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



BEGROTING GR JW

2026

Datum: 15 augustus 2025

INHOUDSOPGAVE

Inhoud

1. Inleiding 1
2. Organisatiegegevens 3
3. Uitgangspunten begroting 4
4. Beleidsbegroting GR JW 7
5. Programmaplan Organisatie GR JW 14
6. Programmaplan Maatschappelijke Zorg 18
7. Programmaplan Regionaal Zorgaanbod 24
8. Programmaplan Integraal Zorgakkoord 28
9. Financiële begroting GR JW 33
10. Paragrafen 37
11. Bijlagen 42

INLEIDING

1. Inleiding

Voor u ligt de begroting 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugd en Wmo Midden-Holland (GR JW). De GR JW is opgericht per 01-01-2025. Vanaf deze datum voert de GR JW de taken uit die voorheen werden uitgevoerd door de Regionale Werkorganisatie Sociaal Domein (RWO).

Met de oprichting gaven de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Krimpenerwaard, Waddinxveen en Zuidplas verder invulling aan de samenwerking in het sociaal domein.

Het doel van de GR JW is een doelmatig regionaal zorg- en ondersteuningsaanbod voor de inwoners van Midden-Holland en het waarborgen van de kwaliteit, continuïteit en rechtmatigheid van het zorg- en ondersteuningsaanbod.

Om zicht te geven op de taken en werkzaamheden van de GR JW is deze begroting een omvangrijk document geworden. In de toekomst werken we aan een beknoptere versie. In 2025 ligt onze focus op de opbouw van een zelfstandige organisatie en de implementatie van de in 2024 gemaakte contractafspraken met zorgaanbieders met oog voor het borgen van een dekkend zorglandschap. In 2026 richten we ons vooral op:

- Het onderhouden van de contracten en bewaken van de kwaliteitsafspraken met zorgaanbieders, zodat de inwoners van de regio Midden-Holland de zorg kunnen krijgen die zij nodig hebben;
- De doorontwikkeling naar een kwalitatief hoogwaardige en duurzame organisatie;
- Verder ontwikkelen van regionaal van beleid, zodat de regio Midden-Holland door samenwerking de zorgketen voor inwoners kan versterken;
- Een brede implementatie van data-gedreven werken, waarmee de opdrachtgevende gemeenten meer grip en sturing krijgen op de kwaliteit en effectiviteit van ingekochte zorg.

Tegelijk met deze ambitieuze doelstellingen gaan we voor een besparing van 6% op de begroting die landt in de incidentele budgetten, zoals aangekondigd in de kadernota 2026.

Vanuit de gemeenteraden is het nadrukkelijke verzoek gekomen om de meetbaarheid van de prestaties van de GR JW te vergroten. Hiervoor moeten doelstellingen concreter geformuleerd worden. In deze begroting is de eerste stap gezet door op te nemen waar we op in zetten. In de komende jaren wordt dit verder uitgewerkt, zodat ook opgenomen kan worden waar we op uit willen komen; welke resultaten willen we bereiken.

In 2026 zijn er ook weer gemeenteraadsverkiezingen. Dat betekent nieuwe raadsleden en mogelijke wisselingen in het algemeen en dagelijks bestuur van de GR JW. We zorgen dat raads- en bestuursleden zo snel mogelijk hun rol kunnen vervullen ten aanzien van de taken van de GR JW.

In deze begroting zijn opgenomen: de baten en lasten voor de programma's Organisatie GR JW, het Regionaal zorgaanbod, de Maatschappelijke Zorg en het Integraal Zorgakkoord. De kosten voor zorg in natura zijn alleen voor het programma Maatschappelijke Zorg en het Regionaal Zorgaanbod onderdeel van deze begroting. Het grootste deel van de kosten voor de zorg in natura is onderdeel van de gemeentelijke begrotingen.

INLEIDING

Voor het jaar 2026 geeft de begroting helder inzicht in de inkomsten en uitgaven. De begroting is meerjarig. Indien lokale, regionale, en (inter-)nationale ontwikkelingen hiertoe aanleiding geven, zullen we in overleg met de colleges en gemeenteraden andere keuzes maken en die voorleggen.

H.C. Bultman
Voorzitter dagelijks bestuur GR JW

B. van der Schelde
Secretaris-directeur GR JW

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 (per programma) de 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 het Integraal Zorgakkoord (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, de 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

De GR JW organiseert een doelmatig regionaal zorg- en ondersteuningsaanbod voor de inwoners van Midden-Holland. GR JW waarborgt hierbij de kwaliteit, continuïteit, doelmatigheid en rechtmatigheid van het zorg- en ondersteuningsaanbod.

De GR JW heeft mede tot doel de gemeentelijke colleges te ondersteunen bij het opstellen van kaderstellend beleid. We stemmen dit beleid op elkaar af door overleg en geven binnen de kaders van de gemeenschappelijke regeling uitvoering aan regionaal beleid dat in overleg met lokale gemeenten is vastgesteld.

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.

3. Uitgangspunten begroting

3.1 INLEIDING

De uitgangspunten voor deze begroting zijn opgenomen in de kadernota 2026 die in de afgelopen maanden voor zienswijze is voorgelegd aan de gemeenteraden en is vastgesteld door het algemeen bestuur op 17 april 2025. De gehanteerde indexaties komen overeen met de kadernota 2026.

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 beleidsmedewerkers, contractmanagers, toezichthouders en ondersteunende functies. Daarnaast is sprake van bedrijfsvoeringskosten (zoals financiën, juridische zaken, huisvesting, ICT en HRM dienstverlening). De gemeenten financieren de organisatie met bijdragen.
- **Programma Maatschappelijke Zorg**: onder dit programma hebben we de baten en lasten opgenomen van beschermd wonen, maatschappelijke opvang, vrouwenopvang, aanpak huiselijk geweld en bemoeizorg. De baten komen voor het merendeel vanuit het Rijk.
- **Programma Regionaal Zorgaanbod**: hier nemen we de kosten op van regionaal gemaakte afspraken rondom zorgkosten die de gemeenten niet via het berichtenverkeer betalen. De kosten voor het Regionaal Zorgaanbod berekenen we door aan de deelnemende gemeenten volgens de afgesproken verdeelsleutels of worden gedekt vanuit regionale budgetten.
- **Programma Integraal Zorgakkoord (IZA)**: Voor de uitvoering van IZA heeft het Rijk SPUK-IZA middelen (specifieke uitkering) ter beschikking gesteld. Door het vastlopen van gesprekken tussen het Rijk en de gemeenten (VNG) is het onzeker of de SPUK-IZA middelen in 2026 nog beschikbaar zijn. Ondanks deze onzekerheid is dit programma wel opgenomen in de ontwerpbegroting 2026. Dit in tegenstelling tot de kadernota 2026. Inmiddels is te voorzien dat het Rijk en de VNG overeenkomen dat zij doorgaan. De VNG zit opnieuw aan tafel en afspraken rondom de gelijkwaardige positie van gemeenten is beter georganiseerd. Rond de zomer verwachten we duidelijkheid over deze middelen. Indien de middelen niet doorgaan, legt de GR JW een voorstel voor aan het algemeen bestuur hoe om te gaan met het wegvallen van deze inkomsten. In hoofdstuk 8 zijn de verschillende scenario's opgenomen. Een scenario met geen of een zo laag mogelijke verhoging van de gemeentelijke bijdrage lijkt het meest realistisch.

Transformatieplan Gedeelde Zorg: In de loop van 2025 komen transformatiemiddelen beschikbaar voor uitvoering van het Transformatieplan Gedeelde Zorg. Het Projectbureau Gedeelde Zorg en de vijf gemeenten dragen hierin een gezamenlijke verantwoordelijkheid. Gedeelde Zorg ontvangt transformatiemiddelen en de GRJW ontvangt een SPUK-Transformatie via de zorgverzekeraar vanuit het Rijk. Middels een begrotingswijziging voegen wij deze middelen in een afzonderlijk programma toe aan de begroting 2026.

UITGANGSPUNTEN BEGROTING

3.3 AFBAKENING BEGROTING GR JW EN LOKALE PROGRAMMABEGROTINGEN

De kosten voor zorg in natura (ZIN) en persoonsgebonden budget (pgb) begroten de deelnemende gemeenten zelf in de eigen programmabegroting voor de eigen inwoners. De kosten die zorgaanbieders via het berichtenverkeer declareren zijn geen onderdeel van de begroting GR JW. De betreffende gemeenten betalen deze declaraties direct uit aan de zorgaanbieders.

De ZIN kosten voor beschermd wonen betaalt de gemeente Gouda aan de zorgaanbieders. Via de met gemeente Gouda afgesloten dienstverleningsovereenkomst (DVO) worden de kosten ten laste van de Programmabegroting Maatschappelijke Zorg gebracht.

Voor voorzieningen die wij gezamenlijk organiseren geldt dat de GR JW deze betaalt aan de samenwerkingspartijen en dat de GR JW deze verrekent met de deelnemende gemeenten via het programma Regionaal Zorgaanbod. Per 1 januari 2026 is de nieuwe regionale voorziening Zorg in Onderwijstijd opgenomen. In Zorg in Onderwijstijd brengen wij het zorgaanbod van begeleiding en persoonlijke verzorging op scholen in het speciaal onderwijs en de praktijkscholen onder in een regionale voorziening. De nieuwe werkwijze wordt na 2 jaar geëvalueerd.

3.4 UITGANGSPUNTEN PER PROGRAMMA

Programma Organisatie GR JW

- Financieel kader:

(x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028	Begr. 2029
Formatie en inhuur	5.800	5.567	5.151	5.151	5.151
Bedrijfsvoering	2.030	1.949	1.799	1.799	1.799
Overige kosten	250	250	250	250	250
Gemeentelijke bijdragen	8.080	7.767	7.200	7.200	7.200

- De gemeentelijke bijdragen ten aanzien van de organisatiekosten bedragen € 7.767k voor het jaar 2026 en € 7.200k voor de jaren 2027, 2028 en 2029.
- Voor prijsontwikkeling van personele en materiële kosten hanteren we de geadviseerde percentages van de bestuurlijke werkgroep financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen (FKGR) (2,1% voor personele en 2,7% voor materiële kosten).
- Overhead 35%: de totale kosten voor de ondersteunende taken bedragen niet meer dan 35% van de personele kosten (inclusief inhuur).
- Bij de toerekening van loonkosten aan de programma's Maatschappelijke Zorg en IZA houden we rekening met een opslag voor overheadkosten.
- De kosten voor transitie en doorontwikkeling van de organisatie in 2026 financieren wij vanuit de resterende projectmiddelen rondom de oprichting van de GR JW.

Programma Maatschappelijke Zorg

Voor het programma Maatschappelijke Zorg sluiten we aan op de kadernota 2026:

- De Rijksmiddelen zijn conform de septembercirculaire 2024, met daarbij de volgende indexatie:
  - Beschermd wonen: 3,94% o.b.v. de voorlopige OVA/PPC 2025 en een inschatting van 4% voor 2026.

