



JAARSTUKKEN 2023
Gemeenschappelijke Regeling
Jeugdhulp Rijnmond
Versie AB 12 juli 2024



INHOUDSOPGAVE

1. SAMENVATTING EN LEESWIJZER.....	3
2. FINANCIEEL OVERZICHT.....	4
2. PROGRAMMAVERANTWOORDING.....	7
2.1 Context.....	7
2.2 Resultaten 2023.....	8
2.3 Resultaten per opdracht.....	17
3. PARAGRAFEN.....	35
3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	36
3.2 Bedrijfsvoering.....	39
3.3 Financiering.....	44
3.4 Openbaarheid (Wet open overheid).....	44
4. JAARREKENING.....	46
4.1 Overzicht van baten en lasten.....	46
4.2 Toelichting op baten en lasten.....	47
4.3 Balans.....	52
4.4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	53
4.5 Toelichting op de balans.....	54
4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen.....	59
4.7 Gebeurtenissen na balansdatum.....	60
4.8 Rechtmatigheidsverantwoording.....	61
5. VASTSTELLINGSBESLUIT.....	64
BIJLAGE A: REALISATIE OP GEMEENTENIVEAU TOTAAL.....	65
BIJLAGE B: SISA-VERANTWOORDING.....	66





1. Samenvatting en leeswijzer

In voorliggende Jaarstukken 2023 verantwoordt de Gemeenschappelijk Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) het gevoerde, door gemeenten vastgestelde, beleid en het financieel beheer over het jaar 2023, zodat bestuur en gemeenteraden hun controlerende taak kunnen vervullen.

Samenvatting

- a. Het hoofddoel van de GRJR is voldoende bereikt.
 - In 2023 zorgden de gemeenten in Rijnmond door samenwerking in de GRJR dat voldoende (regionale) specialistische jeugdhulp, jeugdbescherming en veilig thuis beschikbaar was voor jeugdigen van alle 13 gemeenten.
 - Er zijn meer dan 11.000 jeugdigen en hun gezin in 10 van deze gemeenten geholpen met specialistische jeugdhulp. (Dit is zonder de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam, omdat deze gemeenten die hulp zelf inkochten.)
- b. Dit is niet binnen de randvoorwaarden gelukt.
 - Met de inzet van deze hulp bleven de gemeenten individueel en gezamenlijk niet binnen de financiële randvoorwaarden (de GRJR-begroting 2023). De realisatie 2023 is € 324,0mln. (vergelijk realisatie 2022 € 311,9 mln.) en overschrijdt daarmee de gewijzigde begroting 2023 (€ 278,6 mln.) zeer fors. Hiervoor was in de risicoparagraaf en de bestuursrapportages al gewaarschuwd.
 - De kostenstijging is al sinds de decentralisatie in 2015 gaande. In de begroting 2023 rekenden we op basis van de inzichten van dat moment op fors lagere kosten. Maar de praktijk leert dat eerder voorgenomen kostenbesparende maatregelen onvoldoende effectief konden worden doorgevoerd en dat stevige aanvullende maatregelen nodig zijn.
- c. Er zijn stappen in gang gezet voor verdere kostenbeheersing en transformatie.
 - Dat de kosten stijgen en ingrijpende maatregelen nodig zijn is in lijn met de Hervormingsagenda-discussie. De Hervormingsagenda Jeugd bevat langere termijn maatregelen, maar leidt ook tot de conclusie dat onvermijdelijke tekorten bij gemeenten niet door het Rijk worden gecompenseerd. De GRJR brengt dit punt consequent ter tafel bij de VNG.
 - Om het tij te keren startte de GRJR-eind 2023, met gemeenten en aanbieders, een grootschalig kostenbeheersingsprogramma (zie Kadernota 2025 en afzonderlijke brieven aan raden). Dit programma levert nog onvoldoende op. Verdergaande maatregelen zijn nodig.
 - Daarnaast zijn maatregelen nodig buiten het specialistische jeugdhulp domein.

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bestaan de jaarstukken uit twee delen: het jaarverslag en de jaarrekening. De hoofdstukken 2 en 3 vormen samen het jaarverslag, met in hoofdstuk 2 de resultaten per onderdeel van de jeugdhulp en in hoofdstuk 3 de in het BBV voorgeschreven paragrafen (voor zover van toepassing) met inzicht in diverse bedrijfsvoeringsaspecten van de GRJR. Hoofdstuk 4 is de jaarrekening, met financieel inzicht in het gevoerde beleid (Overzicht van baten en lasten met toelichting), de financiële positie (Balans met toelichting) en enkele verplichte overzichten.





2. Financieel overzicht

Het financiële beeld is als volgt.

