantal onderzoeken uit te voeren rondom de kosten en voorzieningen met betrekking tot de Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen. In afwachting van de uitkomsten van de onderzoeken zal in 2025/2026 een aantal risico's vanuit de reserve worden gedekt:

- De doordecentralisatie van de budgetten voor Beschermd Wonen is al meerdere keren uitgesteld. De precieze ingangsdatum van de doordecentralisatie is nog niet bekend. Wel is bekend dat 1 januari 2025 niet meer haalbaar is. Ook is bekend dat regio Midden-Holland (op termijn) minder budget zal gaan krijgen vanuit het Rijk.
- De budgetten die vanuit het Rijk worden ontvangen met betrekking tot de Maatschappelijke Opvang (MO) en de Vrouwenopvang (VO) worden niet (direct) geïndexeerd. De middelen voor MO en VO worden uitgekeerd via Decentralisatie-uitkeringen (DU). Deze uitkeringen worden niet jaarlijks verhoogd, maar tellen wel mee in het totale bedrag waar indexatie op wordt toegepast als onderdeel van de Algemene Uitkering.
- Naar verwachting zal het aantal beschikbare BW-plekken stijgen in 2024 – 2025. De precieze omvang van de stijging is afhankelijk van verschillende factoren. Doordat sprake is van een openeinderegeling zal mogelijk een beroep moeten worden gedaan op de reserve als het aantal plekken harder stijgt dan nu verwacht.

7. Programmaplan Regionaal Zorgaanbod

7.1 INLEIDING

Onder het Regionaal Zorgaanbod zijn de kosten opgenomen van regionaal gemaakte afspraken rondom zorgkosten die niet via het berichtenverkeer worden betaald. Het betreffen veelal basisvoorzieningen die onderdeel zijn van de openeinderegelingen Jeugd en Wmo.

De kosten worden doormiddel van de afgesproken verdeelsleutels doorberekend aan de deelnemende gemeenten. De bedragen worden grotendeels jaarlijks toegekend aan de verschillende aanbieders, maar hebben in veel gevallen wel een structurele aard.

7.2 WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Het belangrijkste doel van het programma 'Regionaal Zorgaanbod' is het zo efficiënt mogelijk inkopen van gezamenlijke zorg, en het regionaal kunnen volgen van de gezamenlijk ingekochte diensten.

7.3 WAT GAAN WE DOEN?

Voor de programma begroting van 2025 is het aanbod meegenomen wat ook in 2024 heeft plaats gevonden, tenzij er reeds een besluit bekend is om nieuw aanbod toe te voegen en/of bestaand aanbod te stoppen of anders te organiseren.

Vanuit het Regionaal Zorgaanbod worden verschillende centraal gefinancierde vormen van zorg gefinancierd zoals: Jeugdondersteuning op School (JOS), crisisdienst, crisisbedden, de verwijstafels en bijvoorbeeld De Break.

Voor het meerjarenoverzicht is aangenomen dat het reeds bestaande aanbod wordt gecontinueerd tenzij het een pilot betreft. De aangehouden verdeelsleutels zijn gebaseerd op de ratio's die voor het jaar 2025 wordt gehanteerd.

7.4 PROGRAMMABEGROTING 2025 – 2028

Programma Regionaal zorgaanbod (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028
Lasten					
Primaire taken					
Kosten zorgaanbieders	2.502	3.798	3.798	2.507	2.507
Totaal lasten	2.502	3.798	3.798	2.507	2.507
Baten					
Doorberekeningen aan gemeenten	2.502	3.798	3.798	2.507	2.507
Totaal Baten	2.502	3.798	3.798	2.507	2.507
Saldo	-	-	-	-	-

7.5 TOELICHTING BATEN EN LASTEN REGIONAAL ZORGAANBOD

Onderstaand is een toelichting opgenomen op de baten en lasten van het Regionaal Zorgaanbod.