  - Maatschappelijke opvang en vrouwenopvang: 0%.
- De compensatieregeling beschermd wonen is conform de regeling in 2025 en is met 4% geïndexeerd.
- Voor prijsontwikkeling van personele en materiële kosten hanteren we de geadviseerde percentages van de FKGR (2,1% voor personele en 2,7% voor materiële kosten).
- Kosten beschermd wonen (zorg in natura) en alle subsidies: o.b.v. de geschatte 4% indexatie op zorgkosten.
- De realisatie van uitbreiding van het aantal beschermd wonen-plekken in 2026 is nog onzeker. Voor de begroting 2026 maximeren we de groei tijdelijk binnen de kaders van de totale begroting Maatschappelijke Zorg. Een eventuele verdere stijging van het aantal beschermd wonen-plekken nemen we op in de risicoparagraaf. Waar nodig dekken we dit incidenteel uit de hiervoor bestemde reserve.

Programma Regionaal Zorgaanbod

- Kosten nemen we op basis van eerder door het dagelijks bestuur (of haar voorganger het Bestuurlijk overleg sociaal domein, het BOSD) genomen besluiten zonder einddatum op in de meerjarenbegroting, tenzij sprake is van een pilot of een besluit dat een onderdeel definitief stopt (of anders wordt georganiseerd). De kosten voor Zorg in Onderwijstijd zijn voor onbepaalde tijd in de meerjarenbegroting opgenomen. Na 2 jaar wordt de nieuwe werkwijze geëvalueerd.
- Indexatie: 4%
- Bijdragen van de gemeenten nemen we op volgens afgesproken verdeelsleutels. Tijdens het opstellen van deze begroting heeft het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) alleen de voorlopige inwoneraantallen per 1 januari 2025 gepubliceerd op totaal aantal inwoners en op inwoners t/m 3 jaar. Voor de verdeelsleutel ‘jeugdigen’ zijn daarom de inwoneraantallen per 1 januari 2024 gehanteerd. Daadwerkelijke verrekening zal via de afgesproken verdeling plaats vinden.

Programma Integraal Zorgakkoord

- Voor de SPUK-IZA is eind 2023 een meerjarenbegroting opgesteld.
- De baten vanuit het Rijk worden niet geïndexeerd. Voor prijsontwikkeling van personele en materiële kosten hanteren we de geadviseerde percentages van de FKGR (2,1% voor personele en 2,7% voor materiële kosten). Voor de kosten voor zorgaanbieders: 4%.

4. Beleidsbegroting GR JW

4.1 INLEIDING

Dit hoofdstuk beschrijft waar de GR JW inhoudelijk aan bijdraagt en welke onderwerpen in 2026 prioriteit krijgen. In 2025 ligt de focus op het implementeren van de contractafspraken, het sturen op een dekkend zorglandschap en het vormen van een visie op de gewenste bewegingen in het zorglandschap van Midden-Holland. In 2026 heeft het verder ontwikkelen van deze strategische visie op het zorglandschap in de vorm van concrete doelstellingen per domein prioriteit.

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

- Regiovisie *Samen scherper aan de wind* (2021)
- Kaderdocument inkoop 2025 (2023) en inkoopplan (2024)
- Regiovisie aanpak Huiselijk Geweld Hollands Midden *Geweld Thuis Samen Aanpakken* (2024)

In 2025 verlengen de vijf gemeenteraden de regiovisie *Samen scherper aan de wind*. De GR JW neemt het initiatief voor een evaluatie waarmee we in 2025 in beeld brengen op welke onderdelen actualisatie nodig is en wat dat betekent voor het vervolgproces. Het kan een actualisatie op onderdelen zijn, maar ook het opstellen van een volledig nieuwe regiovisie. Door middel van een startnotitie stellen de gemeenteraden dit proces vast bij het aanbieden van de evaluatie. Het biedt ook de mogelijkheid voor een aanvulling op de regiovisie (bijvoorbeeld via een addendum). Bij het opstellen van de begroting voor 2026 loopt dit proces nog. De verwachting is dat dit wel tot een vervolg zal leiden, waarvoor de GR JW in 2026 de voorbereiding oppakt.

In de paragraaf *'Wat willen we bereiken?'* staat 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 verder met meetbare doelen en indicatoren. Hoe uitgebreid deze zijn hangt nauw samen met de ontwikkeling van de GR JW.

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) en Regionaal Zorgaanbod (hoofdstuk 7).

4.2 WAT WILLEN WE BEREIKEN?

De GR JW 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 is zo nabij thuis als mogelijk uitgevoerd**: passend bij de ondersteuningsbehoefte van de inwoner (Jeugd en Wmo) wordt de hulp en ondersteuning zo nabij thuis als mogelijk uitgevoerd. Hiervoor is het belangrijk dat er voldoende en passende voorzieningen beschikbaar zijn. We sturen op een dekkend zorglandschap op alle domeinen. De

veiligheid van gezinnen, kinderen en ouders/ verzorgers is een belangrijk uitgangspunt evenals huiselijk geweld voorkomen of zo vroeg mogelijk signaleren en adequaat reageren.

- **B: Zorg en ondersteuning dragen bij aan zelfredzaamheid en duurzaam herstel**: de ondersteuning is effectief en is gericht op de zelfredzaamheid en een duurzaam herstel en veiligheid 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 en willen we voorkomen dat jeugdigen thuis komen te zitten.
- **D: Kwaliteit en kostenbewustzijn**: we bewaken de juiste prijs-kwaliteitverhouding, 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. Kostenbewustzijn is onderdeel van ons werk. Bij financiële tegenvallers gaan we in gesprek met de gemeenten welke keuzes gemaakt kunnen worden.

Uit bovenstaande hoofdlijnen vloeien de onderstaande vier speerpunten voor 2026:

1. **Strategisch en doelgericht werken**
   In 2026 sturen wij op onze strategische doelstellingen in relatie tot wenselijke bewegingen in het zorglandschap in Midden-Holland, waarbij wij per domein aangeven of wij de komende jaren inzetten op stabilisatie, krimp of gewenste groei. We hebben aandacht voor domein-overstijgende effecten en samenhang in het gehele zorglandschap. De hierboven genoemde strategische doelstellingen werken we uit in contractdoelstellingen per domein. Per domein beschrijven wij welke concrete acties wij inzetten om tot de gewenste beweging in het zorglandschap te komen en hoe wij deze acties vertalen in contractafspraken met zorgaanbieders en andere (contract)partners.

2. **Data-gedreven werken**
   We monitoren wat het effect is van de hierboven genoemde contractdoelstellingen per domein op het zorglandschap in Midden-Holland. Komt de gewenste beweging op gang of zijn aanvullende acties nodig? We rapporteren over de ontwikkelingen in de vorm van een periodieke rapportage. Daarnaast vergelijken we de gecontracteerde aanbieders (bij vergelijkbaar zorgaanbod en doelgroep) op doorlooptijd en intensiteit van zorg en voeren het gesprek met aanbieders over opvallende verschillen en de effectiviteit van de geboden ondersteuning. We ontwikkelen en/of gebruiken passende contractmanagementtools, waarmee effectief kan worden gestuurd op de prijs-kwaliteitverhouding van het zorgaanbod. We borgen dat de vastgestelde tarieven passend zijn en passend blijven en we creëren beter inzicht in zowel continuïteitsrisico's als rechtmatigheidsrisico's van de gecontracteerde aanbieders. In 2026 passen we concreet de plannen toe omtrent datamonitoring die we op meerdere beleidsgebieden in 2025 ontwikkelen. We (her)inrichten en onderhouden een regionaal datawarehouse om gegevensuitwisseling mogelijk te maken en monitoring te faciliteren. Waarbij ook aandacht is voor kwalitatieve analyse en het verhaal achter de cijfers.

3. **Strategisch partnerschap en opdrachtgeverschap**
   Het doorontwikkelen van strategisch partnerschap met gecontracteerde aanbieders, met

behoud van onze opdrachtgevende rol. Samen leren van ervaringen en onderzoek om te komen tot wederzijdse verbeteringen staat hierbij centraal. Speciale aandacht gaat hier naar de kernpartners Wmo en de strategische aanbieders binnen het contract Hoog Specialistisch.

4. **Samenwerking lokaal en regionaal**
   Een goede samenwerking tussen verwijzers, de lokale uitvoering, beleidsmedewerkers en contractmanagers van de GR JW is essentieel. We signaleren en adresseren knelpunten in de ketensamenwerking en zorgen ervoor dat betrokken partijen deze actief oppakken. Dit doen we door knelpunten te agenderen binnen de juiste gremia en passende contractafspraken met gecontracteerde aanbieders te maken om verbeteringen door te voeren. Daarbij hebben we oog voor de verbinding tussen jeugdhulp en volwassenenzorg, zodat multi-problematiek integraal wordt aangepakt en gezinnen niet tussen wal en schip vallen. We ondersteunen en faciliteren de vijf gemeenten met kennisdeling en bovenregionale afstemming, zodat zij hun autonomie behouden terwijl we gezamenlijk werken aan een effectieve en samenhangende (jeugd)beschermingsketen. Ook adviseren we gemeenten en andere verwijzers over een passende indicatiestelling. We evalueren het regionale werkproces rond niet-gecontracteerde zorg: het Uitzondering Raamcontract (URC) proces. We onderzoeken hierbij of uitbreiding van het regionale aanbod nodig is.

Uit de bovenstaande vier speerpunten vloeien opgaven in het zorglandschap voort die we met beleid en contractmanagement gezamenlijk oppakken. Het zorglandschap is verbonden met elkaar en zien we als continuüm.

Ontwikkelen ondersteunen

Accounthouderschap passend onderwijs. De GR JW voert het accounthouderschap op het overleg met de samenwerkingsverbanden op het gebied van passend onderwijs. Het accounthouderschap betreft facilitering van de regionale overleggen tussen gemeenten en samenwerkingsverbanden en aanspreekpunt voor vraagstukken die gedurende het jaar op het snijvlak van passend onderwijs en het sociaal domein spelen.

Ontwikkelagenda Passend Onderwijs. De Ontwikkelagenda Passend Onderwijs is een Regionale Educatie Agenda met name gericht op het snijvlak van sociaal domein en het passend onderwijs. De samenwerkingsverbanden en de GR JW stellen de Ontwikkelagenda jaarlijks vast voor het komend schooljaar. In de Ontwikkelagenda Passend Onderwijs zijn de belangrijkste samenwerkingsthema's benoemd voor de komende periode. Het gaat om de aanpak thuiszitters, Zorg in Onderwijstijd, integraal arrangeren, doorontwikkeling Jeugdhulpondersteuning op School (JOS), dyslexie en hoogbegaafdheid.

Thuiszitters en risicoleerlingen. Vanuit de Ontwikkelagenda Passend Onderwijs richten we ons op versterking van de aanpak rondom thuiszitters en risicoleerlingen. Dit doen we in samenwerking met de samenwerkingsverbanden door ons te richten op versterking van de onderwijsopvangvoorziening in het voortgezet onderwijs met behulp van een instroomtraject. Met het primair onderwijs kijken we naar betere aansluiting van het onderwijs op de dagbesteding. Dit vraagt ook om aandacht voor de

versterking van de ondersteuningsstructuur op school en borging van afspraken over integraal arrangeren.