	Primitieve begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Verschil begroting vs realisatie 2023
Totale Baten	€ 242.410.000	€ 278.627.000	€ 281.623.000	-€ 2.995.000
Zorgkosten	€ 235.601.000	€ 273.611.000	€ 315.971.000	-€ 42.360.000
Risico's Jeugdhulp	€ 1.000	€ 1.000	€ 0	€ 1.000
Organisatie en overige kosten	€ 6.808.000	€ 5.015.000	€ 5.296.000	-€ 281.000
Totale Lasten	€ 242.410.000	€ 278.627.000	€ 321.267.000	-€ 42.640.000
Saldo Baten en Lasten	€ 0	€ 0	-€ 39.644.000	-€ 39.645.000
Nagekomen kosten voorgaande jaren	€ 0	€ 0	€ 2.784.000	-€ 2.784.000
Totaal gerealiseerd resultaat	€ 0	€ 0	-€ 42.428.000	-€ 42.428.000

Het tekort in de rekening bedraagt € 42,4 mln. Bij de voorlopige jaarrekening werkten we met voorlopige productieopgaven. De definitieve productieverantwoordingen die we ontvingen zijn lager dan de voorlopige opgaven, waardoor het definitieve jaarrekeningresultaat wat gunstiger is. Voor ruim € 39,6 mln. is het tekort in de exploitatie 2023 en voor € 2,7 mln. door nagekomen kosten voorgaande jaren. Er is een klein voordeel op de baten als gevolg van rente en subsidieafwikkelingen. De toelichting hierop is opgenomen bij paragraaf 4.2 Toelichting op baten en lasten.

Toelichting op de uitgavenontwikkeling

Het verloop van de planning en control stukken over 2023 was als volgt:

- De begroting 2023 is opgesteld in eerste kwartaal 2022, met nog beperkte kennis over realisatie 2021 en 2022, met inkoopinformatie uit 2021 voor nieuwe contracten per 1 januari 2023, nog te bepalen effecten van splitsing tussen inkoop MVS en overige 10 gemeenten, van de overheveling van de inkoop van delen van opdrachten D (daghulp) en E (ambulante hulp) naar lokaal en van de vlaktaksafschaffing. We streefden naar een zo realistisch mogelijke begroting, waarvoor veel aannames gemaakt moesten worden per gemeente in nauw overleg;
- Bij de 1^e bestuursrapportage 2023 (mei/juli) was al duidelijk dat de oorspronkelijke begroting van € 242 mln. veel te laag was. De in samenspraak met gemeenten gedane aannames bleken niet te kloppen. Zoals de aanname dat lokale inkoop van delen van daghulp en ambulante hulp direct zou leiden tot lagere regionale kosten;
- Vanwege deze signalen is een begrotingswijziging 2023 vastgesteld (ontwerp april, definitief september). Daarbij is aangegeven dat de kostenontwikkeling moeilijk in te schatten was. De eerdere aannames klopten niet, maar wat dan wel juiste aannames zijn was lastig te bepalen. Ook dat deden we per gemeente in onderling overleg; Een goede schatting was moeilijk, enerzijds door onzekerheid over inzet van jeugdhulp in de resterende maanden, en anderzijds door achterstanden in de gemeentelijke administraties en bij aanbieders voor zorgtoewijzingen. Deze achterstanden zijn door de te beperkte informatiepositie van de GRJR en de decentraal ingerichte administraties niet goed te bepalen;
- Verdere overschrijding was dan ook niet uit te sluiten en bleek al direct in de 2^e bestuursrapportage 2023 (sept/okt). Van de nu geconstateerde € 39 mln.





overschrijding in de exploitatie zagen we in de 2^e bestuursrapportage € 35 mln. aankomen.

Conclusie

Uit deze jaarcijfers blijkt dat:

- De grote tegenvaller komt door te gunstige begrotingsaannames in combinatie met doorgaande stijging van kosten van jeugdhulpgebruik;
- De GRJR-informatievoorziening tot betere tussentijdse signalering leidt, maar de informatiepositie nog onvoldoende is om verrassingen uit te sluiten;
- De uitgavenontwikkeling zelf – die afhangt van werkelijke inzet van hulp in samenspraak tussen verwijzers, zoals GI's en huisartsen, gemeenten en aanbieders – niet in control is.

Hoe verder

Bij de opstelling van de definitieve jaarstukken 2023 (AB juli) is gebruik gemaakt van de formele productieverantwoordingen met accountantsverklaringen van aanbieders over 2023. We honoreren niet meer kosten en nemen niet meer in de jaarrekening op dan in de productie is verantwoord, en betalen die productie alleen voor zover er toewijzingen van gemeenten zijn afgegeven. Hiermee zijn GRJR en aanbieders afhankelijk van gemeenten voor het bijwerken van de toewijzingen.

De informatievoorziening van de GRJR is de afgelopen jaren al sterk verbeterd, waardoor we in de bestuursrapportages de tegenvallers konden zien aankomen. De informatiepositie is echter nog onvoldoende om volledig te kunnen informeren. De moeite om de informatie tijdig volledig te hebben was in 2023 aanleiding voor een onderzoek naar de mogelijkheden van centralisatie van backofficetaken. In de loop van 2024 worden hierover besluiten genomen.

De kostenstijgingen zijn niet houdbaar. Daarom is naar aanleiding van de tweede bestuursrapportage een maatregelenpakket voor de kostenbeheersing uitgewerkt. Dit pakket is in het AB van februari 2024 vastgesteld en betekent dat gemeenten, aanbieders, GI's en de GRJR aan de slag zijn met uitwerking en invoering van de vastgestelde maatregelen.

De bijdragen van de gemeenten worden opgehoogd op basis van de realisatie 2023 per gemeente versus de inleg 2023. Hierbij zijn de kosten waar mogelijk aan gemeenten toegerekend op basis van afname door de betreffende gemeente. Na deze ophoging sluit de jaarrekening 2023 op € 0. In verband met de liquiditeitsbehoefte van de GRJR was bij de voorlopige jaarrekening al een extra inleg bepaald. De definitieve bedragen zijn opgenomen in paragraaf 4.5 Toelichting op de balans. De afrekening van de inleg vindt plaats direct na de definitieve vaststelling van de jaarrekening in juli.