Kosten Zorgaanbieders Aanvullend Zorgaanbod (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Jeugdondersteuning op School	732	833
Crisisdienst	330	365
Hoog-specialistische jeugdhulp	359	756
De Break *	-	1.291
GGZ	227	128
Overige jeugdhulp	854	424
Totaal	2.502	3.798

* In het jaarprogramma van de RWO voor het jaar 2024 was opgenomen dat de kosten van De Break tussen de € 883k tot € 1.234k zouden liggen, afhankelijk van het aantal cliënten. Dit bedrag was nog niet opgenomen in de cijfermatige tabel.

Voor het jaar 2025/2026 geldt dat het BOSD het besluit heeft genomen om de pilotperiode voor De Break te verlengen met een tussentijdse evaluatie. De bedragen voor De Break zijn in deze begroting opgenomen onder voorbehoud van besluitvorming in de colleges.

Doorberekeningen aan gemeenten

De kosten voor het Regionaal Zorgaanbod worden doormiddel van de afgesproken verdeelsleutels doorberekend aan de deelnemende gemeenten. De verdeelsleutels zijn opgenomen in paragraaf 11.1, de doorberekeningen aan de gemeenten zijn opgenomen in paragraaf 11.2

7.6 RISICOPARAGRAAF

Voor een deel van het Regionaal Zorgaanbod zijn nog geen contractafspraken met de zorgaanbieders gemaakt. Wel zijn besluiten genomen voor de financiële kaders vanuit het inkoopplan 2025. Eventuele aanvullende besluiten zullen aan het eind van het jaar worden verrekend met de gemeenten.

8. Programmaplan IZA

8.1 INLEIDING

Dit programma betreft een tijdelijk programma binnen de begroting van de GR JW. De SPUK-middelen die toegekend zijn hebben een looptijd van 2023 t/m 2026. Op basis van het Transformatieplan dat ingediend werd bij zorgverzekeraar VGZ worden hoogstwaarschijnlijk aanvullende middelen verkregen. Besluitvorming wordt verwacht in het vierde kwartaal van 2024

Het transformatieplan bevat 11 veranderopgaven: preventief werken en stimuleren van zelfstandigheid, mentale gezondheid, samenwerken in de wijk, aanpak kwetsbare ouderen, zorgcoördinatie voor burgers en hulpverleners, personeel, gedeelde zorgnetwerkomgeving, gegevensbeschikbaarheid acute zorg, inzicht in capaciteit, digitale innovatie en patiëntreis acute GGZ.

8.2 WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Voor een beschrijving van de beleidsmatige doelstellingen wordt verwezen naar hoofdstuk 4.

8.3 WAT GAAN WE DOEN?

- In 2025 geven wij verder uitvoering aan het Integraal Zorgakkoord (IZA). Hiermee houden wij de zorg voor de toekomst kwalitatief goed, toegankelijk en betaalbaar. Om dit te bereiken maken wij afspraken met onder andere de zorgverzekeraar VGZ en Gedeelde Zorg (GZ).
- Centraal staat het realiseren van vier ketenaanpakken: Valpreventie, Samen naar Gezond Gewicht, Kansrijke Start en Welzijn op Recept. Hierbij worden sluitende ketens gerealiseerd tussen zorg, welzijn en het sociaal domein, zodat de juiste zorg op de juiste plek ontstaat. Hiervoor wordt twee derde van de SPUK IZA gelden geïnvesteerd in coördinatie en het realiseren van samenwerkingsverbanden.
- Daarnaast hebben wij de ambitie om drie programmalijnen uit te rollen: Complexe scheidingen, mentale gezondheid, en mantelzorg. Deze programmalijnen zijn ontstaan vanuit het regiobeeld en –plan.
- In 2025 zetten wij actief in op het versterken van preventie en positieve gezondheid. Een integrale organisatie van de acute zorg, netwerkzorg dichtbij de inwoner en het voorkomen van zorg, behoren tot de doelstellingen. Daarbij houden wij oog voor inwoners met mentale gezondheidsproblemen door het organiseren van laagdrempelige steunpunten.
- In samenwerking met onze vijf regiogemeenten, het ziekenhuis, geestelijke gezondheidszorg, ouderenzorg en welzijnspartijen wordt uitvoering gegeven aan tien transformatieopgaven. Een aantal voorbeelden hiervan zijn: preventief werken en het stimuleren van zelfstandigheid, samenwerken in de wijk en digitale innovatie.

