Concept voorstel Algemeen Bestuur 12 november 2020

Onderwerp: begrotingswijziging 2021 primaire begroting 2021-2024 Serviceorganisatie Jeugd ZHZ

Voorstel

1. De voorgenomen begrotingswijziging 2021 voor zienswijze voor te leggen aan de deelnemende gemeenteraden, met het verzoek om vóór 12 februari 2021 de zienswijze kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur;
2. Kennis te nemen met het meerjarenperspectief 2022-2024
3. In de vergadering van het Algemeen Bestuur, na weging van de ontvangen zienswijzen, te besluiten over de begrotingswijziging 2021.

Kern van de zaak
De primaire begroting 2021-2024 is gebaseerd op het financieel kader. Uit de eerste en tweede bestuursrapportage blijkt dat de kostenreductie doelstelling uit het financieel kader niet gehaald wordt, het zorggebruik 2019 harder is gegroeid dan voorzien en dat het zorggebruik verder doorgroeit in 2020. Daarom is reeds bij de eerste bestuursrapportage een begrotingswijziging voor 2021 voorgesteld die rekening houdt met deze kostenontwikkeling en uitgaat van de prognose 2020 volgens de eerste bestuursrapportage, waarop vervolgens de indexatie van 2,44% is toegepast. De tweede bestuursrapportage is met een stijging van 0,9 procent in lijn met de eerste bestuursrapportage. Gezien de geringe afwijking en de inherente onzekerheden in het jeugdhulp domein wordt vastgehouden aan de aangehouden begrotingswijziging bij de eerste bestuursrapportage. De reductie doelstellingen uit de primaire begroting voor de jaren 2020, 2021 en 2022 van respectievelijk 5 mln., 5 mln. en 4,7 mln. zijn nu een jaar opgeschoven en worden dus verwerkt in respectievelijk de jaren 2021, 2022 en 2023. De begroting komt hiermee dicht in de buurt van de primaire begroting scenario 2b (toenmalige inschatting realisatie 2019 + 5 procent groei in 2020 en daarna kostenreductie). Er wordt alleen een begrotingswijziging voorgesteld voor het jaar 2021. Wel is er meerjarig aangegeven wat de impact op de begroting is bij een jaar opschuiven van de maatregelen uit het financieel kader.

De verwachte kostenontwikkeling 2020 is een trendbreuk in de goede richting ten opzichte van 2019. In 2019 stegen de kosten op de post regionale zorgmarkt nog met 15% gecorrigeerd voor prijsindexatie.

Verder is op provincieniveau afgesproken de tarieven voor jeugdbescherming en jeugdreclassering te verhogen met € 0,5 mln. (5 procent). Dit betreft een deel harmonisatie van tarieven naar het provinciaal gemiddelde (onze regio zat daaronder) en een risico van 2 procent voor vermogensvorming en afdekking risico's van gecertificeerde instellingen. De begroting wordt hiermee opgehoogd. Er wordt nog een risico gelopen op verdere tariefsverhoging. De overige regio's wensen de tarieven namelijk fors verder op te hogen voor caseload verlaging en meer uit te geven

aan wachtlijstbemiddeling. Indien onze regio hier ook in mee moet gaan is dit een extra kostenpost van € 1,7 mln. Deze post wordt niet in de begroting verwerkt.

Ten slotte wordt ook de begroting van de Serviceorganisatie opgehoogd met de volgende elementen:

	* € 1.000	
Extenne ondersteung inkooptraject	200	incidenteel
Controleren verantwoordingen corona vergoedingen aanbieders	40	incidenteel
Controle zorgaanbieders die minder dan 100 k leveren	20	structureel
Controle PGB	340	structureel
Interne controle ten behoeve van rechtmatigheidsverantwoording	20	structureel
Niet realiseren verdere kostenreductie uittreding Leerdam en Zederik	58	structureel en oplopend tot 232k
Totaal meerkosten Serviceorganisatie	678	
Reducte kosten PGB als gevolg van controles	270	structureel
Netto effect op begroting	408	