Hoofdstuk 2

Programmaverantwoording





2. Programmaverantwoording

2.1 Context

2.1.1 Doelstellingen GRJR

De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) is een samenwerkingsverband van de gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Voorne aan Zee. De samenwerking heeft tot doel te zorgen voor voldoende aanbod van specialistische jeugdhulp en voldoende inzet in de jeugdbeschermingsketen.

De GRJR is een openbaar lichaam op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, met eigen begroting en jaarstukken waarin de doelen en middelen voor de bovenlokale taken worden vastgesteld en verantwoord. De doelen en uitgaven worden bepaald door beleid en uitvoering van de gemeenten. De GRJR zorgt, met contracten voor specialistische jeugdhulp en subsidies voor jeugdbeschermings-, jeugdreclasserings- en veilig thuis-taken, dat lokale beleidsambities kunnen worden gerealiseerd. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met gemeenten.

De deelnemende gemeenten stelden in 2021 het beleidskader 'Nabij en Passend; Regiovisie Jeugdhulp Regio Rijnmond' vast. Dit kader komt erop neer dat gemeenten zorgen voor een sterke lokale infrastructuur waarop regionaal aanbod moet aansluiten. De GRJR vertaalde deze visie naar een inkoopstrategie voor de jeugdhulpcontracten per 1 januari 2023. Een deel van de jeugdhulp is hierbij buiten de regionale contracten gehouden en lokaal ingekocht. Dit betreft delen van daghulp en ambulante hulp voor alle gemeenten en nagenoeg alle jeugdhulp voor gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam. Naast de opdracht om jeugdhulp te realiseren zijn ook contractuele afspraken met aanbieders gemaakt over aan de Regiovisie ontleende ontwikkelopdrachten.

2.1.2 Actuele begroting 2023

In april 2022 legde het bestuur van de GRJR de ontwerpbegroting 2023 voor zienswijzen aan de gemeenteraden voor. In juli 2022 stelde het bestuur de begroting 2023 vast met inachtneming van de zienswijzen. In april 2023 legde het bestuur een begrotingswijziging voor zienswijzen voor. Na de wettelijk aangepaste termijn van dertien weken stelde het bestuur in september 2023 de begrotingswijziging vast. In onderstaande tabel zijn de verschillende mutaties uit deze begrotingswijziging opgenomen. De belangrijkste mutatie betreft "realistisch begroten" (A), waarmee wordt bedoeld het actualiseren van begrotingsaannames 2023 op basis van actuele realisatiecijfers 2022. Deze mutatie werkt ook door in een herberekend indexatie-effect (E).





Overzicht van Begroting 23 naar Begrotingswijziging 23		Mutaties +	Mutaties -	Begroting (lasten)
	Begroting 2023			242.409.928
A.	Realistisch begroten	12.692.906		12.692.906
B.	Maatwerk pleegzorg	250.000		250.000
C.	Pleegzorgvergoeding	495.927		495.927
D.	Diverse verschuivingen binnen de begroting	0		0
E.	Indexatie	10.002.546		10.002.546
F.	Zorgcontinuïteit Maassluis, Vlaardingen en Schiedam	9.969.695		9.969.695
G.	Aanpassingen op gemeente niveau effect inkoop 2023		625.271	-625.271
	Aanpassingen op gemeente niveau A t/m E		1.812.402	-1.812.402
	totaal mutaties april 2023	33.411.074	2.437.673	30.973.401
	Begroting 2023 versie april 2023			273.383.328
H.	Zorgcontinuïteit Maassluis, Vlaardingen en Schiedam		9.911.256	-9.911.256
I.	Aanpassingen op gemeente niveau A t/m E	17.655.369		17.655.369
J.	Aanpassing budget GI's		2.500.000	-2.500.000
	totaal mutaties september 2023	17.655.369	12.411.256	5.244.113
	Begroting 2023 versie september 2023			278.627.441

De begroting 2023 had omvang van € 242,4 mln. Dit is € 69,5 mln. lager dan de jaarrekening 2022 (waarvan € 47,4 mln. omdat MVS zelf jeugdhulp inkoop). Door de begrotingswijziging steeg de begroting met € 30,9 mln. tot € 278,6 mln.

2.1.3 Beleidsindicatoren

In principe behoort de GRJR volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) beleidsindicatoren op te nemen. Echter voorzien de deelnemende gemeenten hier al in hun eigen jaarrekening in.

2.2 Resultaten 2023

2.2.1 Hoofddoel voldoende bereikt: jeugdigen helpen

De inhoudelijke boodschap van deze jaarstukken is, dat we als samenwerkende gemeenten in 2023 er weer in zijn geslaagd om onze jeugdigen hulp te geven waar die nodig was. Rond de 11.100¹ jeugdigen ontvingen in 2023 specialistische jeugdhulp die door de GRJR was ingekocht. Meer dan 8.000 van hen kregen een vorm van ambulante hulp terwijl ze gelukkig 'gewoon' thuis konden blijven wonen. Ruim 1.100 jeugdigen ontvingen daghulp die op een of andere manier met school moest worden gecombineerd. Rond de 1.750 jeugdigen woonden bij een pleeggezin omdat thuis wonen niet mogelijk was. Meer dan 800 kinderen hadden een opname met behandeling nodig. Meer dan 350 jeugdigen verblijven in langdurige vormen van verblijfshulp zoals gezinshuizen of beschermd wonen. Naast deze cijfers kregen meer dan 650 jeugdigen uit onze regio hulp van een landelijke jeugdhulpspecialist op een buiten regionale plek.