8.4 PROGRAMMABEGROTING 2025 – 2028

IZA (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028
Lasten					
Primaire taken					
Personeel	190	190	190	-	-
Kosten zorgaanbieders	1.475	1.480	1.480	-	-
Overige kosten	171	166	166	-	-
Overhead					
Personeel	30	30	30	-	-
Gemeentelijke dienstverlening	30	30	30	-	-
Totaal lasten	1.896	1.896	1.896	-	-
Baten					
Rijksbijdragen	1.896	1.896	1.896	-	-
Totaal Baten	1.896	1.896	1.896	-	-
Saldo	-	-	-	-	-

8.5 TOELICHTING BATEN EN LASTEN IZA

Onderstaand is een toelichting opgenomen op de baten en lasten van de IZA. Voor een totaal overzicht van de kosten van personeel en gemeentelijke dienstverlening wordt verwezen naar paragraaf 9.2 van de Financiële begroting.

Personeelskosten IZA (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Personeelskosten	163	190

De personeelskosten hebben betrekking op de beleidsmedewerkers voor de IZA m.b.t. de coördinatie van het programma IZA, de ketenaanpakken en de preventielijnen. De kosten worden toegerekend aan het programma IZA op basis van de werkelijke kosten van de betreffende medewerkers en waar nodig ingeschatte uren.

Kosten Zorgaanbieders IZA (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Gezond Leven en Preventie	625	630
Versterking preventielijnen	750	750
Versterking doelen regioplan	100	100
Totaal	1.475	1.480

Bovenstaande zijn de kosten van de zorgaanbieders gespecificeerd naar de verschillende opgaven.

Overige kosten IZA (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Monitoring	125	125
Overige	11	41
Totaal	171	166

De overige kosten hebben betrekking op monitoring, burgerparticipatie en ruimte voor indexering.

Overheadkosten IZA (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Personeel	30	30
Gemeentelijke dienstverlening	30	30

Aan het programma IZA worden bovenstaande bedragen toegerekend voor bedrijfsvoeringskosten (zoals huisvesting, ICT en financiën). De overhead wordt toegerekend op basis van 35% van de personeelskosten.

Rijksbijdragen IZA (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
IZA SPUK	1.896	1.896

Eind 2023 is voor de periode 2023 t/m 2026 een subsidie toegekend van € 1.896k per jaar.

8.6 RISICOPARAGRAAF

Ten aanzien van de IZA SPUK regeling geldt voor de jaren 2023 t/m 2026 hetzelfde jaarbedrag, er wordt niet geïndexeerd vanuit het Rijk. Eventuele prijsstijgingen moeten daardoor worden opgevangen met besparingen. Een eventueel tekort zal moeten worden verrekend met de gemeenten naar rato van het aantal inwoners. Een eventueel overschot moet worden terugbetaald aan het Rijk.

9. Financiële begroting GR JW

9.1 TOTAALOVERZICHT BATEN EN LASTEN 2025 - 2028

Begroting GR JW (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028
Lasten					
Primaire taken					
Personeel	5.463	6.529	6.529	5.579	5.579
Kosten zorgaanbieders	26.160	27.234	27.020	24.299	24.299
Gemeentelijke dienstverlening	1.409	1.485	1.485	1.485	1.485
Overige kosten	580	466	466	300	300
Overhead					
Personeel	530	1.150	1.150	956	956
Gemeentelijke dienstverlening	1.591	1.100	1.100	914	914
Accountantskosten	-	50	50	50	50
Overige kosten	356	-	-	-	-
Onvoorziene kosten	-	-	-	-	-
Totaal lasten	36.090	38.014	37.800	33.583	33.583
Baten					
Onttrekking reserve	2.081	-	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen	5.241	8.080	8.080	7.050	7.050
Rijksbijdragen	26.263	25.809	25.595	23.699	23.699
Doorberekening aan gemeenten	2.502	3.798	3.798	2.507	2.507
Overige baten	303	328	328	328	328
Totaal Baten	36.390	38.014	37.800	33.583	33.583
Saldo	300	-	-	-	-

Voor een overzicht van de incidentele baten en lasten wordt verwezen naar paragraaf 5.5.

