

Aan : De Zeeuwse gemeenten
Onderwerp : Verwachte afwijkingen van begroting 2024
Bijlage(n) :
Kenmerk : 243001/RB

Goes, 23 februari 2024

Geachte heer, mevrouw,

Recentelijk hebben zich externe ontwikkelingen voorgedaan die leiden tot hogere lasten dan de bedragen die daarvoor in de begroting 2024 van de GR GGD Zeeland voor de Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland (IJZ) zijn opgenomen. Ten tijde van het vaststellen van de begroting 2024 waren deze ontwikkelingen nog niet in financiële zin te duiden. Vooruitlopend op de Bestuursrapportage 2024 van de GR GGD Zeeland en de daaruit voortvloeiende begrotingswijziging informeer ik u in deze brief over die externe ontwikkelingen.

Er wordt nu geen begrotingswijziging voorgelegd. Op grond van de VZG-richtlijn “Afspraken over samenwerken met gemeenschappelijke regelingen in Zeeland” worden begrotingswijzigingen namelijk alleen opgesteld naar aanleiding van tussentijdse rapportages, zoals een burap. De begrotingswijziging die voortvloeit uit de Bestuursrapportage 2024 wordt voorgelegd aan het AB van de GR GGD Zeeland van 5 juli 2024. Na zienswijzen van de gemeenten is besluitvorming verwacht in het AB van 11 oktober 2024 waarna de begroting van de GR GGD Zeeland wordt aangepast.

Ik informeer u hieronder over de ontwikkelingen.

1. JeugdzorgPlus

JeugdzorgPlus is een vorm van gesloten jeugdhulp die wordt geboden aan kinderen en jongeren die niet bereikbaar zijn voor lichtere vormen van hulpverlening. Zonder behandeling vormen zij een risico voor zichzelf of hun omgeving. Zeeland koopt JeugdzorgPlus samen met de jeugdhulpregio's West-Brabant-West (WBW) en West-Brabant-Oost (WBO) in bij Almata in Ossendrecht.

- a. Op basis van het Continuïteitsplan Almata en conform het Draaiboek continuïteit jeugdhulp is een nieuwe overeenkomst gesloten met Almata voor 2024 en 2025. Op basis van die overeenkomst wordt gestart met de om- en afbouw van JeugdzorgPlus. De kosten voor 2024 voor Zeeland bedragen op basis van die overeenkomst € 4.436.000. In de begroting 2024 is een budget opgenomen van afgerond € 3.460.000. Een verschil van € 976.000.
- b. Voor een succesvolle om- en afbouw van JeugdzorgPlus is goede coördinatie en afstemming nodig. Samen met WBW en WBO is daarvoor een bovenregionale projectleider aangesteld. De kosten hiervan voor Zeeland bedragen € 40.000 voor 2024 die niet in de begroting 2024 waren voorzien.
- c. Ook in Zeeland zelf is afstemming en coördinatie nodig. Hiervoor is € 60.000 aan kosten geraamd die evenmin waren voorzien in de begroting 2024.

De lasten voor JeugdzorgPlus 2025 en verder worden meegenomen in de ontwerp begroting 2025.

2. Landelijke tarieven GI's

Medio oktober 2023 maakte de VNG bekend dat er m.i.v. 2024 landelijke tarieven voorgesteld worden voor gecertificeerde instellingen (GI's) in de jeugdbeschermingsketen. Met de bereikte overeenstemming neemt de werkdruk voor medewerkers in de jeugdbescherming en -reclassering af. Zo ontstaat weer voldoende tijd en ruimte om de meest kwetsbare kinderen goed te beschermen en gezinnen te helpen. Het landelijk akkoord is uitgewerkt in een handreiking op basis waarvan de gemeenten en GI-instellingen de landelijke tarieven per 1 januari 2024 kunnen invoeren. Voor de drie in Zeeland actieve GI's is de stand van zaken als volgt:

- a. De onderhandelingen met Jeugdbescherming West (JB West) lopen nog. De verwachte kosten komen fors hoger uit dan wat in de begroting 2024 staat. Er wordt rekening gehouden met een bijstelling van de begroting met € 1.300.000 tot € 1.600.00.
- b. De onderhandelingen met William Schrikker Jeugdbescherming & Jeugdreclassering (WSG) zijn afgerond. De verwachte kosten voor 2024 zijn € 360.000 hoger dan het begrote bedrag.
- c. De onderhandelingen met Leger des Heils Jeugdbescherming & Reclassering (LDH) zijn afgerond. De verwachte kosten voor 2024 zijn € 330.000 hoger dan het begrote bedrag.