We verbeteren de contractafspraken in de contracten Ambulant Jeugd en Dagbesteding Jeugd om onderlinge samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp te verbeteren. Met behulp van datamonitoring en gesprekken met de betreffende scholen kijken we op welke wijze kinderen (weer) betrokken kunnen worden bij het onderwijs. We voorkomen onnodige lange begeleiding door (tijdige) inzet van (groeps)behandeling. Bovendien is er voldoende aanbod op groepsbegeleiding of dagbesteding voor thuiszitters om zoveel mogelijk 1 op 1 begeleiding te voorkomen. We streven naar een inzet van zeer intensieve 1 op 1 begeleiding bij thuiszitters van een maximale trajectduur van 3 tot 6 maanden.

Kinderdagcentra (KDC's). We onderzoeken hoe we de wachttijden kunnen verkorten en in- en uitstroom bevorderen bij kinderdagcentra. Het doel is de "thuiszitters" van de juiste zorg te voorzien waardoor 1 op 1 begeleiding afneemt. De wachttijd voor groepsbehandeling op KDC's brengen we door inzet van andere voorzieningen terug naar 1 jaar.

Zorg in Onderwijstijd (ZIO). In 2026 start de regionale voorziening Zorg in Onderwijstijd. Begeleiding en persoonlijke verzorging voor speciaal onderwijs en praktijkonderwijs is collectief ingekocht. De activiteiten in 2026 richten zich met name op borging van de implementatie en afronding van openstaande vraagstukken van uit het inkoopproces.

Jeugdhulpondersteuning op school (JOS). De GR JW voert het accounthouderschap op de jeugdhulpondersteuning op school met jaarlijkse subsidieverstrekking. Deze ondersteuning betalen de gemeenten voor 80% en de samenwerkingsverbanden voortgezet passend onderwijs voor 20%. Deze jeugdhulpondersteuning vult het grijze gedeelte in dat de Wet passend onderwijs bewust creëert tussen onderwijs en jeugdhulp ten einde de dialoog tussen onderwijs en jeugdhulp gaande te houden. Uitgaande van positieve besluitvorming op continuering in 2025 bereiden we de start van de nieuwe afspraken JOS voor de planperiode 2026-2031 voor.

Hulp voor complexe casuïstiek

Terugvalpreventie in de jeugdhulp. Zorgaanbieders in de ambulante jeugdhulp werken met terugvalpreventie. Als zorg wordt afgerond blijft een aantal uur zorg beschikbaar voor wanneer dit nodig is of om terugval te voorkomen. In 2026 is het gebruik van de terugvalpreventie verhoogd ten opzichte van 2025 en is dit uitgebreid naar alle begeleiding- en behandelproducten die vallen onder het contract Ambulant Jeugd.

Jeugdbeschermingstafel. We geven uitvoering aan de jeugdbeschermingstafel. Aan de jeugdbeschermingstafel zitten de ouders, de kinderen, verschillende professionals zoals de Raad voor de Kinderbescherming, de melder (lokaal team, Veilig Thuis of het crisisinterventieteam - CIT), vaak ook betrokken hulpverlening en school. Samen zoeken ze naar de beste oplossing om een veilige en stabiele omgeving te garanderen. De voorzitter en de secretaris van de jeugdbeschermingstafel zijn in dienst van de GR JW. In 2026 willen we de tafel zoveel mogelijk organiseren naar de gemeente waar de besproken jeugdige verblijft.

Afbouw JeugdzorgPlus. In samenwerking met de andere regio's in het Landsdeel Zuidwest en door middel van Bovenregionale Expertise Netwerken (BREN) zetten we onverminderd in op de verantwoorde afbouw van JeugdzorgPlus (gesloten jeugdzorg voor jeugdigen met complexe casuïstiek).

We ontwikkelen onze kennis over aanbod en effectiviteit door casuïstiek te bespreken met aanbieders en ervaringsdeskundigen.

Hoogspecialistisch jeugd. We sturen op een duidelijk gekaderd proces voor jeugdigen met complexe hulpvraagstukken die vastlopen binnen het hoogspecialistische domein middels het Expertisenetwerk Complexe Casuïstiek Jeugd (ECCJ). Het Expertisenetwerk heeft als opdracht voor deze jeugdigen een doorbraak te realiseren door gezamenlijk te komen tot een advies en besluit met toekomstperspectief en afbouwvoornemen. Het Expertiseteam Complexe Zorg (ECZ) vervult als onafhankelijke partij de rol van coördinator en voorzitter. De gecontracteerde hoogspecialistische zorgaanbieders in Midden-Holland breken waar nodig bestaande kaders en contracten door en bieden maatwerk. De regio faciliteert en financiert de inzet van de zorgaanbieders en vergoedt het ECZ voor coördinatie en voorzittersrol. In 2026 verwachten we in elk geval twee knelpunten aan te pakken: versnipperde verantwoordelijkheid en gebrek aan integrale regie.

Gecertificeerde Instellingen (GI). Met de GI maken wij afspraken over welke gegevens zij rapporteren met betrekking tot de uitvoeringskwaliteit van jeugdbescherming en jeugdreclassering. Zo monitoren we de uitvoering en krijgen meer inzicht om bij te sturen op kwaliteit. In het bovenregionale overleg over de sturing op de GI nemen we initiatief op het niveau van het Landsdeel Zuidwest.

Daarnaast zorgen we ervoor dat de GI, zolang zij verantwoordelijk zijn voor de uitvoering van jeugdbeschermings- en jeugdreclasseringsmaatregelen, hun wettelijke taken blijven waarborgen. Bovenregionaal maken we afspraken over de gecontroleerde afbouw van de jeugdbeschermingsorganisatie en een passende bekostigingsstructuur. Dit waarborgt een geleidelijke overgang zonder kwaliteitsverlies in de uitvoering. De verwachting is dat de stelselwijziging, inclusief wetsaanpassingen, in 2030 volledig gerealiseerd is.

Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming. Bovenstaande komt samen in het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming. We vertalen dit programma naar een regionale aanpak dat bijdraagt aan een blijvend veilige (thuis)situatie voor kinderen én volwassenen. Er moet een beweging naar voren komen in de inzet van hulp. Inzet is een meer gelijkwaardige verhouding tussen het hulpverleningsstelsel en de inwoner. In 2025 besluit de landelijke overheid over de hoogte van het budget. Het is nog onduidelijk of het Rijk voldoende budget vrijmaakt voor de stappen die we in de regio willen realiseren. Indien dit de situatie is, dan wordt een investering als voorstel meegenomen in het bestedingsvoorstel van de reserve.

Huiselijk geweld. De GR JW vervult namens Midden-Holland een voortrekkersrol in de samenwerking met Veilig Thuis en het Zorg- en Veiligheidshuis op het gebied van de aanpak van huiselijk geweld. In navolging van het onderzoek naar de in- en uitstroom in de vrouwenopvang in 2025 verlagen we de druk op de capaciteit door de verbeterpunten vorm te geven.

Uitvoering op lokaal niveau. De effectiviteit van de aanpak van huiselijk geweld in de regio is afhankelijk van preventie, stevige lokale teams, en specialistische hulp op Hollands Midden niveau. In samenwerking met lokale hulpverlening bestrijden we ook de meest complexe problematiek, onder andere door de monitoring van het uitvoeringsplan “Geweld Thuis Samen Aanpakken”. Indien lokaal onvoldoende inzet is om geweld te stoppen, zien hulpverleningsinstanties op andere niveaus de druk toenemen. Daarom trekken we gezamenlijk op in landelijke campagnes en werken we met de lokale teams aan deskundigheids-bevordering. Naar aanleiding van onderzoek zetten we specifiek in op groepen inwoners die extra kwetsbaar zijn voor geweld.

Proces huisverbod. Het proces huisverbod in Hollands Midden is systeemgericht ingericht en aansluiting met hulp na afsluiting verbeterd. Met de uitkomsten van onderzoek stelt de GR JW een businesscase op om het beste en betaalbare scenario in te zetten.

Maatschappelijke zorg

Ambulantiseren. In de regio werken we eraan zorg zo nabij thuis als mogelijk te organiseren en zetten we ons in om zorg zo veel mogelijk in ambulante vorm aan te bieden. Daarbij monitoren en duiden we welke hulp ondersteunend is aan de ontwikkeling van inwoners en perspectief biedt. Zo analyseren we stapeling van intensieve 1 op 1 begeleiding in verblijfssituaties en sturen we erop dat dit soort inzet ten hoogste 1 maand duurt ter stabilisatie.

Beschermd Thuis. We werken op nieuwe manieren aan de verdere ambulantisering van beschermd wonen naar een beschermd thuis in samenwerking met de kernpartners beschermd wonen, zoals het nieuwe product gewoon thuis intensief. In 2026 geven we samen met de aanbieders verder vorm aan deze ontwikkelopgave en bieden ruimte voor passende initiatieven. We zoeken hierbij de samenhang met lokale algemene voorzieningen die bijdragen aan de ambulantisering (sociale inclusie, de-stigmatisering, welkom in de wijk). Waar mogelijk trekken we op met (reeds bestaande) plannen op het gebied van het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) met betrekking tot mentale gezondheid, samenwerking in de wijk en transformatie ggz.

Inzet zelfstandige woonplekken. In lijn met het advies over het voorzieningenniveau centrumtaken zetten we verder in op ambulantisering door meer of eerder passende zelfstandige woonplekken in te zetten. Als dat lukt bespaart dat kosten (door korter verblijf en minder instroom) en neemt de wachtlijst af, waardoor er minder behoefte is aan uitbreiding van het aanbod. We werken aan het op peil houden van het voorzieningenniveau. Er vervalt immers ook aanbod als cliënten een indicatie krijgen voor de Wet langdurige zorg maar niet naar een andere plek verhuizen (alleen de financiering verandert). Hierdoor is het zorglandschap continu in beweging.

Woonzorgvisie. We dragen bij aan de uitwerking van de regionale woonzorgvisie en geven invulling aan de adviezen om in te zetten op het uitbreiden van woonmogelijkheden om de druk op de voorzieningen binnen de Maatschappelijke Zorg te verminderen, die ontstaat vanuit problematiek op de woonmarkt.

Maatschappelijke opvang.

We verlenen subsidies voor de maatschappelijke opvang. Naast de reguliere werkzaamheden zoals het voeren van accountgesprekken, het afgeven van voorlopige en definitieve beschikkingen en vaststellingen, zetten we ook in op doorontwikkeling van hoe wij deze inzetten. We vergroten ons zicht op het zorglandschap en de kosten van de maatschappelijke opvang, We maken duidelijke en indien nodig aangescherpte toegangscriteria en werkwijzen.