9.2 TOELICHTING OP HET TOTAALOVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2025

Onderstaand zijn de lasten en baten van de GR JW begroting 2025 nader toegelicht.

Personeelskosten per programma (x € 1.000)	Begr. 2024	Primair	Overhead	Totaal
Programma organisatie GR JW	5.251	5.800	1.040	6.840
Programma Centrumtaken	522	539	80	619
Programma IZA	220	190	30	220
Totaal begroting GR JW 2025	5.993	6.529	1.150	7.679

De personeelskosten worden toegerekend aan de programma's op basis van de werkelijke kosten en waar nodig ingeschatte uren.

Vast- en inhuurpersoneel

De personeelskosten hebben betrekking op het vaste personeel, het inhuur personeel en de overige personeelskosten (zoals opleiding, training). Op lijn met het bedrijfsplan GR JW is ingeschat dat 80% van het personeel in dienst zal worden genomen en 20% op inhuurbasis zal worden ingezet. Aangezien flexibel ingehuurd personeel duurder is dan vast personeel wordt rekening gehouden met 30% inhuurbudget.

Personeelskosten (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Loonkosten		5.305
Inhuur personeel		2.274
Overige personeelskosten		100
Totaal personeelskosten	5.993	7.679

Primaire / overhead taken

Voor de personeelskosten wordt onderscheid gemaakt in de kosten voor de primaire taken en de ondersteunende taken (overhead). De primaire taken van de GR JW hebben met name betrekking op: inkoop en contractmanagement, beleidsadvies, toezicht, uitvoering jeugbeschermingstafel en business- en data-analyse. De overhead taken hebben met name betrekking op: Directie en management, Bestuur- en managementondersteuning, Communicatie, Financiën en Controlling en Juridische zaken.

FINANCIËLE BEGROTING GR JW

Kosten Zorgaanbieders per programma (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Beschermd Wonen	12.625	13.077
Maatschappelijke Opvang	6.945	6.164
Vrouwenopvang	2.613	2.716
Aanvullend Zorgaanbod	2.502	3.798
IZA	1.475	1.480
Totaal kosten zorgaanbieders	26.160	27.234

In bovenstaand overzicht zijn de kosten van zorgaanbieders per programma weergegeven. Voor een nadere toelichting op deze kosten wordt verwezen naar de toelichtingen op de betreffende programma's.

Gemeentelijke dienstverlening centrumtaken (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
DVO centrumtaken gemeente Gouda	1.409	1.485

Met gemeente Gouda is een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten voor de uitvoeringstaken m.b.t. de Maatschappelijke Zorg. De DVO Maatschappelijke Zorg is nader toegelicht onder het programma Maatschappelijke Zorg.

Overige kosten per programma (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Programma organisatie GR JW	164	200
Programma Centrumtaken	245	100
Programma IZA	171	166
Totaal begroting GR JW 2025	580	466

In bovenstaand overzicht zijn de overige kosten per programma weergegeven. Voor een nadere toelichting op deze kosten wordt verwezen naar de toelichtingen op de betreffende programma's.

Accountantskosten organisatie GR JW (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Accountantskosten	-	50

De accountantskosten zijn opgenomen op basis van een inschatting. Er is nog geen accountant aangesteld. Het aanbestedingsproces daarvoor zal plaatsvinden eind 2024 / beging 2025.

FINANCIËLE BEGROTING GR JW

Gemeentelijke dienstverlening bedrijfsvoering (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
DVO bedrijfsvoering gemeente Gouda	1.591	1.100

Met gemeente Gouda zullen dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) afgesloten voor:

- Facilitaire zaken (inclusief huisvesting)
- HRM-diensten
- ICT en informatiebeheer (inclusief werkplek)

In de DVO's worden afspraken gemaakt over de kwaliteit en omvang van de dienstverlening. De kosten worden verdeeld over de programma's op basis van de loonkosten per programma.