In 2023 implementeerde de GRJR nieuwe contracten voor specialistische jeugdhulp met systeemaanbieders, prestatieaanbieders en flexaanbieders. Ook werkte de GRJR met de gecertificeerde instellingen voor jeugdbescherming en -reclassering volop aan verbetering van de jeugdbeschermingsketen.

¹ Dit betreft vaak een unieke vorm van jeugdhulp maar soms ook een combinatie, van bijvoorbeeld pleeghulp en ambulante hulp. Dit aantal kan na de definitieve jaarrekening nog worden bijgesteld omdat er toewijzingen met terugwerkende kracht worden afgegeven.





Het jaar stond in het teken van afronding van de oude contracten, in de praktijk inregelen van de nieuwe contracten, aanpakken van ernstige knelpunten in de gesloten jeugdhulp en de jeugdbescherming en starten met ontwikkelopdrachten om de hulp passender, tijdiger en nabijer te maken.

2.2.2 Niet binnen financiële randvoorwaarden gelukt

Zoals de Hervormingsagenda laat zien staat er grote financiële druk op de jeugdhulp. Er is al jaren sprake van forse kostenstijging. Dat blijkt ook weer uit deze jaarrekening.

Duiding van de overschrijdingen

Eerst is van belang om te constateren dat de begroting 2023 te rooskleurig was. De jaarrekening 2022 was (exclusief zorgkosten MVS) in totaal €283,3 mln. De definitieve jaarrekening 2023 bedraagt €324,0 mln. Het verschil is €40,7 mln. Dit terwijl de oorspronkelijke begroting 2023 met een omvang van €242,4 mln. juist uitging van een daling van de kosten ten opzichte van 2022. Deze begroting is begin 2022 opgesteld met een aantal te gunstige aannames:

1. De aanname dat er geen sprake zou zijn van trendmatige groei. De realisatiecijfers 2022 (uit de jaarrekening 2022 die in juli 2023 is vastgesteld) lieten een jaar na vaststelling van de begroting 2023 een doorgaande trendmatige stijging zien waarmee in de begroting 2023 nog geen rekening was gehouden. Deze trendmatige groei zette in 2023 door. Deze aanname bleek voor circa €25 mln. een onderschatting te zijn. De effecten van aanpassing van het woonplaatsbeginsel werkte hierin sterker door dan destijds rekening mee is gehouden;
2. Verschuiving delen daghulp (D) en ambulante hulp (E) van regionaal naar lokaal. Ten tijde van de aanbesteding in 2021/2022 van nieuwe contracten per 1-1-2023 is gekozen een deel van de specialistische jeugdhulp niet meer regionaal in te kopen. De geschatte impact van € 20,1 mln. verschuiving van kosten bleek niet op te treden;
3. Verder werden in de ramingen van de begroting 2023 op verzoek van diverse gemeenten specifieke neerwaartse bijstellingen gedaan. Deze bijstellingen voor in totaal € 17,9 mln. bleken niet in de praktijk plaats te vinden;
4. Wachtijdvermindering was in 2021 en 2022 een speerpunt waarvoor de begroting tijdelijk was opgehoogd (met extra geld van het rijk, € 7,5 mln. in 2021 en € 15 mln. 2022). Om binnen de gemiddelde wachttijdnorm te blijven bleek echter structureel meer inzet nodig;
5. De genoemde punten (met bedragen op prijspeil 2022) waren niet voorzien in de begroting 2023 maar deden zich wel voor. Vanwege inflatiecorrecties en indexatie over 2023 kwam er aan kosten over deze ontwikkelingen nog € circa 10 mln. bij.
6. Daarnaast was er in de volledigheid van de informatie vertraging en daarmee ook een onderschatting, doordat toewijzing van jeugdhulp regelmatig plaatsvindt met terugwerkende kracht. Dit terwijl de afgesproken werkwijze is dat de gemeentelijke toegang tot de jeugdhulp door middel van een toewijzing groen licht geeft om





jeugdhulp te starten. Vanwege achterstanden in de afhandeling hiervan, in combinatie met afstemmingsproblemen tussen aanbieders en gemeenten, en het belang van het beperkt houden van de wachttijden, is de praktijk gegroeid om zorg alvast te starten voordat een toewijzing is afgegeven. Dit leidt bij de GRJR tot onderrapportage van de zorgkosten.

De genoemde tegenvallers verklaren samen het grote verschil tussen de oorspronkelijke begroting en de jaarrekening 2023 en hebben zoals gezegd vooral te maken met de gehanteerde begrotingsaannames. Deze aannames zijn overigens in nauw overleg met de gemeenten en per gemeente op maat gedaan. Bij de begrotingswijziging 2023 werden aannames bijgesteld maar ook toen nog met te gunstige verwachtingen.