Dakloze mensen. In 2025 experimenteren we met de inzet van nieuw toegevoegde producten. Aan de hand van de bevindingen passen we de producten aan of ontwikkelen we hier nadere instructies bij. Dit proces loopt door in 2026. Voor de maatschappelijke opvang werken we samen met de lokale gemeenten en zorgaanbieders aan de paradigmashift zoals genoemd in het Nationaal Actieplan Dakloosheid: Eerst een Thuis, van opvang naar wonen. De nadruk ligt op het verminderen van de instroom door preventie, het voorkomen van dakloosheid, het bevorderen van de uitstroom en het

inzetten op wonen (eerst). We geven uitvoering aan het regionale actieprogramma Van Dak naar Dak met als doel dakloosheid fors en structureel terug te dringen.

***Winteropvang*.** We dragen zorg voor een duurzame vorm van winteropvang voor dakloze mensen. Elk jaar maken we na een evaluatie de keuze hoe de winteropvang vorm krijgt het volgende seizoen. Welke locatie, hoeveel plekken winterkouderegeling, hoeveel plekken permanente winteropvang van EU-arbeidsmigranten en het niveau van de voorziening. We voeren gesprekken met omwonenden en betrokken partijen, en stellen indien nodig een leefbaarheidsplan op.

Openbare Geestelijke GezondheidsZorg (oggz). De GR JW stuurt middels subsidie op bemoeizorg (oggz), bedoeld voor zorgmijders in Midden-Holland. We controleren middels gesprekken of de ketenpartners de subsidies doelmatig inzetten, of zij in staat zijn de doelgroep te bereiken en indien nodig door te geleiden en of hier stappen op nodig zijn met (andere) ketenpartners die in de keten rondom bemoeizorg werken.

Toezicht

Toezicht houden op zorglandschap. We voeren onafhankelijk toezicht uit op de Wmo (kwaliteit en rechtmatigheid) en de Jeugdwet (rechtmatigheid). We doen onderzoek en rapporteren over de kwaliteit en rechtmatigheid van zowel ZIN als pgb. We voeren zelf calamiteitentoezicht uit. We werken signaal gestuurd en risicogestuurd. Met de lokale toegang voeren we uitwisselingsgesprekken waarmee we fraude sneller op het spoor komen. We hebben onafhankelijk contact met de zorgaanbieders om risico's vroegtijdig te signaleren en te beperken.

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 beschrijven we wat we beleidsmatig willen bereiken. Het programma Organisatie GR JW 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 € 125 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 HOE GAAN WE METEN?

De kosten van zorg vanuit de Wmo en vooral jeugdhulp vormen een groot en almaar stijgend deel van de gemeentelijke financiën. De doelmatigheid van de uitgaven is daarbij vaak heel moeilijk te bepalen.

Als GR JW gaan we vanaf 2026 concreet inzicht geven in de effectiviteit van de ingezette middelen. Nadat we in 2025 de basis hebben gelegd voor een modelmatige aanpak, kunnen we in 2026 op steeds meer beleidsterreinen zien wat wel en niet werkt. Dat betekent niet dat de zorguitgaven daardoor ook (direct) dalen: als GR hebben we in de keten een adviserende rol. De verwijzingen komen van de gecertificeerde instellingen, artsen en de gemeentelijke toegangen, en dus bepalen zij de uiteindelijke hoogte van de uitgaven.

Maar als GR kunnen we daar wel grote invloed op uitoefenen. We zorgen ervoor dat we bruikbare, heldere data-analysemodellen hebben. Bij die opzet werken we nauw samen met zoveel mogelijk (grote) aanbieders, omdat zonder hun inbreng de effectiviteit van producten nauwelijks meetbaar is. Daarnaast zorgen we voor goede toegankelijkheid van onze cijfers voor de gemeenten en voor korte lijnen met zowel de ambtelijk opdrachtgevers als de uitvoerenden van de toegang. Dat is niet alleen voor ons, maar voor alle betrokkenen een uitdaging.

Als GR zetten we in dit verband in op:

- de ontwikkeling van goede monitoring-tools op een groeiend aantal terreinen in de zorg,
- de samenwerking met aanbieders (hoe meer van onze aanbieders meedoen aan de monitoring, hoe beter),
- de inzichtelijkheid van de data voor de gemeenten, en
- de contacten met de gemeenten.

Daarnaast bouwen we verder aan de nieuwe organisatie en besteden we blijvend aandacht aan de verbetering van onze kwaliteit, zowel op het vlak van beleidsontwikkeling als voor wat betreft het contractmanagement.

Onze prestaties meten we concreet op drie manieren:

1. Een terugkerende enquête onder de medewerkers van de gemeenten die direct met de GR JW van doen hebben over onze samenwerking, waarbij we in 2026 gemiddeld tenminste een 7 willen scoren.
2. Een medewerkers tevredenheidsonderzoek, waarbij we in 2026 gemiddeld eveneens een 7 willen scoren.
3. Het aantal deelnemende zorgaanbieders aan onze data-analysemodellen, waarbij we in 2026 een duidelijke stijgende lijn willen zien.

Vanaf 2027 gaan we ook de aanbieders die meewerken met onze data-analysemodellen een enquête voorleggen. Dat doen we nog niet in 2026, omdat we in het begin nog niet veel deelnemers verwachten en het voor iedereen nog erg nieuw en onwennig zal zijn.

5.4 PERSONEEL GR JW

Het bovenstaande is alleen realiseerbaar als we als GR JW een ‘organisatiegeheugen opbouwen’. Dat wil zeggen: werken met steeds meer vaste medewerkers en een laag verloop realiseren. Dat is zeker in de huidige arbeidsmarkt een grote uitdaging, zoals de gemeenten die ook kennen. Maar het is een absolute vereiste voor de kwaliteitsslag die we willen maken.

Om een aantrekkelijke werkgever te zijn, investeren we bewust veel tijd en aandacht in medewerkers, zorgen we dat mensen zoveel mogelijk hun potentieel kunnen ontwikkelen, en zorgen we voor een aangename en professionele werksfeer.

5.5 INCIDENTELE BUDGETTEN 2026

In de begroting voor de jaren 2025/2026 was een incidenteel budget opgenomen van jaarlijks € 1.030k. Dit budget was 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 en verbinding met de gemeenten, en efficiëntere samenwerking. Door extra bezuinigingen is het incidentele budget terug gebracht naar € 567k voor 2026.

Deze taakstelling betekent dat prioriteren nog meer van belang is en taken meer stapsgewijs opgepakt worden, maar omdat het een besparing betreft op de incidentele kosten kunnen we hier invulling aan geven zonder pijnlijke keuzes. Juist omdat het om incidentele kosten gaat, verwachten we op dit moment ook niet dat er na 2026 nog dergelijke middelen nodig zijn. Wel kan het zijn dat uitbreiding van data-analyse tot structurele kosten leidt, maar die verdienen zichzelf ruimschoots terug.

In onderstaand overzicht staan de structurele en incidentele baten en lasten.

Structurele en incidentele lasten (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028	Begr. 2029
Structureel					
Formatie en inhuur	5.040	5.151	5.151	5.151	5.151
Bedrijfsvoering	1.760	1.799	1.799	1.799	1.799
Overige kosten	250	250	250	250	250
Subtotaal	7.050	7.200	7.200	7.200	7.200
Incidenteel					
Formatie en inhuur	760	417	-	-	-
Bedrijfsvoering	270	151	-	-	-
Subtotaal	1.030	567	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen	8.080	7.767	7.200	7.200	7.200

De budgetten voor transitie en versterking van de organisatie zijn naar verwachting slechts tijdelijk nodig en vervallen dan ook per 2027.

De inzet van mensen (en de bijbehorende budgetten) op langere termijn wordt meegenomen in het formatieonderzoek zoals beschreven in paragraaf 5.6. Als uit dat onderzoek blijkt dat de structurele budgetten onvoldoende zijn, leggen wij een voorstel neer voor herprioritering van de taken. Ook kijken we naar besparingsopties. Hierbij wordt het verzoek om 6% (ca. € 500k) te bezuinigen op de structurele kosten betrokken.

5.6 TOEKOMSTIGE ONDERZOEKEN

De GR JW is nog volop in ontwikkeling. In het Bedrijfsplan zijn afspraken gemaakt over twee onderzoeken die in 2026 de ontwikkeling verder vorm moeten geven:

Onderzoek huisvesting
In de eerste helft van 2026 vindt onderzoek plaats naar de huisvesting van de GR JW. Het algemeen bestuur neemt op basis daarvan nog in 2026 een besluit over de huisvesting.

Onderzoek formatie
In de zomer van 2026 voeren we een onderzoek uit naar de benodigde formatie. Op basis van het onderzoek kunnen besluiten genomen worden over de structurele formatie van de GR JW eventueel in combinatie met keuzes in taken en of prioritering. De uitkomsten van het onderzoek verwerken we in de begroting 2027.

De onderzoeken worden bekostigd uit incidenteel budget dat rondom de oprichting van de GR JW beschikbaar is gesteld door de deelnemende gemeenten. Omdat we de begroting voor 2027 al in april 2026 opstellen, voeren we eventuele aanpassingen van het budget naar aanleiding van de onderzoeksresultaten door via een begrotingswijziging.

5.7 PROGRAMMABEGROTING 2026 – 2029

Programma Organisatie GR JW (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028	Begr. 2029
Lasten					
Primaire taken					
Personeel	5.800	5.567	5.151	5.151	5.151
Overige kosten	200	200	200	200	200
Onvoorziene kosten	-	-	-	-	-
Overhead					
Personeel	1.040	998	920	920	920
Gemeentelijke dienstverlening	990	951	878	878	878
Accountantskosten	50	50	50	50	50
Totaal lasten	8.080	7.767	7.200	7.200	7.200
Baten					
Gemeentelijke bijdragen	8.080	7.767	7.200	7.200	7.200
Totaal Baten	8.080	7.767	7.200	7.200	7.200
Saldo	-	-	-	-	-

Voor een nadere toelichting op de baten en lasten verwijzen wij naar paragraaf 9.2 van de financiële begroting.

5.8 RISICOPARAGRAAF

Het risico bestaat dat taken meer personele capaciteit vragen dan tevoren ingeschat of dat personele capaciteit niet kan worden ingevuld door krapte op de arbeidsmarkt.

Vanaf 2027 hebben we te maken met een daling van het budget met ca. € 1 mln. (12,5%) ten opzichte van 2025 (excl. indexatie). De GR JW moet daar nu al rekening mee houden bij het aannemen van personeel en het aangaan van andere contracten. Het risico bestaat dat vast personeel daardoor moeilijker vindbaar of inzetbaar zal zijn en dat we dientengevolge meer gebruik moeten maken van inhuurpersoneel dan wenselijk is met het oog op de kosten en op de opbouw van de organisatie (zie paragraaf 5.4).

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 verwachten wij niet dat dit zich in 2026 voordoet.

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.

6. Programmaplan Maatschappelijke Zorg

6.1 INLEIDING

De Maatschappelijke Zorg bestaat uit beschermd wonen, beschut wonen, vrouwenopvang, maatschappelijke opvang, openbare geestelijke gezondheidszorg (oggz), huiselijk geweld en kindermishandeling en verslavingsbeleid. Bemoeizorg, als onderdeel van oggz in regio Hollands Midden, waarin de gemeenten van Midden-Holland samenwerken via het Zorg- en Veiligheidshuis, hoort hier ook bij. GR JW is accounthouder van de betreffende subsidierelaties.