Kosten DVO bedrijfsvoering per programma (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Programma GR JW	1.406	990
Centrumtaken	154	80
IZA	30	30
Totaal	1.591	1.100

Gemeentelijke bijdragen (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Gemeentelijke bijdrage organisatie GR JW	5.241	8.080

De gemeentelijke bijdragen 2025 zijn hoger dan in 2024 doordat in 2024 nog € 1.936k incidenteel werd gefinancierd via de reserve vanwege de opbouw van de organisatie.

De bijdragen per gemeente zijn verder uitgesplitst onder paragraaf 11.2.

Rijksbijdragen per programma (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Rijksbijdragen Maatschappelijke Zorg	23.051	23.914
Rijksbijdrage IZA	1.896	1.896
Totaal	24.947	25.810

Vanuit het Rijk worden bovenstaande bedragen ontvangen. De Rijksbijdragen worden ontvangen via gemeente Gouda en worden op grond van de afgesloten dienstverleningsovereenkomsten doorbetaald aan de GR JW.

Doorberekeningen gemeenten (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Doorberekeningen gemeenten Regionaal Zorgaanbod	2.502	3.798

De doorberekeningen aan de gemeenten zijn nader toegelicht onder het programma Regionaal Zorgaanbod (7.5).

Overige baten (x € 1.000)	Begr. 2024	Begr. 2025
Eigen Bijdrage BW	303	328

De overige baten hebben betrekking op de eigen bijdrageregeling voor Beschermd Wonen (programma Maatschappelijke Zorg).

10. Paragrafen

10.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

Weerstandsvermogen

Onder het weerstandsvermogen wordt verstaan: het vermogen van de GR JW om onverwachte tegenvallers kunnen opvangen zonder de dienstverlening in gevaar te brengen en zonder een aanspraak te moeten doen op een aanvullende gemeentelijke bijdrage.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, op te kunnen vangen. De reserve MO/VO/BW en de (nog te vormen) algemene reserve vormen tezamen de weerstandscapaciteit.

Het weerstandsvermogen kan worden opgebouwd vanuit eventuele positieve resultaten in de toekomst dan wel een aanvullende gemeentelijke bijdrage. Hierover heeft nog geen besluitvorming plaatsgevonden. Zolang de GR JW geen algemene reserve heeft, moeten onverwachte tegenvallers door de deelnemende gemeenten worden opgevangen op basis van de afgesproken verdeelsleutel.

Risico's

In onderstaande tabellen zijn de belangrijkste risico's opgenomen met de daarbij behorende maatregelen. De genoemde risico's kunnen veelal niet afzonderlijk gekwantificeerd worden. De waarschijnlijkheid waarmee deze risico's zich kunnen voordoen wordt ingeschat op gemiddeld.

Voor een nadere toelichting op de risico's wordt verwezen naar de afzonderlijke risicoparagrafen bij de programma's.

Risico	Maatregel
Algemeen Door onvoorspelbare (prijs)ontwikkelingen kunnen de kosten voor afgenomen producten en diensten hoger worden dan begroot. Dit geldt voor de loonkostenontwikkelingen van het vaste personeel, de kosten van inhuur en voor het regionale zorgaanbod. Doordat de organisatie in opbouw is bestaat het risico dat werkzaamheden meer personele capaciteit vragen dan eerder ingeschat.	Monitoring en periodieke rapportage van kosten Gedurende het jaar vind waar nodig herprioritering plaats

Risico	Maatregel
Programma Maatschappelijke Zorg Ten aanzien van de Rijksbudgetten gelden diverse risico's: er is sprake van mogelijke doordecentralisatie van de Rijksmiddelen voor Beschermd Wonen, daarnaast worden de Rijksmiddelen voor MO en VO niet geïndexeerd. Voor het jaar 2025 is een realistische inschatting opgenomen van de Rijksbudgetten. Op de langer termijn bestaat het risico dat de Rijksbudgetten onvoldoende zullen zijn om alle taken uit te voeren.	Monitoring ontwikkelingen vanuit het Rijk Onderzoek naar benodigde voorzieningen en eventueel aanvullende gemeentelijke bijdragen
Het aantal plekken voor Beschermd Wonen is voor 2025 ingeschat. Groei aantal BW plekken (openeinderegeling)	Monitoring en periodieke rapportage van kosten

Het benodigde weerstandsvermogen wordt ingeschat op 15% van de totale kosten per programma. Aangezien de reserve MO/VO/BW kan alleen worden ingezet ten behoeve van de kosten voor de Maatschappelijke Zorg moet daarbij het volgende onderscheid worden gemaakt:

- Programma Maatschappelijke Zorg: 15% € 24 mln. = € 3,6 mln.
- Overige programma's: 15% van € 14 mln. = € 2,1 mln.