Ondertussen werd de begrotingsafwijking in de bestuursrapportages 2023 al steeds meer zichtbaar en is daaruit al in 2023 lering getrokken. In het najaar 2023 is de Kadernota 2025 opgesteld met uitgangspunten voor begroting 2025 en begrotingswijziging 2024. Belangrijkste uitgangspunten zijn het gebruik maken van actuele data in combinatie met het wél rekening houden met trendmatige groei en het terughoudender zijn met gunstige bijstellingen. Daarbij spelen vanuit het perspectief van de Regiovisie Nabij en Passend onder meer de volgende uitdagingen:

- Inzet van pleeghulp in plaats van duurdere residentiële hulp wil maar niet groeien;
- Snellere uitstroom uit specialistische jeugdhulp (bijvoorbeeld uit daghulp naar onderwijs, uit gezinshuizen naar zelfstandig wonen, etc.) wil maar niet vlotten;
- Inspanningen om dure zorg beter en goedkoper te maken (afbouw van gesloten jeugdhulp en inzet van alternatieven) pakken vooralsnog financieel niet gunstig uit.

Landelijke Hervormingsagenda Jeugd

2023 was niet alleen regionaal, maar ook landelijk een turbulent jaar voor de jeugdhulp. De landelijke discussie over de Hervormingsagenda werd na een langslepend geschil voorlopig beklonken. Er zijn nu afspraken over fundamentele verbetering van jeugdzorg. Tot groot ongenoegen van gemeenten heeft de rijksoverheid niet ingestemd met het ophogen van de algemene uitkering aan gemeenten om de grote stijgingen van de jeugdhulpuitgaven in de afgelopen jaren structureel te compenseren. De beheersing van de kosten is dan ook een grote opgave voor de gemeenten, zowel individueel als samenwerkend in de GRJR. Dit betreft het samenhangend geheel van Jeugdwetkosten, dus naast specialistische jeugdhulp via de GRJR ook lokale jeugdhulp en voorliggende voorzieningen. Daarbij moet worden bedacht dat de GRJR de kosten van de regionale specialistische jeugdhulp niet eigenstandig kan beperken, omdat wettelijke verwijzers en gemeentelijke lokale teams bepalen welke hulp voor een individuele jeugdige wordt ingezet conform het beleid van de gemeenten.

2.2.3 Aanzetten tot verdergaande kostenbeheersing en transformatie

De conclusie uit deze jaarrekening is dat de gewenste transformatie of hervorming tot nu toe nog niet leidt tot een rem op de uitgaven. De uitgaven groeien de pan uit, er is veel meer nodig en dat vraagt zowel inzet van de GRJR, als van aanbieders en individuele gemeenten op jeugdhulp- én aanpalende domeinen.





Er wordt langs diverse lijnen gewerkt aan de transformatie: maatregelen voor kostenbeheersing, uitwerking van de Hervormingsagenda, vormgeving van alternatieven voor Jeugdhulpplus, vormgeving van bovenregionale expertisenetwerken en sturing op ontwikkelopdrachten.

Kostenbeheersingsmaatregelen

Naar aanleiding van de 2^e bestuursrapportage 2023 zijn kostenbeheersingsmaatregelen binnen huidige contractuele kaders geïnitieerd, vooral gericht op doelmatiger inzet van bestaande instrumenten bij toewijzen van hulp en managen van contracten. Het Algemeen Bestuur heeft in februari 2024 een pakket kostenbesparingsmaatregelen vastgesteld onder het adagium “Voldoende is goed genoeg”. Tegelijkertijd is met de gemeentelijke directeuren sociaal domein een Regionale Bestuursopdracht Kostenbeheersing (RBOK) opgesteld die het AB ook in februari 2024 heeft vastgesteld. In de RBOK zijn de ambitie van en sturing op het maatregelenpakket GRJR toegelicht. Daarnaast zijn verdergaande maatregelen buiten de bestaande kaders van de GRJR nodig, die de reikwijdte van de Jeugdwet begrenzen, de instroom in jeugdhulp beperken en de uitstroom bevorderen. Hierover loopt een maatschappelijk debat over fundamentele beleidsaanpassing, waarop ook de Hervormingsagenda ziet met voornamelijk langere termijn-effecten.

Uitwerking Hervormingsagenda

De GRJR is op landelijk niveau op diverse niveaus aangehaakt op de Hervormingsagenda. Het Dagelijks Bestuur sprak begin 2023 met de VNG over de inhoud van de conceptagenda en de achterliggende financiële systematiek. Na vaststelling van de agenda zijn diverse landelijke werkgroepen gevormd. De GRJR neemt deel aan de werkgroep die zich bezighoudt met het opnieuw inrichten van de landelijke inkoop van hoogspecialistische jeugdhulp (LTA). De GRJR adviseert verder de VNG over de lijst met zorgvormen die ten minste op regionaal niveau moeten worden ingekocht. Daarnaast trekt de GRJR in de regio het proces van de robuustheidsscan (is de regio als toekomstige regio robuust genoeg?) en de regioscan (0-meting: waar staan we ten opzichte van de Hervormingsagenda?). Ten slotte participeert de GRJR in het BJ42-overleg van de VNG met de 42 jeugdhulpregio's. De VNG richt deze overleggen steeds meer in als gremium om ontwikkelingen in de implementatie van de Hervormingsagenda in de verschillende regio's richtinggevend met elkaar te delen.

Werkgroep Alternatieven voor jeugdhulpplus

De GRJR startte in 2023 een werkgroep met de zeven systeemaanbieders en Gecertificeerde Instellingen (GI's) voor de versnelde ontwikkeling van alternatief zorgaanbod voor jeugdhulpplus en 1-op-1 begeleiding. Een concreet resultaat hiervan is bijvoorbeeld dat Pameijer een plan heeft gemaakt om woongroepen te verkleinen naar vier jongeren met gelijkblijvende begeleiding. Daarnaast zijn aanbieders bezig met een bijscholingsprogramma van jeugdhulpprofessionals, een ambulant team met diverse expertises dat uithuisplaatsingen moet tegengaan en een verkenning naar een instellingsterrein waar kinderen met GGZ-problematiek onvoorwaardelijk kunnen wonen.