Gouda ontvangt de middelen voor beschermd wonen, maatschappelijke opvang en vrouwenopvang van het Rijk en betaalt deze aan de GR JW. De uitvoerende taken op het gebied van maatschappelijke opvang (Loket dak- en thuislozen) en beschermd wonen zijn bij de gemeente Gouda belegd middels een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met de GR JW. Voor het programma Maatschappelijke Zorg is sprake van een reserve. De reserve is opgebouwd vanuit resultaten in eerdere jaren.
Voor een beschrijving van de beleidsmatige doelstellingen verwijzen we naar hoofdstuk 4.

6.2 PROGRAMMABEGROTING 2026 – 2029

Programma Maatschappelijke Zorg (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028	Begr. 2029
Lasten					
Primaire taken					
Personeel	539	550	550	550	550
Kosten Beschermd Wonen	13.077	13.410	13.461	13.461	13.461
Kosten Maatschappelijke Opvang	6.164	6.410	6.410	6.410	6.410
Kosten Vrouwenopvang	2.716	2.825	2.825	2.825	2.825
Gemeentelijke dienstverlening	1.485	1.518	1.518	1.518	1.518
Overige kosten	100	153	103	103	103
Overhead					
Personeel	80	82	56	56	56
Gemeentelijke dienstverlening	80	82	56	56	56
Totaal lasten	24.241	25.030	24.980	24.980	24.980
Baten					
Rijksbijdragen	23.913	24.652	24.652	24.652	24.652
Overige baten	328	328	328	328	328
Mutatie reserve	-	50	-	-	-
Totaal Baten	24.240	25.030	24.980	24.980	24.980
Saldo	-	-	-	-	-

6.3 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 verwijzen wij naar paragraaf 9.2 van de financiële begroting.

Personeelskosten Maatschappelijke Zorg (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Personeelskosten GR JW	464	474
Overige inhuur	75	76
Totaal	539	550

De personeelskosten GR JW hebben betrekking op de beleidsmedewerkers van de Maatschappelijke Zorg, een contractmanager en een programmaregisseur ten behoeve van het programma Kind- en Gezinsbescherming die doorloopt in het Toekomstscenario. De kosten rekenen wij toe aan het programma Maatschappelijke Zorg op basis van de werkelijke kosten van de betreffende medewerkers en waar nodig ingeschatte uren. Daarnaast houden we rekening met een bedrag voor inhuur ten behoeve van projecten.

Kosten Beschermd Wonen (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Zorg in natura BW	8.884	9.050
Compensatieregeling BW	4.000	4.160
Overige kosten BW	192	200
Totaal kosten Beschermd Wonen	13.077	13.410

De kosten voor beschermd wonen hebben betrekking op de kosten van het product beschermd wonen middels gecontracteerde zorg en voor een klein deel voor persoonsgebonden budgetten. De verwachting voor 2026 is gebaseerd op de uitgaven in 2024, rekening houdend met indexatie en uitbreiding van het aantal plekken gedurende 2025.

De verwachte groei van het aantal plekken beschermd wonen in 2025/2026 is nog onzeker. Voor de begroting 2026 wordt de groei voorlopig ingeschat op bovenstaande kosten. Als de kosten voor het aantal plekken beschermd wonen hoger zijn dan begroot, dan worden de hogere kosten incidenteel 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 vijf regiogemeenten, 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. 2025	Begr. 2026
Maatschappelijke Opvang	6.164	6.410

Voor maatschappelijke opvang worden jaarlijks worden verstrekt aan verschillende organisaties. Hoewel er geen sprake is van meerjarige subsidies wordt een groot deel van de subsidies jaarlijks verstrekt. Voor de Ethos-telling die in 2026 plaatsvindt, wordt conform eerdere besluitvorming een budget van € 50k uit de reserve Maatschappelijke Zorg onttrokken.

Onderstaand overzicht is een samenvatting van de gesubsidieerde organisaties en activiteiten.

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 Swanenburgshofje	Wonen met begeleiding zonder indicatie
Humanitas DMH	Bemoeizorg/Outreach
Brijder	Bemoeizorg/Verslavingszorg 18+
Rivierduinen	Bemoeizorg en Preventie 18-/18+ (IZA)

Kosten Zorgaanbieders Vrouwenopvang (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Vrouwenopvang	2.716	2.825

Onderstaand overzicht is een samenvatting van de gesubsidieerde organisaties en activiteiten.

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. 2025	Begr. 2026
DVO Maatschappelijke Zorg gemeente Gouda	1.485	1.518

De uitvoerende taken op het gebied van maatschappelijke opvang (Loket dak- en thuislozen) en beschermd wonen zijn bij de gemeente Gouda belegd middels een DVO. In de DVO zijn afspraken gemaakt over de kosten en inzet van consulenten beschermd wonen, het Loket dak- en thuislozen, de inzet van een 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. 2025	Begr. 2026
Overige kosten	100	153

De overige kosten hebben betrekking op overige advieskosten, incidentele huur van locaties en tijdelijke hotelkosten voor de maatschappelijke opvang. In 2026 wordt de Ethos-telling uitgevoerd, hiervoor is € 50k begroot (was € 45k excl. indexering) en dit wordt conform het BOSD besluit uit 2024 gefinancierd vanuit de reserve.

Overheadkosten Maatschappelijke zorg (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Personeel	80	82
Gemeentelijke dienstverlening	80	82
Totaal	160	163

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.

Rijksbijdragen Maatschappelijke Zorg (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Beschermd Wonen	18.883	19.808
Maatschappelijke Opvang	2.178	2.206
Vrouwenopvang	2.541	2.327
Brede aanpak dakloosheid	311	311
Totaal begroting GR JW 2025	23.914	24.652

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

Ten aanzien van de Rijksbudgetten is uitgegaan van de septembercirculaire 2024. Voor beschermd wonen zal het Rijk de budgetten via de meicirculaire 2025 indexeren. Voor de begroting 2026 is uitgegaan van een indexatie van 3,94% vanuit het Rijk (op basis van de voorlopige OVA/PPC 2025). Daarbovenop een geschatte indexatie van 4% voor de zorgkosten in 2026.

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

Overige baten (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Eigen Bijdrage BW	328	328

Voor beschermd wonen is de hoge eigen bijdrage van toepassing. De eigen bijdragen worden maandelijks geïnd door het CAK. Voor de vrouwenopvang geldt ook een eigen bijdrage, maar deze wordt geïnd door de vrouwenopvang zelf en in mindering gebracht op de subsidie.

6.4 RISICOPARAGRAAF

In 2025 is een onderzoek uitgevoerd naar scenario's voor een sluitende meerjarenbegroting voor de Maatschappelijke Zorg. Al langere tijd zijn er in het programma Maatschappelijke Zorg zorgen over de dekking van de kosten uit de budgetten die het Rijk beschikbaar stelt.

Voor 2026 is de begroting nog sluitend en zijn nog niet direct maatregelen nodig. In voorgaande jaren was er telkens een overschot op de begroting. Voor 2025 en 2026 zijn we realistischer gaan begroten. Hiermee neemt het risico op overschrijdingen wel toe, bijvoorbeeld door effecten vanuit de inkoop 2025 of uitbreiding van beschermd wonen-plekken. Voor de Maatschappelijke Zorg is een reserve aanwezig die voldoende ruimte biedt om dergelijke tegenvallers op te vangen, waaronder een mogelijk grotere uitbreiding van het aantal beschermd wonen-plekken in 2026 is (zie hoofdstuk 3).

Voor een meerjarenbegroting zijn er risico's op de volgende onderdelen:

- Ten eerste vanuit druk op de woningmarkt. Er is zowel sprake van druk op de instroom als stagnatie van de uitstroom uit voorzieningen door onder meer het ontbreken van voldoende passende woonplekken. Hierdoor wordt onnodig beslag gelegd op (dure) maatschappelijke voorzieningen. De problemen op de woningmarkt zijn groot. De effecten komen nu neer in het sociaal domein. Vandaar dat het voorstel is om vanuit het sociaal domein te investeren in het realiseren van woonplekken/ woonoplossingen voor de doelgroep uit de Maatschappelijke Zorg. Dit wordt in samenhang met de uitvoering van de regionale woon-zorgvisie opgepakt.
- Ten tweede worden de budgetten vanuit het Rijk voor de maatschappelijke opvang (MO) en de vrouwenopvang (VO) 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 en komen daarmee bij de lokale gemeenten terecht. Deze het ontbreken van de indexatie zorgt dit ervoor dat op enig moment de kosten (bij gelijkblijvend voorzieningenniveau) de middelen gaan overschrijden.

- Ten derde de financiering van begeleiding na uitstroom uit de maatschappelijke opvang. De Rijksmiddelen voor beschermd wonen/ maatschappelijke opvang/ vrouwenopvang zijn kader stellend voor het programma Maatschappelijke Zorg. Deze vorm van begeleiding is een lokale verantwoordelijkheid en hoort feitelijk niet thuis op de begroting Maatschappelijke Zorg. De huidige regionale uitvoering heeft inhoudelijk voordelen. Mogelijk dat op termijn voor deze taken een aanvullende bijdrage vanuit de gemeenten noodzakelijk is.
- Tot slot is er voor de meerjarenbegroting onzekerheid vanwege het herhaaldelijk uitstellen van de doordecentralisatie van de budgetten voor beschermd wonen. Het wetsvoorstel hiertoe ligt al enige tijd bij de Tweede Kamer. Het nieuwe kabinet lijkt te twijfelen over de wenselijkheid ervan, waardoor er nog niet bekend is wanneer zij over het wetsvoorstel besluiten. Ingang wordt dan ook op z'n vroegst 1 januari 2027 verwacht.

6.5 BESTEDING RESERVE MAATSCHAPPELIJKE ZORG

Voor de Maatschappelijke Zorg is een reserve beschikbaar. Deze wordt door de gemeente Gouda overgedragen aan de GR JW na het sluiten van het boekjaar 2024. De exacte hoogte van deze reserve is nog niet bekend, maar de orde van grootte ligt rond de € 7 miljoen. Er wordt een voorstel voor het algemeen bestuur ontwikkelt voor besteding van de reserve Maatschappelijke Zorg. Hierin wordt opgenomen (1) welk bedrag als reserve beschikbaar moet blijven voor het opvangen van fluctuaties en risico's, waaronder ook het risico dat woonoplossingen zich niet op korte termijn laten realiseren en (2) het investeringsbudget voor de Maatschappelijke Zorg en de woonoplossingen. Vanuit dit budget kan bijgedragen worden aan het realiseren van woonoplossingen voor de doelgroep, de uitvoering van de woonzorgvisie, het regionale actieplan Van Dak naar Dak en andere projecten die (op termijn) bijdragen aan structurele vermindering van kosten. Mogelijk is ook een investering vanuit de reserve nodig voor het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming. Het is op dit moment nog onduidelijk of het Rijk voldoende budget vrijmaakt voor de stappen die we in de regio willen realiseren.