In onderstaand overzicht zijn de financiële kengetallen van de GR JW opgenomen.

	Financiele kengetallen	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028
1a	Netto schuldquote	17%	17%	19%	19%
1b	Netto schuldquote gecorrigeerd	17%	17%	19%	19%
2	Solvabiliteitsratio	93%	93%	93%	93%
3	Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
4	Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%
5	Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

10.2 FINANCIERING

Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden), is elke gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarrekening 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 Financiering bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille.

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 8,2% van het totaal van de (primitieve) begroting en met een minimum van € 300k. De GR JW heeft nog geen treasurystatuut opgesteld. Naar verwachting zal de GR JW geen leningen aangaan en uitsluitend gebruik maken van het schatkistbankieren.

Schatkistbankieren

Met ingang van 16 december 2013 is de wet Schatkistbankieren voor decentrale overheden inwerking 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.

Met de BNG zal een structurele afspraak gemaakt worden voor automatische afroming van het banksaldo, waardoor de GR JW automatisch aan de Wet FIDO voldoet.

10.3 FISCALE POSITIE

In de begroting zijn geen bedragen voor BTW en vennootschapsbelasting (VPB) opgenomen. Conform het Bedrijfsplan zal er nog fiscaal advies worden ingewonnen over de structuur van de GR JW, de inkoopcontracten, financieringsstromen en dienstverlening. Dit advies is gepland voor het laatste kwartaal van 2024. Het fiscale onderzoek kan uitwijzen dat de verzelfstandiging tot hogere fiscale lasten leidt, maar de kans hierop wordt als gering ingeschat.

10.4 RECHTMATIGHEID

Rechtmatigheid binnen de GR JW betekent dat alle activiteiten en uitgaven in overeenstemming zijn met de geldende wet- en regelgeving, beleid en afspraken. Het dagelijks bestuur van de GR JW zal in de jaarrekening zelfstandig verantwoording afleggen over de naleving van de financiële rechtmatigheid middels een rechtmatigheidsverantwoording. De rechtmatigheidsverantwoording heeft betrekking op drie criteria: begrotingscriterium, voorwaardencriterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

Er is nog geen vastgesteld controleprotocol, normenkader en Financiële Verordening. Deze zullen in de komende maanden worden opgesteld en door het Algemeen Bestuur worden vastgesteld.

Op basis van het controleprotocol zullen verbijzonderde interne controles (VIC) worden uitgevoerd, waarbij we in nauwe samenspraak met de accountant de omvang van de steekproeven en de uit te voeren controles bepalen.

10.5 OPENBAARHEIDSVERSLAG

De Wet open overheid (Woo), die sinds 1 mei 2022 van kracht is, verplicht bestuursorganen tot actieve openbaarmaking van informatie. In lijn met artikel 3.5 Woo wordt jaarlijks in deze begroting aandacht besteed aan de uitvoering van de Woo.

De GR JW publiceert verplicht te openbaren stukken, zoals vergaderverslagen, begrotingen en jaarstukken via de website. Daarnaast zullen in 2025 de plannen ten aanzien van de inspanningsverplichting om andere informatie actief openbaar te maken verder worden ontwikkeld in afstemming met het bestuur.

10.6 BEDRIJFSVOERING

De bedrijfsvoering van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugd en Wmo (GR JW) omvat alle processen en activiteiten die nodig zijn om de organisatie effectief en efficiënt te laten functioneren. Dit varieert van financieel beheer, personeelsmanagement, de eigen inkoop, de huisvesting, ICT en het risicomanagement.