Bovenregionaal expertisenetwerk (Bren)

De GRJR is nauw betrokken bij de doorontwikkeling van het Bovenregionaal expertisenetwerk. Dit netwerk heeft de volgende drie doelen:

- Casusoverleg waarin voorzitters van regionale expertiseteams casuïstiek over jeugdigen bespreken voor wie in de regio geen oplossing wordt gevonden. Dit verloopt naar tevredenheid;
- Ontwikkeling van noodzakelijk nieuw aanbod in het landsdeel. In dit kader zijn in 2023 diverse projecten gestart. Timon gaat een kleine woonvorm ontwikkelen waar jongeren die voorheen van aanbieder naar aanbieder werden doorgeplaatst onvoorwaardelijk kunnen wonen. Een soortgelijke opdracht heeft Novaa voor jongeren met forensische problematiek. Ook zijn er opdrachten uitgezet om jongeren en ouders op wachtlijsten door jonge ervaringsdeskundigen te laten ondersteunen;
- Wetenschappelijk onderzoek. Het Leids Universitair Medisch Centrum (LUMC) onderzoekt bijvoorbeeld naar de werkzame elementen van zorgaanbod vanuit het BREN.

Ontwikkelopdrachten

Vanaf 1 januari 2023 werkt de GRJR met zeven systeemaanbieders voor specialistische jeugdhulp. Met deze aanbieders zijn afspraken gemaakt waarin de ontwikkelopgaven in de regiovisie zijn vertaald naar opdrachten om hun zorgaanbod passender te maken. Elke aanbieder werkt op eigen wijze aan deze opdrachten, soms in samenwerking met de overige systeemaanbieders, soms intern en met eigen onderaannemers. Aanbieders leveren per kwartaal een kwalitatieve rapportage en na afloop van het jaar verantwoorden zij de inzet van hun ontwikkelbudget van ca € 150.000 per aanbieder per jaar.

Om de resultaten meetbaar te maken bouwen aanbieders en GRJR aan betekenisvolle KPI's per ontwikkelopdracht. In contractgesprekken bespreken de contractmanagers de inhoudelijke ontwikkelingen mede aan de hand van deze KPI's.

Naast de individuele ontwikkelopdrachten vormden aanbieders een gezamenlijke ontwikkelagenda op ter versterking van de individuele ontwikkelopdrachten. Deze gezamenlijke agenda is gericht op verbetering van de toeleiding naar specialistische hulp, het ontwikkelen van passend zorgaanbod en het leren van complexe casuïstiek. En dit binnen de opdracht tot kostenbesparing.

Op de ontwikkelopdrachten wordt onderstaand kwalitatief resultaat geboekt:

1. Hulp aan de jeugdige moet nabij en passend zijn

Aanbieders werken op diverse manieren aan deze opdracht. De ene aanbieder focust op gebiedsgericht werken, een andere opent een nieuwe locatie in het noorden van de regio waar nog geen fysieke aanwezigheid was. Ook kijken aanbieders binnen het bestaande hulpverleningsaanbod naar meer nabije zorg, zoals gericht zoeken naar netwerkpleeggezinnen voor jeugdigen die (tijdelijk) niet meer thuis kunnen wonen. Tot slot richten aanbieders zich op het verhogen van de respons op exit-vragenlijsten, zodat zij beter in beeld krijgen of hulp passend is geweest voor de jeugdige en het gezin.





2. Regionaal sluit aan op lokaal

Aanbieders werken aan meer verbinding met gemeenten, met als doel dat jeugdhulp daar waar dat kan lokaal wordt geleverd. Dit gebeurt via verdeeltafels, knooppunten en inzicht in lokale partijen. Vanuit gemeentelijke en regionale zijde is veel aandacht voor dit onderwerp. Aan de zorgbemiddelingstafel sluiten ook steeds vaker de lokaal ingekochte partijen aan om deze beweging te stimuleren.

3. Jeugdigen groeien zoveel mogelijk op binnen een (pleeg)gezin

Aanbieders trekken samen op om de pleeggezin- en gezinshuizenzorg te verbeteren. Dit gebeurt door werving en behoud van pleegouders, scholing van pleeggezinnen, beschikbaar stellen van expertise (zoals op het gebied van traumaverwerking). Twee aanbieders richten zich op het opzetten van Mockingbird-constellaties.

4. Minimale inzet van bedden

Aanbieders richten zich op ontwikkelen van zorgvormen als alternatief voor verblijfshulp. De wijze van monitoring van deze opdracht is in ontwikkeling. Er is een definitie van flexibele bedden vastgesteld en er wordt met een KPI zicht gehouden op deze opgave.

5. Kosteneffectiviteit

Voor deze opdracht is het de bedoeling dat aanbieders met regelmaat middels dossieranalyses onderzoeken wat er beter en efficiënter kan. Hiervoor stemmen aanbieders hun werkwijze op elkaar af.