3. Indexering tarieven 2024

- a. Bij het opstellen van de begroting 2024 is een prijsindex voor 2023 van 4,74% en voor 2024 eveneens 4,74% gehanteerd op basis van de voorlopige OVA-index. OVA staat voor Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling. De OVA wordt berekend en gepubliceerd door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZA). Na vaststelling van de begroting 2024 is de OVA voor 2023 definitief (hoger) vastgesteld (van 4,74% naar 6,36% (=1,62%)) en is de voorlopige OVA voor 2024 licht verhoogd (van 4,74% naar 4,94%). Beide wijzigingen leiden samen tot een verhoging van de toe te passen tariefsverhoging van 1,82% voor 2024. De financiële gevolgen daarvan zijn al verwerkt in de 5e begrotingswijziging 2023. Die op 13 oktober 2023 vastgestelde begrotingswijziging bevatte namelijk ook een structurele doorwerking in de begroting 2024 en verder.
- b. De voorlopige OVA voor 2024 stond op 8 januari 2024 nog steeds op 4,94%. De OVA-index van die datum is gebruikt voor het bepalen van de indexering van de tarieven voor 2024 ($4,94\% + 1,62\% = 6,56\%$). De werkelijke prijsindex is daarmee gelijk aan het percentage waarmee rekening is gehouden bij de burap. Het zal in 2024 dus niet leiden tot een begrotingsafwijking in de Bestuursrapportage.
- c. Medio december 2023 is een handreiking beschikbaar gekomen voor de tarifiering en inkoop van pleegzorg. Het doel van de handreiking is om de samenwerking tussen alle betrokken partijen te verbeteren en zo tot betere zorg te komen voor kinderen en jongeren. De handreiking is opgesteld door de VNG, diverse aanbieders, Jeugdzorg Nederland, de Nederlandse Vereniging voor Pleeggezinnen en het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport. De tarieven 2024 voor de productcodes voor pleegzorg worden niet geïndexeerd op basis van de OVA-index, maar in overeenstemming gebracht met de genoemde handreiking. De in Zeeland gehanteerde tarieven voor voltijdpleegzorg wijken slechts centen af van de tarieven uit de handreiking. Daarnaast wordt er een nieuwe productcode voor deeltijdpleegzorg geïntroduceerd waarvan het tarief substantieel hoger is dan hoe het momenteel wordt berekend. Dat leidt naar verwachting tot hogere lasten voor een bedrag van ongeveer € 200.000 in 2024. Deze afwijking ten opzichte van de begroting wordt gemeld in de Bestuursrapportage 2024. Het financieel effect voor 2025 en verder wordt meegenomen in de ontwerp begroting 2025.

4. Aanbesteding

Op 26 januari 2024 heeft de Bestuurscommissie Jeugd het voorstel van de Inkoopstrategie jeugdhulp Zeeland besproken, inclusief scenario B (contractering per 2026). Voor de ondersteuning van die aanbesteding is in 2024 € 75.000 extra budget nodig en in 2025 nog € 130.000. Vooruitlopend op een besluit van de Bestuurscommissie wordt dat laatste bedrag opgenomen in de begroting 2025 die momenteel wordt voorbereid. De afwijking voor 2024 t.o.v. de begroting gaat dus om € 75.000. Dit zijn incidentele lasten.

5. Hogere Cao SGO

De personele lasten van IJZ volgen de Cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO). De Cao SGO is gelijk aan de Cao gemeenten. Beide Cao's zijn na de vaststelling van de begroting 2024 bindend verklaard. In de Cao SGO zijn salarisverhogingen overeengekomen van 4,75% per januari 2024 en van 1,25% per oktober 2024. Door beide salarisverhogingen stijgen de personele lasten voor 2024 met 5,08%. In de begroting 2024 is rekening gehouden met een salarisstijging van 3,9%. Rekening houdend met de personele lasten uit de primaire begroting en de personele lasten uit de 2e begrotingswijziging (1,5 fte formatie-uitbreiding) stijgen de personele lasten met € 17.000.

6. Rentebaten

In de begroting 2024 zijn geen rentebaten opgenomen voor IJZ. De rentebaten over 2023 bedroegen ongeveer € 715.000. Voorzichtigheidshalve wordt in de Bestuursrapportage 2024 voorgesteld rentebaten op te nemen in de begroting voor een bedrag van € 500.000.

Samengevat

verwachte verhoging van de lasten 2024 voor/door:

1. JeugdzorgPlus met € 1.076.000
2. Landelijke tarieven GI's met € 1.990.000 tot € 2.290.000
3. Indexering tarieven 2024 (deeltijdpleegzorg) met € 200.000
4. Aanbesteding met € 75.000
5. Hogere Cao SGO met € 17.000

verwachte verhoging van de baten 2024 door:

6. Rente met € 500.000

Per saldo verwacht ik een stijging van de lasten 2024 van € 2.858.000 (beste scenario) tot € 3.158.000 (slechtste scenario). In de tabel hierna staan de financiële gevolgen per gemeente in het geval van het slechtste scenario. De bedragen zijn berekend o.b.v. de gebruikelijke verdeelsleutel.

Gemeente	Slechtste scenario
Borsele	177.795
Goes	310.431
Kapelle	84.634
Noord-Beveland	70.108
Reimerswaal	190.427
Schouwen-Duiveland	234.008
Tholen	235.587
Middelburg	505.596
Veere	124.741
Vlissingen	402.013
Hulst	203.375
Sluis	144.952
Terneuzen	474.332
Totaal	3.158.000

Tenslotte

In deze brief zijn alleen de ontwikkelingen vermeld die de inkooporganisatie nu al voor u kan duiden. Andere ontwikkelingen, zoals de prognose van de verwachte kosten voor jeugdhulp op basis van p*q voor individuele gecontracteerde jeugdhulp, worden gerapporteerd in de Bestuursrapportage 2024.

Als u nog vragen heeft, neemt u dan contact op met de financiële afdeling of de heer R. Bertens.

Met vriendelijke groet,

Christiaan Soethout
Directeur Jeugdhulp