De ophoging is ten opzichte van de primaire begroting en niet ten opzichte van de opgehoogde begroting volgens 1e burap 2020. De ondersteuning van het inkooptraject is noodzakelijk voor het schrijven van bestekken, berekenen van tarieven in afstemming met aanbieders op de nieuwe tariefstructuur en projectleiding.
Vanwege de coronacrisis ontvangen aanbieders compensatie voor omzetverlies en meerkosten. Beiden moeten door aanbieders in de loop van 2021 verantwoord worden en door de Serviceorganisatie gecontroleerd worden. Het betreft kosten voor inhuur in 2021.
Aanbieders die minder dan 100k aan zorg leveren zijn vrijgesteld van het aanleveren van een controleverklaring. De accountant van de GR gaat steekproefsgewijs enkele kleine aanbieders controleren.
Er vindt thans geen controle op de prestatielevering plaats van PGB's. Dit gaat een extern bureau doen. De kosten zijn inclusief die van vervolgonderzoeken bij geconstateerde onregelmatigheden. Ingeschat wordt dat de controle leidt tot terugbetaling van onrechtmatig gedeclameerde bedragen.
Voor de rechtmatigheidsverantwoording moet de Serviceorganisatie een aantal interne controles uitvoeren.
Naar aanleiding van de uittreding van Leerdam en Zederik is de begroting van de Serviceorganisatie verlaagd met het aandeel van deze gemeenten. Hier staat tijdelijk een afnemende dekking uit de reserve frictiekosten tegenover. De Serviceorganisatie kan deze verdere verlaging van de begroting niet opvangen.

Begrotingswijziging 2021

*Bedragen * € 1.000*

Omschrijving	Begroting 2021			Wijziging			Begroting 2021 na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Geraamd saldo van baten en lasten	110.147	109.954	-193	12.255	12.255	-	122.402	122.209	-193
Mutatie reserves		193	193				-	193	193
Geraamd resultaat	110.147	110.147	-	12.255	12.255	-	122.402	122.402	-

De begroting 2021 na wijziging is als volgt opgebouwd:

*bedragen * € 1.000*	1e burap	SOJ	JB/JR	target	subtotaal	indexatie	Totaal
Regionale zorgmarkt	94.899		492	-5.000	90.391	2.206	92.596
LTA	5.600				5.600	137	5.736
PGB	6.000	-270			5.730	140	5.870
Stichting Jeugdteams	13.252				13.252	323	13.576
Serviceorganisatie (primaire begroting 2020)	3.835	678			4.513	110	4.623
Totaal lasten	123.586	408	492	-5.000	119.486	2.915	122.402

Voor de kosten van de Serviceorganisatie is de primaire begroting genomen en niet de kosten volgens de 1e en 2e burap

De begroting 2021 is gebaseerd op prijsniveau 2021. De eind doelstelling van het financieel kader van € 100 mln. is op prijsniveau 2019.

De bijdragen 2021 per gemeente zijn als volgt.

Bijdragen 2021 volgens gewijzigde verdeelsleutel meicirculaire 2020 en geactualiseerde impact afbouw solidariteit op basis van prognose 2020

	Stg Jeugdteams	Zorginkoop	LTA	PGB	Gecertificeerde instellingen	Gesloten Jeugdhulp	Uitvoerings-kosten SOJ	JPT oud DG&J	Totaal	50% afbouw (extra bijdragen)	Totaal na afbouw 50% solidariteit
Alblasserdam	657.436	4.005.027	284.224	290.852	478.892	103.102	220.445	15.210	6.055.189	-134.873	5.920.316
Dordrecht	4.301.440	26.203.903	1.859.610	1.902.976	3.133.272	674.569	1.442.316	99.516	39.617.602	-2.319.444	37.298.157
Gorinchem	1.089.048	6.634.365	470.820	481.800	793.289	170.789	365.169	25.196	10.030.476	-30.840	9.999.636
Hardinxveld-Giessendam	470.143	2.864.058	203.253	207.993	342.463	73.730	157.644	10.877	4.330.161	448.173	4.778.334
Hendrik-Ido-Ambacht	763.487	4.651.079	330.073	337.770	556.142	119.733	256.005	17.664	7.031.952	467.577	7.499.529
Hoeksewaard	1.775.328	10.815.105	767.515	785.413	1.293.192	278.414	595.285	41.073	16.351.324	486.734	16.838.059
Molenlanden	1.059.243	6.452.793	457.935	468.614	771.578	166.115	355.175	24.506	9.755.958	524.488	10.280.447
Papendrecht	849.455	5.174.790	367.239	375.803	618.764	133.215	284.831	19.653	7.823.749	333.029	8.156.778
Sliedrecht	885.658	5.395.333	382.890	391.819	645.135	138.892	296.970	20.490	8.157.187	-371.278	7.785.909
Zwijndrecht	1.417.425	8.634.797	612.785	627.075	1.032.486	222.286	475.277	32.793	13.054.924	596.434	13.651.357
Totaal	13.268.662	80.831.248	5.736.344	5.870.115	9.665.214	2.080.843	4.449.117	306.978	122.208.521	0	122.208.521