2.2.4 Ontwikkeling van het zorglandschap; nabij en passende, tijdige hulp

Algemene ontwikkelingen

Met de start van de nieuwe contractperiode per 1 januari 2023 is het zorglandschap op een andere wijze ingedeeld dan voorheen. De zeven systeemaanbieders zijn samen verantwoordelijk voor een dekkend zorglandschap voor specialistische jeugdhulp. Forensische jeugdhulp is apart gecontracteerd; dit zijn de prestatie-aanbieders. Tot slot zijn er flex-aanbieders die (tijdelijk) worden ingezet als systeem- of prestatieaanbieders geen ruimte meer hebben om de hulp zelf tijdig te leveren of als zij de zorg niet kunnen leveren.

De eerste helft van 2023 stond in het teken van de zorgcontinuïteit van oude naar nieuwe contracten. Jeugdigen die in 2022 al zorg ontvingen en in zorg bleven, kregen de hulp die ze al hadden op het oude contract tot uiterlijk 1 juli 2023. De hulp die daarna nodig is werd overgezet naar een nieuwe contractpartij.

Arbeidsmarkt

De krapte op de arbeidsmarkt houdt aan, zowel landelijk als in onze regio. In de Hervormingsagenda is dan ook veel aandacht voor het oplossen van problemen in de arbeidsmarkt. Aanbieders zetten in op het werven en behouden van (ervaren) medewerkers onder andere door het beheersen van de werkdruk.

In mei 2023 startte een pilot Functiedifferentiatie in de Pleegzorg waarin mbo'ers naast hbo'ers worden ingezet in de pleegzorg. Doel is om de jeugdhulpsector toegankelijker te





maken voor mbo'ers en zo het tekort op de arbeidsmarkt te verminderen. De eerste resultaten zijn positief.

Het ziekteverzuim in de jeugdhulp is licht afgenomen, maar is nog steeds hoger dan in andere sectoren. Aanbieders zetten sterk in op preventie en begeleiding om het ziekteverzuim terug te dringen.

Hoofdlijnen opdrachten A tot en met F

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

- Ondanks de ambitie om jeugdigen die hulp met verblijf nodig hebben meer in pleegzorg te plaatsen, is het aantal jongeren in pleegzorg (A) in 2023 licht gedaald. Kinderen worden langer ambulante behandeld. Is uiteindelijk toch plaatsing buiten het gezin nodig, dan is de problematiek voor veel pleegzorggezinnen te zwaar;
- Substantiële afname van jeugdigen in opname met behandeling (B), waarmee in de begroting rekening is gehouden, werd niet gerealiseerd. Afname van het aantal kinderen in gesloten jeugdhulp is gestabiliseerd. Maar er is tegelijk een sterke weektariefstijging in B door toegenomen complexiteit van de zorgvraag bij instellingen die jeugdigen in de openheid opvangen. Dit komt door de ingezette afbouw van gesloten jeugdhulp (B2/Jeugdhulp+). Wel zien we een lichte daling van het aantal jeugdigen in opname met intensieve behandeling (B3), die mogelijk gevolg is van intensievere (duurdere) inzet van daghulp (D) en ambulante hulp (E);
- Er komen meer jongeren in gezinshuizen (C1) als alternatief voor pleegzorg, en in beschermd wonen (C3). Minder jongeren dan voorheen komen in KamerTrainingscentra (C2); dit aanbod lijkt niet goed aan te sluiten bij de vraag van jeugdigen die toe zijn aan een volgende fase op weg naar zelfstandigheid;
- Het aantal jeugdigen in daghulp (D) bleef vrijwel gelijk aan 2022, ondanks de verwachting dat dit substantieel zou dalen doordat gemeenten een deel van daghulp zelf aanbieden. Of de jeugdhulp op de juiste plek geleverd wordt (regionaal/lokaal) is nog niet goed te beoordelen, mede omdat gemeenten (nog) onvoldoende informatie hebben over lokaal zorggebruik. Knelpunten zoals niet tijdig uitstromen naar lokaal en onvoldoende doorstroom naar (passend) onderwijs dragen bij aan kostenoverschrijding in opdracht D. De complexiteit van de zorgvraag zien we ook in D terug in gestegen weektarieven, mogelijk in samenhang met minder inzet van verblijfhulp met intensieve behandeling (B3);
- Het aantal jeugdigen in ambulante hulp (opdracht E) neemt duidelijk af, maar het gemiddeld weektarief stijgt. De daling betreft grotendeels laagfrequente medicatie en lichte vormen van ambulante hulp. Dit komt doordat gemeenten vanaf 1 januari 2023 zelf een deel van de ambulante jeugdhulp hebben ingekocht. De financiële effecten zijn minder dan verwacht. De stijging van weektarieven heeft mede als oorzaak dat lichte hulp meer lokaal geleverd wordt en duurdere zorg regionaal blijft;
- Bij de crisishulp (F) is de onderlinge samenwerking tussen systeemaanbieders en het crisisinterventieteam van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond verstevigd. Met elkaar is er voldoende capaciteit beschikbaar om zorgvragen van nieuwe jeugdigen in crisissituaties te kunnen oppakken. Er is gebruik gemaakt van ongeveer 85% van de beschikbare crisiscapaciteit. Dit jaar is overcapaciteit van het ambulante





crisisaanbod voor het eerst alternatief ingezet op reguliere arrangementen, met name ter voorkoming van breakdowns bij pleegzorgplaatsingen.