7. Programmaplan Regionaal Zorgaanbod

7.1 INLEIDING

Onder het Regionaal Zorgaanbod nemen wij de kosten op van regionaal gemaakte afspraken rondom zorgkosten die de gemeenten niet via het berichtenverkeer betalen. De kosten berekenen wij door aan de deelnemende gemeenten aan de hand van de afgesproken verdeelsleutels. De bedragen kennen wij grotendeels jaarlijks toe aan de verschillende aanbieders, maar hebben in veel gevallen wel een structurele aard.

7.2 WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Voor het programma Regionaal Zorgaanbod is het doel gezamenlijke regionaal uniforme zorg kwalitatief en efficiënt in te kopen of te subsidiëren en hierop te sturen.

7.3 WAT GAAN WE DOEN?

Voor de programmabegroting van 2026 nemen wij het aanbod mee dat ook in 2025 is gefinancierd, tenzij er reeds een besluit bekend is om nieuw aanbod toe te voegen en/of bestaand aanbod te stoppen of anders te organiseren. Voor het meerjarenoverzicht hebben wij aangenomen dat wij het reeds bestaande aanbod continueren tenzij het een 1, betreft.

Vanuit het Regionaal Zorgaanbod financieren wij verschillende centraal gefinancierde centrale vormen van zorg, zoals Jeugdhulpondersteuning op School (JOS), crisisdienst jeugd GGZ, crisisbedden Jeugd en Opvoedhulp, het Expertisenetwerk Complexe Casuïstiek Jeugd (ECCJ) en alternatieven voor uithuisplaatsingen zoals De Break.

Voor De Break loopt financiering vooralsnog tot 2026. In 2025 evalueert de GR JW in overleg met de uitvoering, gecertificeerde instellingen en zorgaanbieder hoe de potentie van het product beter benut kan worden. Daarbij komt ook een voorstel voor de financiering. Gezien de doorlooptijd van de begroting anticipeert de GR JW door De Break mee te nemen in de begroting 2026. De Break is opgenomen voor een bezetting van 90%, voorheen was dit begroot voor 100%. Gezien de huidige bezetting is dit een betere schatting van de daadwerkelijke kosten.

Al sinds 2019 nemen we als regio, samen met de regio's Holland Rijnland en Haaglanden deel aan leernetwerken. Leernetwerken worden deels door de regio's (in onze regio de afgelopen jaren uit het Transformatiefonds) en deels door subsidies van ZonMW betaald.

Aan de leernetwerken nemen ervaringsdeskundigen, zorgaanbieders, de Haagse Hogeschool, TNO, jeugdbescherming, GGD, gemeenten en een aantal onderzoekers deel. In 2026 wordt dit vanuit het Regionaal Zorgaanbod gefinancierd.

7.4 PROGRAMMABEGROTING 2026 – 2029

Programma Regionaal zorgaanbod (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028	Begr. 2029
Lasten					
Primaire taken					
Kosten zorgaanbieders	3.798	5.592	4.290	4.290	4.290
Onvoorziene kosten	-	125	136	136	136
Totaal lasten	3.798	5.717	4.426	4.426	4.426
Baten					
Doorberekeningen aan gemeenten	3.798	5.717	4.426	4.426	4.426
Totaal Baten	3.798	5.717	4.426	4.426	4.426
Saldo	-	-	-	-	-

7.5 TOELICHTING BATEN EN LASTEN REGIONAAL ZORGAANBOD

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

Wat is het?	**Begroot in 2026 (x 1.000)**	**Omschrijving**	**Wat bereiken we er concreet mee**
Jeugdhulp-ondersteuning Op School	€ 867	JOS betreft hulp waarvan de verwachting is dat door deze inzet geen verder traject of individuele voorziening nodig is. Het betreft verlening van individuele (preventieve) kortdurende jeugdhulp. Inzet maximaal 50 uur per jeugdige. In samenwerking met het schoolondersteuningsteam van de desbetreffende school en mentor/docenten. JOS levert ook consultatie en advies aan docenten/mentoren, waardoor toekomstige jeugdhulp minder dan wel korter duurt.	JOS is op 13 scholen voor voortgezet onderwijs in Midden-Holland. In 2026 verwachten we circa 380 trajecten. Bij ca. 8% is de GGZ-specialist van JOS betrokken. Een JOS-traject duurt gemiddeld 6 maanden. JOS stuurt op afronding en goede diagnose van haar trajecten. Circa 75% van de trajecten sluit zij zonder vervolghulp af.
Zorg in Onderwijstijd	€ 1.755	Voor de scholen voor speciaal basisonderwijs, (voortgezet) speciaal onderwijs en praktijkonderwijs in Midden-Holland wil de regio komen tot één financieringsaanpak voor collectieve jeugdhulp. Het betreft het collectiveren van zorg voor algemeen dagelijkse levensverrichtingen (ADL) en begeleiding bij sociale vaardigheden.	Dit project bestaat uit 3 fasen. In de eerste fase betreft het ADL zorg en begeleidingszorg op 8 scholen voor speciaal onderwijs en praktijkonderwijs. Het betreft ca. 100 kinderen.
Crisisdienst jeugd GGZ	€ 380	De crisisdienst jeugd GGZ is 24/7 bereikbaar. Bij de crisisdienst werkt een team van psychiaters, psychologen en psychiatrisch verpleegkundigen. Doelgroep zijn jeugdigen die zich op grond van problematiek met een psychiatrische grondslag in een (acuut) onveilige situatie bevindt waarin er gevaar dreigt voor de jeugdige zelf en/of diens omgeving en waarin direct (acuut) of op korte	Per jaar zijn er gemiddeld 28 crisisbeoordelingen binnen en 21 beoordelingen buiten kantoortijden. Via spoedzorgcoördinatie komen gemiddeld 60 jeugdigen jaarlijks middels een spoedintake in een

		termijn (spoed) zorg benodigd is. Bij de crisisdienst is ook de coördinatie van de spoedzorg ondergebracht. Dit betreft zorgaanvragen GGZ waarvoor op korte termijn (10 werkdagen) een behandeltraject nodig is.	behandeltraject. De regionale afspraken over spoedzorg hebben een dempend effect op het aantal crisismeldingen vervolgcrisiszorg.
Collectieve preventie GGZ	€ 146	Hulp aan psychisch kwetsbare mensen die ofwel geen geïndiceerde hulp willen door mijding, ofwel risico lopen door de omgeving. Zoals: KOPP-KVO groepen, broer/zus-groepen, Mijn baby en Ik (waarbij de moeder psychisch kwetsbaar is en een traject loopt via de zorgverzekeraar, en de baby tot 1 a 1,5 begeleid wordt vanuit gespecialiseerde hulp uit jeugdhulp). Brug tussen de lokale sociale basis en geïndiceerd maatwerk.	18- ca. 32 kinderen per jaar. De meeste inzet is groepsgericht. 18+ ca. 32 volwassenen, zowel groep als individueel.
Inzet verwijstafels	€ 689	Zorgbemiddeling, consultatie en overleg door gemandateerde professionals vanuit zorgaanbieders. Het betreft casussen die zeer zwaar zijn en door meerdere aanbieders opgepakt moeten worden. Casussen die niet opgepakt worden, komen terug in de geslotenheid zonder perspectief, hetgeen € 200k per jaar per kind kost.	Schatting: 60 casussen per jaar. 11 zorgaanbieders aan tafel bij netwerk. Voorzitters en triagerol met vak- en zorglandschap-kennis.
De Break	€ 1.208	Alternatief voor uithuisplaatsing. Doel is uithuisplaatsing voorkomen. Kinderen kunnen tijdelijk uit huis en komen z.s.m. terug. Zorgaanbieders werken samen zodat gezinnen en kinderen de juiste hulp krijgen en we uithuisplaatsing voorkomen daar dit eigenlijk altijd zeer invasief en schadelijk is.	De bezetting van De Break is nog in ontwikkeling. Het kost tijd om alternatieven in het proces bij verwijzing via GI en lokale toegang te plaatsen, zeker in spoed en crisis.
De Reling uitbreiding	€ 147	De Reling wil uitbreiden met 5 meer zelfstandige plekken voor jongeren van 18 tot 27 jaar. Deze voorziening helpt jongeren met een extra stap richting zelfstandigheid.	5 extra woonplekken/ kamers voor jongeren, waar ze 1 jaar (maximaal 2 jaar in de huidige woningmarkt) kunnen wonen.
PAST	€ 82	Alternatief preventief voor uithuisplaatsing. Vanuit expertises GGZ, J&O en LVB hulp aan gezinnen met complexe problematiek om verergering en uithuisplaatsing te voorkomen. PAST stuurt op voorkoming uithuisplaatsing. Als dit niet lukt bereikt zij altijd deelresultaten, ook met de complexe problematiek van de cliënten.	Gemiddeld 15 trajecten Doorlooptijd trajecten is richtlijn 12-18 maanden. Meestal geen vervolghulp nodig.
Crisisbedden	€ 195	Lumpsumfinanciering voor beschikbaarheid van twee bedden voor crisissituaties.	De beschikbaarheid van twee crisisbedden op een behandelgroep.
Overig	€ 248	Divers zorgaanbod	
Totaal	**€ 5.717**		

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 verrekenen wij aan het eind van het jaar met de gemeenten.

Momenteel lopen er onderhandelingen tussen de GR JW en een zorgaanbieder voor de crisisdienst jeugd GGZ. Analyse in de inkoop liet zien dat de huidige kosten die de aanbieder maakt hoger liggen dan het bedrag dat is opgenomen in de begroting. Hierdoor is er een reëel risico dat in de nieuwe contractperiode bij gelijke inzet en drukte de werkelijke kosten omhoog gaan.

Voor De Break is een realistische inschatting van 90% bezetting opgenomen in de begroting. Als het gebruik van De Break hoger wordt dan begroot, dan kunnen ook de kosten hoger worden dan begroot.

8. Programmaplan Integraal Zorgakkoord

8.1 INLEIDING

Dit programma betreft een tijdelijk programma binnen de begroting van de GR JW. De zogenaamde SPUK-middelen (specifieke uitkering) met betrekking tot het Integraal Zorgakkoord (IZA) hebben een looptijd van 2023 t/m 2026. De SPUK-middelen zijn toegekend t/m 2025. Over de middelen voor 2026 wordt rond de zomer 2025 duidelijkheid verwacht.

8.2 WAT WILLEN WE BEREIKEN?

De zorg voor de toekomst kwalitatief goed, toegankelijk en betaalbaar houden. Hiervoor zetten gemeenten, zorgverzekeraar VGZ en Gedeelde Zorg (zorgaanbieders) in op preventie. Aandacht voor gezond en veilig opgroeien leidt tot minder problemen op gebied van veiligheid, welzijn en gezondheid. Landelijk zijn afspraken gemaakt in het Integraal Zorgakkoord (IZA). Hierin staan de volgende doelen centraal:

- Het realiseren van de juiste zorg op de juiste plek;
- Het waarborgen van gelijkwaardige en laagdrempelig ondersteuning dichtbij onze inwoners;
- Het afremmen van de medicalisering met inzet op gezondheid en welzijn;
- Het afremmen van de druk in de zorg door een verschuiving naar preventie en ondersteuning;
- Het verduurzamen van de zorg met een minimale impact op klimaat, milieu en leefomgeving.