Meerjarenperspectief 2021-2024

	Primaire begroting 2021	**Primaire begroting 2022**	**Primaire begroting 2023**	**Primaire begroting 2024**
Kosten jeugdzorg				
Lasten	117.778	112.772	108.065	108.059
Baten	117.759	112.759	108.059	108.059
Geraamd saldo van baten en lasten	***-19***	***-13***	***-6***	***0***
Mutaties reserves	19	13	6	0
Geraamd resultaat	***0***	***0***	***0***	***0***
Algemene dekkingsmiddelen				
Totaal lasten Alg. dekk.	4.623	4.383	4.383	4.383
Totaal baten Alg. dekk	4.449	4.267	4.325	4.383
Geraamd saldo van baten en lasten	***-174***	***-116***	***-58***	***0***
Mutaties reserves	174	116	58	0
Geraamd resultaat	***0***	***0***	***0***	***0***
Totaal				
Lasten	122.402	117.156	112.449	112.443
Baten	122.209	117.027	112.385	112.443
Geraamd saldo van baten en lasten	***-193***	***-129***	***-64***	***0***
Mutaties reserves	193	129	64	0
Geraamd resultaat	***0***	***0***	***0***	***0***

Het meerjarenperspectief is op prijsniveau 2021.

Gemeentelijke bijdragen 2022

	Stg Jeugdteams	Zorginkoop	LTA	PGB	Gecertificeerde instellingen	Gesloten Jeugdhulp	Uitvoerings-kosten SOJ	JPT oud DG&J	Totaal	80% afbouw (extra bijdragen)	Totaal na afbouw 80% solidariteit
Alblasserdam	657.436	3.757.287	284.224	290.852	478.892	103.102	211.427	15.210	5.798.431	-215.797	5.582.634
Dordrecht	4.301.440	24.583.001	1.859.610	1.902.976	3.133.272	674.569	1.383.316	99.516	37.937.699	-3.711.111	34.226.588
Gorinchem	1.089.048	6.223.981	470.820	481.800	793.289	170.789	350.231	25.196	9.605.155	-49.344	9.555.810
Hardinxveld-Giessendam	470.143	2.686.895	203.253	207.993	342.463	73.730	151.195	10.877	4.146.549	717.077	4.863.626
Hendrik-Ido-Ambacht	763.487	4.363.376	330.073	337.770	556.142	119.733	245.532	17.664	6.733.776	748.123	7.481.900
Hoeksewaard	1.775.328	10.146.112	767.515	785.413	1.293.192	278.414	570.934	41.073	15.657.980	778.775	16.436.755
Molenlanden	1.059.243	6.053.641	457.935	468.614	771.578	166.115	340.646	24.506	9.342.277	839.181	10.181.458
Papendrecht	849.455	4.854.691	367.239	375.803	618.764	133.215	273.179	19.653	7.491.999	532.846	8.024.845
Sliedrecht	885.658	5.061.592	382.890	391.819	645.135	138.892	284.822	20.490	7.811.299	-594.045	7.217.254
Zwijndrecht	1.417.425	8.100.672	612.785	627.075	1.032.486	222.286	455.835	32.793	12.501.357	954.294	13.455.651
Totaal	13.268.662	75.831.248	5.736.344	5.870.115	9.665.214	2.080.843	4.267.117	306.978	117.026.521	0	117.026.521