Vanaf 2025 zal een belangrijk deel van de bedrijfsvoering door de GR JW zelf worden georganiseerd. Dit biedt de mogelijkheid om zaken nog beter te laten aansluiten op de werkprocessen van de GR JW. Tegelijkertijd blijft een aantal taken en ondersteunende diensten vanuit gemeente Gouda worden geleverd, wat zorgt voor continuïteit en het benutten van bestaande expertise. Deze hybride aanpak stelt de GR JW in staat om efficiënter en doelmatiger te opereren.

Met gemeente Gouda zullen DVO’s worden afgesloten ten aanzien van Facilitaire zaken (inclusief huisvesting), HRM-diensten en ICT en informatiebeheer (inclusief werkplek). Andere bedrijfsvoeringsfuncties (zoals management, communicatie en financiën en controlling) zullen door de GR JW zelf worden ingevuld.

Ten aanzien van de kosten voor bedrijfsvoering is afgesproken dat deze maximaal 35% van de totale personeelskosten (incl. inhuur) zullen bedragen.

10.7 PLANNING EN CONTROL

Over de voortgang van de programmabegroting wordt door middel van een bestuurlijke rapportage door het Dagelijks Bestuur aan het Algemeen Bestuur gerapporteerd. Het betreffen twee rapportages: na vier maanden en na acht maanden. Dit zijn rapportages op hoofdlijnen en op afwijkingen van de begroting, productie en ontwikkelingen. De voortgangsrapportages worden ter informatie naar de raden gestuurd.

10.8 INVESTERINGEN

De GR JW is gevestigd in het Huis van de Stad van gemeente Gouda. Er zijn geen investeringen in vaste activa.

10.9 EMU SALDO

Het EMU-saldo wordt berekend aan de hand van het exploitatiesaldo verminderd met de mutaties in materiele vaste activa, financiële vaste activa, voorzieningen en voorraden. Deze zijn niet van toepassing voor de GR JW daarom is het EMU-saldo € 0.

10.10 BALANSPROGNOSE

Op basis van begrote baten en lasten 2025 tot en met 2028 worden onderstaande balansstanden geprognosticeerd.

Balansprognose per 31 december (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028
Activa				
Vaste activa	-	-	-	-
Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar	6.000	6.000	6.000	6.000
Overlopende activa	500	500	500	500
Liquide middelen	447	447	447	447
Totaal	6.947	6.947	6.947	6.947
Passiva				
Algemene reserve	-	-	-	-
Reserve MO/VO/BW	6.447	6.447	6.447	6.447
Overlopende passiva	500	500	500	500
Totaal	6.947	6.947	6.947	6.947

10.11 OVERZICHT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN

Reserves

De GR JW heeft nog geen algemene reserve. Naar verwachting zal de beginstand van de reserve MO/VO/BW ca. € 6,5 mln. bedragen. Er zijn voor de jaren 2025 t/m 2028 geen onttrekkingen begroot.

Voorzieningen

Voor de GR JW is nog geen sprake van voorzieningen.

11. Bijlagen

11.1 VERDEELSLEUTELS / INWONER AANTALLEN PER GEMEENTE

In onderstaande tabellen zijn de verdeelsleutels opgenomen zoals eerder voor voorgaande jaren vastgesteld door het BOSD. In de tabellen zijn de onderliggende aantallen en de berekende percentages opgenomen voor het jaar 2025. Deze percentages zijn gebaseerd op de cijfers van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) op 1 januari 2024. Voor de aantallen VO-leerlingen is gebruikt van een database van Dienst uitvoerend onderwijs (DUO), met peildatum 1 oktober 2023.