8.3 WAT GAAN WE DOEN?

- In 2026 geven wij verder uitvoering aan het Integraal Zorgakkoord (IZA).
- Centraal staat het realiseren van vier ketenaanpakken: Valpreventie, Samen naar Gezond Gewicht, Kansrijke Start en Welzijn op Recept. Samen op Gezond Gewicht is een combinatie van oorspronkelijk twee ketenaanpakken: de aanpak van overgewicht en obesitas bij kinderen én volwassenen. Hierbij worden sluitende ketens gerealiseerd tussen zorg, welzijn en het sociaal domein, zodat de juiste zorg op de juiste plek ontstaat.
- Uit het regiobeeld en –plan zijn drie programmalijnen ontstaan: complexe scheidingen, mentale gezondheid en mantelzorg. We verstrekken subsidies aan aanbieders om deze programmalijnen uit te voeren verbinden dit aan de lokale activiteiten, zodat deze complementair aan elkaar zijn en elkaar kunnen versterken.

Scenario’s bij wegvallen SPUK-IZA

Door het vastlopen van gesprekken tussen het Rijk en de gemeenten (VNG) is het onzeker of de SPUK-IZA middelen in 2026 nog beschikbaar zijn. Inmiddels is de verwachting dat het Rijk en de VNG overeenkomen dat zij doorgaan en zijn de middelen opgenomen in de begroting voor 2026. Indien de middelen niet doorgaan, legt de GR JW een voorstel voor aan het algemeen bestuur hoe om te gaan met het wegvallen van deze inkomsten. Dit leidt tot een begrotingswijziging. Hieronder zijn drie scenario’s uitgewerkt. Waarbij scenario 1 het meest realistische lijkt bij het wegvallen van de SPUK-IZA. De genoemde bedragen zijn indicatief.

Scenario 1: De noodzakelijke verplichtingen worden voortgezet

Uitgangspunt	Alleen de noodzakelijke inzet, op basis van langlopende verplichtingen wordt doorgezet in de periode na 2025.
Toelichting	Voor een aantal activiteiten zijn er langlopende subsidies die ook al bestonden voor het IZA en daarmee niet direct stop te zetten in 2026 op basis van behoorlijk bestuur. En zijn afspraken nodig over welke afbouw gewenst en op welke termijn mogelijk is. . Regionale coördinatie vanuit GRJW, ook in relatie tot het transformatieplan, is hierbij noodzakelijk. Regionale inzet op aanvullende onderwerpen zoals de ketenaanpakken en programmalijnen vanuit het regioplan wordt stopgezet. Er wordt niet extra geïnvesteerd op de verbinding tussen medisch en sociaal domein.
Kosten	circa € 500k.
Hoe wordt dit gefinancierd	Voor dekking wordt gekeken naar de financieringsbron die hier toenmalig voor gebruikt werd. Denk hierbij aan regionaal zorgaanbod en budget maatschappelijke zorg. Voor de dekking wordt in eerste instantie gekeken naar de mogelijkheden binnen de GRJW begroting om een verhoging van de gemeentelijke bijdrage te voorkomen.
Lokale keuze	Op een aantal onderwerpen in de volgende scenario's zijn inhoudelijk al afspraken gemaakt en is er draagvlak. Deze worden niet regionaal opgepakt. Gemeenten moeten daar lokaal over besluiten en financiële dekking voor vinden.
Risico	bij niet lokaal voortzetten staan hier mogelijk frictiekosten tegenover omdat Hecht voor deze opdracht al personeelskosten is aangegaan. Dit wordt in kaart gebracht bij de volledige berekening.

Scenario 2: Noodzakelijke verplichting, ketenaanpakken en programmalijnen worden voortgezet

Uitgangspunt	Ketenaanpakken en programmalijnen dragen bij aan de regiodoelen en worden voortgezet.
Toelichting	Programma onderdelen waar bij alle gemeenten draagvlak voor is, zoals rondom complexe scheidingen, worden regionaal opgepakt. De investering wordt beperkt tot de ketenaanpakken en de programmalijnen. Aanvullende activiteiten worden niet opgepakt en regionaal bestedingsbudget voor een extra impuls aan de ketenaanpakken wordt niet meegenomen. Gemeenten worden niet ondersteund in hun inzet in de verbinding tussen lokaal en regionaal.
Kosten	circa € 1 miljoen.
Hoe wordt dit gefinancierd	Verhoging van de gemeentelijke bijdrage.

Scenario 3: De noodzakelijke verplichtingen, programmalijnen, ketenaanpakken én aanvullende inzet worden voortgezet

Uitgangspunt	Volledige voortzetting van het regioplan om bij te dragen aan de beweging van ziekte en zorg naar preventie en gezondheid.
Toelichting	De volledige activiteiten zoals in het regioplan zijn opgenomen worden voortgezet.
Kosten	circa € 1,9 miljoen.
Hoe wordt dit gefinancierd	Verhoging van de gemeentelijke bijdrage.

8.4 PROGRAMMABEGROTING 2026 – 2029

Programma Integraal Zorgakkoord (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028	Begr. 2029
Lasten					
Primaire taken					
Personeel	190	280	-	-	-
Kosten zorgaanbieders	1.480	725	-	-	-
Overige kosten	166	826	-	-	-
Overhead					
Personeel	30	33	-	-	-
Gemeentelijke dienstverlening	30	33	-	-	-
Totaal lasten	1.896	1.896	-	-	-
Baten					
Rijksbijdragen	1.896	1.896	-	-	-
Totaal Baten	1.896	1.896	-	-	-
Saldo	-	-	-	-	-

De SPUK-IZA begroting 2023-2027 is door het voormalige BOSD vastgesteld. Vanwege een onvolledige uitputting van deze middelen is samen met de gemeenten een nieuw bestedingsvoorstel opgesteld. Hierbij blijft de omvang van de SPUK-IZA begroting hetzelfde als voorgaande jaren, met enkel een verschuiving van kostencomponenten. Voor 2026 is dit verwerkt in deze begroting. Voor 2025 wordt de aanpassing gedaan via de bestuursrapportage.

8.5 TOELICHTING BATEN EN LASTEN IZA

Onderstaand staat een toelichting op de baten en lasten van de IZA. Voor een totaal overzicht van de kosten van personeel en gemeentelijke dienstverlening verwijzen we naar paragraaf 9.2 van de financiële begroting.

Personeelskosten IZA (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Personeelskosten	190	280

De personeelskosten hebben betrekking op de beleidsmedewerkers voor de IZA voor 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. 2025	Begr. 2026
Mantelzorg		118
Complexe echtscheidingen		176
Mentale gezondheid		430
Totaal	1.480	725

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

Overige kosten IZA (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Coordinatiekosten gemeenten	125	125
Kosten GGD	-	315
Ketenaanpakken	-	370
Overige	41	16
Totaal	166	826

De regionale coördinatie van drie ketenaanpakken is belegd bij Hecht GGD en opgenomen onder ‘overige kosten’. Daarnaast voert Hecht GGD de monitor uit voor de ketenaanpakken. De coördinatiekosten gemeenten zijn bijdragen aan de vijf gemeenten vanuit de SPUK-IZA. Ten slotte is een regionaal bestedingsbudget opgenomen per ketenaanpak.

Overheadkosten IZA (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Personeel	30	33
Gemeentelijke dienstverlening	30	33
Totaal	60	65

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

Rijksbijdragen IZA (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
IZA SPUK	1.896	1.896

Eind 2023 is voor de periode 2023 t/m 2025 een subsidie toegekend van € 1.896k per jaar. De subsidie voor 2026 is nog niet toegekend. Naar verwachting zal dit rond de zomer 2025 plaatsvinden.

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 wordt 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 2026 -2029

Begroting GR JW (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028	Begr. 2029
Lasten					
Primaire taken					
Personeel	6.529	6.398	5.701	5.701	5.701
Kosten zorgaanbieders	27.234	28.962	26.986	26.986	26.986
Gemeentelijke dienstverlening	1.485	1.518	1.518	1.518	1.518
Overige kosten	466	1.179	303	303	303
Onvoorziene kosten	-	125	136	136	136
Overhead					
Personeel	1.150	1.112	976	976	976
Gemeentelijke dienstverlening	1.100	1.066	935	935	935
Accountantskosten	50	50	50	50	50
Totaal lasten	38.014	40.410	36.605	36.605	36.605
Baten					
Rijksbijdragen	25.809	26.547	24.652	24.652	24.652
Gemeentelijke bijdragen	8.080	7.767	7.200	7.200	7.200
Doorberekening aan gemeenten	3.798	5.717	4.426	4.426	4.426
Overige baten	328	328	328	328	328
Onttrekking reserve	-	50	-	-	-
Totaal Baten	38.014	40.410	36.605	36.605	36.605
Saldo	-	-	-	-	-

Voor een overzicht van de incidentele baten en lasten verwijzen we naar paragraaf 5.5.

9.2 TOELICHTING OP HET TOTAALOVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2026

Onderstaand worden de baten en lasten van de GR JW begroting 2026 nader toegelicht.

Personeelskosten per programma (x € 1.000)	Primair	Overhead	Totaal
Programma organisatie GR JW	5.567	998	6.566
Programma Maatschappelijke zorg	550	82	632
Programma IZA	280	33	313
Totaal begroting GR JW 2026	6.398	1.112	7.510

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

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

Personeelskosten (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Loonkosten	5.305	5.187
Inhuur personeel	2.274	2.223
Overige personeelskosten	100	100
Totaal personeelskosten	7.679	7.510

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 jeugdbeschermingstafel 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.

Kosten Zorgaanbieders per programma (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Beschermd Wonen	13.077	13.410
Maatschappelijke Opvang	6.164	6.410
Vrouwenopvang	2.716	2.825
Regionaal Zorgaanbod	3.798	5.592
IZA	1.480	725
Totaal kosten zorgaanbieders	27.234	28.962

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

FINANCIËLE BEGROTING GR JW

Gemeentelijke dienstverlening (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
DVO Maatschappelijke Zorg gemeente Gouda	1.485	1.518

Met gemeente Gouda is een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten voor de uitvoeringstaken met betrekking tot de Maatschappelijke Zorg. De DVO Maatschappelijke Zorg is nader toegelicht onder het programma Maatschappelijke Zorg.