Gemeentelijke bijdragen 2023

	Stg Jeugdteams	Zorginkoop	LTA	PGB	Gecertificeerde instellingen	Gesloten Jeugdhulp	Uitvoerings-kosten SOJ	JPT oud DG&J	Totaal	100% afbouw (extra bijdragen)	Totaal na afbouw 100% solidariteit
Alblasserdam	657.436	3.524.412	284.224	290.852	478.892	103.102	214.301	15.210	5.568.429	-269.746	5.298.683
Dordrecht	4.301.440	23.059.353	1.859.610	1.902.976	3.133.272	674.569	1.402.118	99.516	36.432.854	-4.638.888	31.793.965
Gorinchem	1.089.048	5.838.221	470.820	481.800	793.289	170.789	354.991	25.196	9.224.154	-61.681	9.162.474
Hardinxveld-Giessendam	470.143	2.520.362	203.253	207.993	342.463	73.730	153.250	10.877	3.982.071	896.346	4.878.417
Hendrik-Ido-Ambacht	763.487	4.092.935	330.073	337.770	556.142	119.733	248.870	17.664	6.466.673	935.154	7.401.827
Hoeksewaard	1.775.328	9.517.259	767.515	785.413	1.293.192	278.414	578.694	41.073	15.036.887	973.469	16.010.356
Molenlanden	1.059.243	5.678.438	457.935	468.614	771.578	166.115	345.276	24.506	8.971.704	1.048.977	10.020.681
Papendrecht	849.455	4.553.799	367.239	375.803	618.764	133.215	276.893	19.653	7.194.820	666.058	7.860.878
Sliedrecht	885.658	4.747.876	382.890	391.819	645.135	138.892	288.693	20.490	7.501.454	-742.556	6.758.898
Zwijndrecht	1.417.425	7.598.595	612.785	627.075	1.032.486	222.286	462.031	32.793	12.005.475	1.192.868	13.198.343
Totaal	13.268.662	71.131.248	5.736.344	5.870.115	9.665.214	2.080.843	4.325.117	306.978	112.384.521	0	112.384.521

Gemeentelijke bijdragen 2024

	Stg Jeugdteams	Zorginkoop	LTA	PGB	Gecertificeerde instellingen	Gesloten Jeugdhulp	Uitvoerings-kosten SOJ	JPT oud DG&J	Totaal	100% afbouw (extra bijdragen)	Totaal na afbouw 100% solidariteit
Alblasserdam	657.436	3.524.412	284.224	290.852	478.892	103.102	217.175	15.210	5.571.303	-269.746	5.301.557
Dordrecht	4.301.440	23.059.353	1.859.610	1.902.976	3.133.272	674.569	1.420.920	99.516	36.451.656	-4.638.888	31.812.768
Gorinchem	1.089.048	5.838.221	470.820	481.800	793.289	170.789	359.752	25.196	9.228.915	-61.681	9.167.234
Hardinxveld-Giessendam	470.143	2.520.362	203.253	207.993	342.463	73.730	155.305	10.877	3.984.126	896.346	4.880.472
Hendrik-Ido-Ambacht	763.487	4.092.935	330.073	337.770	556.142	119.733	252.207	17.664	6.470.010	935.154	7.405.164
Hoeksewaard	1.775.328	9.517.259	767.515	785.413	1.293.192	278.414	586.455	41.073	15.044.648	973.469	16.018.117
Molenlanden	1.059.243	5.678.438	457.935	468.614	771.578	166.115	349.906	24.506	8.976.334	1.048.977	10.025.311
Papendrecht	849.455	4.553.799	367.239	375.803	618.764	133.215	280.606	19.653	7.198.533	666.058	7.864.591
Sliedrecht	885.658	4.747.876	382.890	391.819	645.135	138.892	292.565	20.490	7.505.325	-742.556	6.762.769
Zwijndrecht	1.417.425	7.598.595	612.785	627.075	1.032.486	222.286	468.226	32.793	12.011.671	1.192.868	13.204.538
Totaal	13.268.662	71.131.248	5.736.344	5.870.115	9.665.214	2.080.843	4.383.117	306.978	112.442.521	0	112.442.521

Kosten, baten en dekking: zie begrotingswijzigingen
Communicatie: n.v.t.
Juridische of personele consequenties: n.v.t.
Vervolgprocedure: n.v.t.

Bijlagen:
Geen