Inwoner aantallen begroting 2025 Peildatum 01-01-2024	Inwoners totaal	Jongeren 0-17 jaar	VO-leerlingen
Bodegraven-Reeuwijk	36.569	7.721	1.360
Gouda	75.758	14.278	4.076
Krimpenerwaard	57.785	11.590	2.799
Waddinxveen	34.000	7.689	1.448
Zuidplas	47.843	10.612	1.425
Totaal	251.955	51.890	11.108

Verdeelsleutels	Bodegr. - Reeuwijk	Gouda	Krimpener-waard	Waddinx-veen	Zuidplas	Totaal
Aantal inwoners op 1-1 jaar T-1:	14,51%	30,07%	22,93%	13,49%	18,99%	100,0%
Aantal jongeren 0-17 jr per gemeente	14,88%	27,52%	22,34%	14,82%	20,45%	100,0%
Aantal VO leerlingen per gemeente	12,24%	36,69%	25,20%	13,04%	12,83%	100,0%

NB: voor de kosten van de Consultatie en Adviesfunctie ten behoeve van de Sociale Teams is aangesloten bij de daarvoor geldende verdeelsleutel.

11.2 BIJDRAGEN PER GEMEENTE 2025 - 2028

Op basis van de kosten per programma en de verdeelsleutels in paragraaf 11.1 zijn de bijdragen per gemeente:

Gemeentelijke bijdragen 2025 - 2026 (x € 1.000)	Bodegr. - Reeuwijk	Gouda	Krimpener-waard	Waddinx-veen	Zuidplas	Totaal
Programma Organisatie GR JW	1.173	2.429	1.853	1.090	1.534	8.080
Programma Centrumtaken	-	-	-	-	-	-
Programma Aanvullend zorgaanbod	536	1.189	867	526	679	3.798
Programma IZA	-	-	-	-	-	-
Saldo	1.709	3.618	2.720	1.617	2.214	11.878

Gemeentelijke bijdragen 2027 - 2028 (x € 1.000)	Bodegr. - Reeuwijk	Gouda	Krimpener-waard	Waddinx-veen	Zuidplas	Totaal
Programma Organisatie GR JW	1.023	2.120	1.617	951	1.339	7.050
Programma Centrumtaken	-	-	-	-	-	-
Programma Aanvullend zorgaanbod	349	801	571	352	434	2.507
Programma IZA	-	-	-	-	-	-
Saldo	1.372	2.920	2.188	1.303	1.773	9.557

Voor de programma's Organisatie GR JW en Maatschappelijke Zorg is de verdeelsleutel op basis van het aantal inwoners gehanteerd. Voor het programma Regionaal Zorgaanbod zijn alle drie de in paragraaf 11.1 genoemde verdeelsleutels gebruikt, conform de directiebesluiten.

In onderstaande tabel is de gemeentelijke bijdrage 2025 onderverdeeld naar taakvelden opgenomen.

Gemeentelijke bijdragen 2025 per taakveld (x € 1.000)	Bodegr. - Reeuwijk	Gouda	Krimpener-waard	Waddinx-veen	Zuidplas	Totaal
0.1 Bestuur	7	15	11	7	9	50
0.4 Overhead	324	671	511	301	423	2.230
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	121	344	239	126	131	961
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	22	41	34	22	31	150
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	304	609	473	289	404	2.079
6.821 Jeugdbescherming	120	258	169	117	153	818
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	243	504	385	226	318	1.677
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	568	1.176	897	528	743	3.913
Totaal	1.709	3.618	2.720	1.617	2.214	11.878

11.3 MEERJARENBEGROTING OP TAAKVELDNIVEAU

Taakvelden (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028
Lasten				
0.1 Bestuur	50	50	50	50
0.4 Overhead	2.230	2.230	1.960	1.960
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	961	961	961	961
6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	9.536	9.536	9.511	9.511
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	150	150	150	150
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	2.079	2.079	788	788
6.811 Beschermd Wonen (Wmo)	14.525	14.311	14.361	14.361
6.821 Jeugdbescherming	818	818	790	790
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	1.857	1.857	1.612	1.612
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	3.913	3.913	3.400	3.400
7.1 Volksgezondheid	1.896	1.896	-	-
Totaal lasten	38.014	37.800	33.583	33.583
Baten				
4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk	25.809	25.595	23.699	23.699
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeenten	11.878	11.878	9.557	9.557
6.811 Beschermd Wonen (Wmo)	328	328	328	328
0.10 Mutaties reserves	-	-	-	-
Totaal Baten	38.014	37.800	33.583	33.583
Saldo	-	-	-	-