Overige kosten per programma (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Programma organisatie GR JW	200	200
Programma Maatschappelijke zorg	100	153
Programma IZA	166	826
Totaal begroting GR JW 2025	466	1.179

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

Gemeentelijke dienstverlening bedrijfsvoering (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
DVO bedrijfsvoering gemeente Gouda	1.100	1.066

Met gemeente Gouda zijn dienstverleningsovereenkomsten afgesloten voor:

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

In de DVO's staan de afspraken 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. 2025	Begr. 2026
Programma GR JW	990	951
Maatschappelijke zorg	80	82
IZA	30	33
Totaal	1.100	1.066

FINANCIËLE BEGROTING GR JW

Accountantskosten organisatie GR JW (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Accountantskosten	50	50

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

Rijksbijdragen per programma (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Rijksbijdragen Maatschappelijke Zorg	23.914	24.652
Rijksbijdrage IZA	1.896	1.896
Totaal	25.810	26.547

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

Gemeentelijke bijdragen (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Gemeentelijke bijdrage organisatie GR JW	8.080	7.767

De gemeentelijke bijdragen 2026 zijn lager dan in 2025, doordat er in 2026 extra wordt bezuinigd op de incidentele budgetten.

De bijdragen per gemeente zijn verder uitgesplitst onder paragraaf 11.2.

Doorberekeningen gemeenten (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Doorberekeningen gemeenten Regionaal Zorgaanbod	3.798	5.717

De doorberekeningen aan de gemeenten zijn nader toegelicht onder het programma Regionaal Zorgaanbod (zie paragraaf 7.5) en verder uitgesplitst onder paragraaf 11.2.

Overige baten (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026
Eigen Bijdrage BW	328	328

De overige baten hebben betrekking op de eigen bijdrageregeling voor beschermd wonen (onderdeel van programma Maatschappelijke Zorg).

10. Paragrafen

10.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

Weerstandsvermogen

Onder het weerstandsvermogen verstaan we het vermogen van de GR JW om onverwachte tegenvallers te 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 of 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 verdeelsleutels.

Risico's

In onderstaande tabellen staan de belangrijkste risico's 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 verwijzen we naar de risicoparagrafen bij de programma's.

Wat betreft het?	Risico	Maatregelen
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 Regionaal 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 vindt waar nodig herprioritering plaats.
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 2026 is een realistische inschatting opgenomen van de Rijksbudgetten. Op de langer termijn bestaat het risico dat de Rijksbudgetten onvoldoende zijn om alle taken uit te voeren.	Monitoring ontwikkelingen vanuit het Rijk. Onderzoek naar benodigde voorzieningen en eventueel aanvullende gemeentelijke bijdragen.
Programma Maatschappelijke Zorg	De kosten voor beschermd wonen zijn voor 2026 ingeschat. De werkelijke kosten kunnen hoger worden doordat sprake is van een openeinderegeling.	Monitoring en periodieke rapportage van kosten.

Het benodigde weerstandsvermogen schatten we in 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% van € 25 mln. = € 3,8 mln.
- Overige programma's: 15% van € 14 mln. = € 2,1 mln.

In onderstaand overzicht staan de financiële kengetallen van de GR JW.

	Financiele kengetallen	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028	Begr. 2029
1a	Netto schuldquote	17%	16%	18%	18%	18%
1b	Netto schuldquote gecorrigeerd	17%	16%	18%	18%	18%
2	Solvabiliteitsratio	93%	93%	93%	93%	93%
3	Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
4	Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%	0%
5	Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

10.2 FINANCIERING

Volgens de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) 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 treasury-statuut opgesteld. Naar verwachting zal de GR JW geen leningen aangaan en uitsluitend gebruik maken van het schatkistbankieren.

Schatkistbankieren

De 'Regeling schatkistbankieren decentrale overheden' is van toepassing op de GR JW. 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 Bank wordt een structurele afspraak gemaakt voor automatische afromen van het banksaldo, waardoor de GR JW automatisch aan de Wet Fido (Wet financiering decentrale overheden) voldoet.

10.3 FISCALE POSITIE

In de begroting staan geen bedragen voor btw en vennootschapsbelasting (vpb). Conform het Bedrijfsplan heeft er eind 2024/begin 2025 een fiscaal onderzoek plaatsgevonden naar de structuur van de GR JW, de inkoopcontracten, financieringsstromen en dienstverlening. Naar aanleiding van het onderzoek en het fiscaal advies wordt gedurende 2025 afstemming gezocht met de Belastingdienst over de te hanteren fiscale structuur. Deze afstemming 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 legt in de jaarrekening zelfstandig verantwoording af over de naleving van de financiële rechtmatigheid middels een rechtmatigheidsverantwoording. De rechtmatigheidsverantwoording heeft betrekking op drie criteria: het begrotingscriterium, het voorwaardencriterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

Er is nog geen vastgesteld controleprotocol, normenkader en financiële verordening. Deze worden in 2025 opgesteld en door het algemeen bestuur vastgesteld.

Op basis van het controleprotocol voeren we verbijzonderde interne controles (VIC) uit, 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 van de Woo besteden we in deze begroting jaarlijks aandacht aan de uitvoering hiervan.

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

10.6 BEDRIJFSVOERING

De bedrijfsvoering van de 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 wordt een belangrijk deel van de bedrijfsvoering door de GR JW zelf georganiseerd. Dit biedt de mogelijkheid om zaken nog beter te laten aansluiten op de werkprocessen van de GR JW. Tegelijkertijd levert gemeente Gouda een aantal taken en ondersteunende diensten, 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 zijn DVO's 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) vult de GR JW zelf in.

Ten aanzien van de kosten voor bedrijfsvoering is bij oprichting van de GR JW in het Bedrijfsplan afgesproken dat deze maximaal 35% van de totale personeelskosten (incl. inhuur) bedragen.

10.7 PLANNING EN CONTROL

Over de voortgang van de programmabegroting rapporteert het dagelijks bestuur door middel van bestuurlijke rapportages aan het algemeen bestuur. 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 gaan ter informatie naar de raden.

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 2026 t/m 2029 prognosticeren we onderstaande balansstanden.

Balansprognose per 31 december (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028	Begr. 2029
Activa					
Vaste activa	-	-	-	-	-
Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
Overlopende activa	500	500	500	500	500
Liquide middelen	447	500	500	500	500
Totaal	6.947	7.500	7.500	7.500	7.500
Passiva					
Algemene reserve	-	-	-	-	-
Reserve MO/VO/BW	6.447	7.000	7.000	7.000	7.000
Overlopende passiva	500	500	500	500	500
Totaal	6.947	7.500	7.500	7.500	7.500

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. € 7 mln. bedragen. In 2026 wordt de Ethos-telling uitgevoerd. Deze mutatie van € 50k is verwerkt in de begroting. Er zijn voor de jaren 2027 t/m 2029 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 2026. Deze percentages voor het totaal aantal inwoners zijn gebaseerd op de voorlopige cijfers van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) op 3 maart 2025. In deze cijfers is geen onderscheid gemaakt voor jeugdigen, hier is de stand per 1-1-2024 gebruikt. Voor de aantallen voortgezet onderwijs leerlingen gebruiken we een database van Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO), met peildatum 1 oktober 2024.

Inwoner aantallen begroting 2026	Inwoners totaal	Jongeren 0-17 jaar	VO-leerlingen
Bodegraven-Reeuwijk	37.209	7.721	1.401
Gouda	76.514	14.278	3.978
Krimpenerwaard	57.798	11.590	2.759
Waddinxveen	35.031	7.689	1.517
Zuidplas	48.726	10.612	1.458
Totaal	255.278	51.890	11.113

Verdeelsleutels	Bodegr. - Reeuwijk	Gouda	Krimpener-waard	Waddinx-veen	Zuidplas	Totaal
Aantal inwoners op 1-1 jaar T-1:	14,58%	29,97%	22,64%	13,72%	19,09%	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	12,61%	35,80%	24,83%	13,65%	13,12%	100,0%

NB: Voor de kosten van de consultatie en adviesfunctie ten behoeve van de sociaal teams en de Zorg in Onderwijstijd is aangesloten bij de daarvoor geldende verdeelsleutel.

11.2 BIJDRAGEN PER GEMEENTE 2026 - 2029

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

Gemeentelijke bijdragen 2026 (x € 1.000)	Bodegr. - Reeuwijk	Gouda	Krimpener-waard	Waddinx-veen	Zuidplas	Totaal
Programma Organisatie GR JW	1.132	2.328	1.759	1.066	1.482	7.767
Programma Maatschappelijke zorg	-	-	-	-	-	-
Programma Regionaal zorgaanbod	699	2.047	1.218	725	1.029	5.717
Programma IZA	-	-	-	-	-	-
Saldo	1.831	4.375	2.977	1.791	2.511	13.484

Gemeentelijke bijdragen 2027 - 2029 (x € 1.000)	Bodegr. - Reeuwijk	Gouda	Krimpener-waard	Waddinx-veen	Zuidplas	Totaal
Programma Organisatie GR JW	1.049	2.158	1.630	988	1.374	7.200
Programma Maatschappelijke zorg	-	-	-	-	-	-
Programma Aanvullend zorgaanbod	507	1.691	930	534	765	4.426
Programma IZA	-	-	-	-	-	-
Saldo	1.556	3.849	2.560	1.521	2.139	11.626

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 genoemde verdeelsleutels uit paragraaf 11.1 gebruikt.

In onderstaande tabel staan de gemeentelijke bijdragen 2026 onderverdeeld naar taakvelden.

Gemeentelijke bijdragen 2026 per taakveld (x € 1.000)	Bodegr. - Reeuwijk	Gouda	Krimpener-waard	Waddinx-veen	Zuidplas	Totaal
0.1 Bestuur	7	15	11	7	10	50
0.4 Overhead	313	644	487	295	410	2.149
0.8 Overige baten en lasten	18	37	28	17	24	125
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	264	1.203	576	294	443	2.780
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	23	43	35	23	32	156
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	289	539	434	286	395	1.943
6.821 Jeugdbescherming	134	285	190	132	173	915
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	235	483	365	221	307	1.611
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	547	1.126	850	515	717	3.755
Totaal	1.831	4.375	2.977	1.791	2.511	13.484

11.3 MEERJARENBEGROTING OP TAAKVELDNIVEAU

Taakvelden (x € 1.000)	Begr. 2025	Begr. 2026	Begr. 2027	Begr. 2028	Begr. 2029
Lasten					
0.1 Bestuur	50	50	50	50	50
0.4 Overhead	2.230	2.149	1.999	1.999	1.999
0.8 Overige baten en lasten	-	125	136	136	136
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	961	2.780	2.780	2.780	2.780
6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	9.536	9.905	9.880	9.880	9.880
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	150	156	156	156	156
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	2.079	1.943	722	722	722
6.811 Beschermd Wonen (Wmo)	14.525	14.890	14.941	14.941	14.941
6.821 Jeugdbescherming	818	915	819	819	819
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	1.857	1.845	1.648	1.648	1.648
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	3.913	3.755	3.475	3.475	3.475
7.1 Volksgezondheid	1.896	1.896	-	-	-
Totaal lasten	38.014	40.410	36.605	36.605	36.605
Baten					
4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk	25.809	26.547	24.652	24.652	24.652
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeenten	11.878	13.484	11.626	11.626	11.626
6.811 Beschermd Wonen (Wmo)	328	328	328	328	328
0.10 Mutaties reserves	-	50	-	-	-
Totaal Baten	38.014	40.410	36.605	36.605	36.605
Saldo	-	-	-	-	-