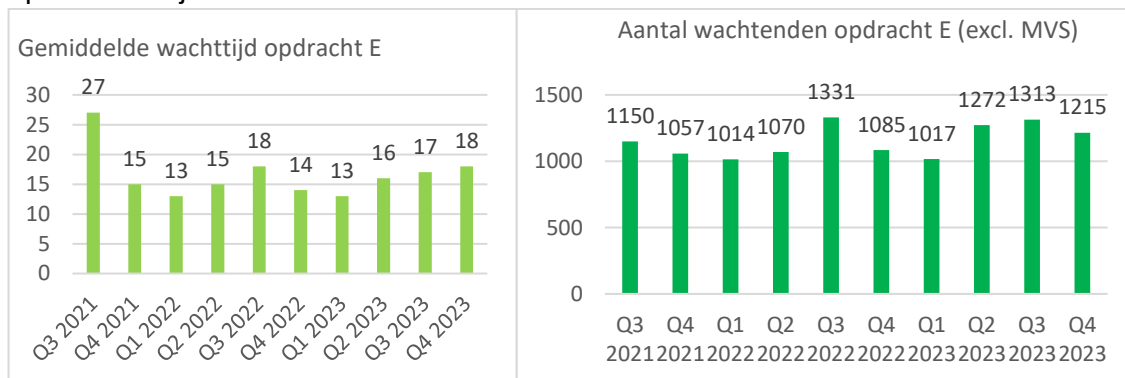
Forensische zorg

Zorg aan jeugdigen met een reclasseringsmaatregel, forensische zorg in de vorm van opname (B), verblijf (C), daghulp (D) en ambulant (E), is sinds 2023 apart gegund aan prestatieaanbieders. Omdat dit eerder niet apart was ingekocht en geregistreerd is nog geen vergelijking te maken met voorgaande jaren en is 2023 een 0-meting. Alleen het gebruik van verblijf in het kader van het adolescentenstrafrecht (ASR) werd tot en met 2022 geregistreerd. In 2023 zijn 348 toewijzingen voor forensische zorg afgegeven voor 290 jeugdigen. Veruit de meeste toewijzingen (235) betreffen ambulante hulp (E) en er is zo'n 40 maal daghulp toegewezen (D). Er is ten opzichte van de vroegere ASR een groei te zien in het aantal jeugdigen met forensische verblijfszorg, met name beschermd wonen (C3) en training zelfstandig wonen (C2). In 2023 gebruikten ruim 50 jeugdigen deze hulp met verblijf. De gemiddelde wachttijd bij prestatieaanbieders was in 2023 16 dagen. De gemiddelde leeftijd van jeugdigen met forensische zorg ligt hoger dan bij reguliere jeugdhulp: 20% is 17-18 jaar en 47% is tussen de 18 en 23 jaar.

Wachttijden

Resultaten opdracht E (ambulante hulp)

Bij het afronden van het project Aanpak wachttijden was eind 2022 de gemiddelde wachttijd voor opdracht E 14 weken. Eind 2022 stonden voor opdracht E 1085 jeugdigen op de wachtlijst.



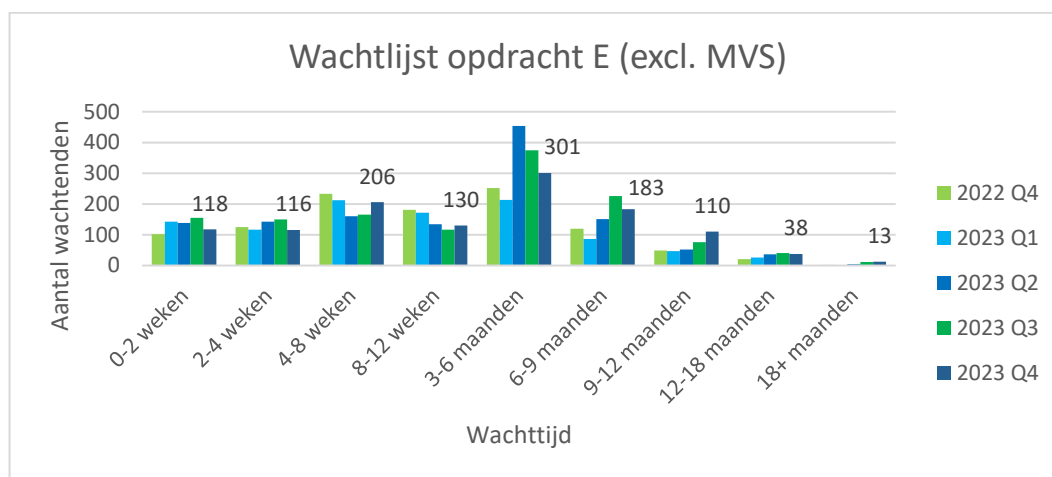
Na het eerste kwartaal van 2023 was te zien dat de systeemaanbieders de in 2022 ingezette daling zowel qua aantallen als wachttijd hadden voortgezet.

Aanbieders merken dat bij verwijzers, met name huisartsen, de verschuiving van delen van opdracht E naar lokale inkoop niet voldoende bekend is. Het aantal huisartsverwijzingen naar de regionale GGZ-aanbieders nam toe van 75% in het eerste kwartaal naar 85% in het derde kwartaal. Hierdoor was er in 2023 grotere druk op de regionale GGZ-aanbieders voor screening en triage. De gevolgen werden gedurende 2023 zichtbaar. De gemiddelde wachttijd is met 4 weken gestegen en het aantal wachtenden met 130. Verschillende gemeenten nemen in subregionaal verband stappen om te zorgen voor herverdeling van casuïstiek, zodat inzet van lokaal gecontracteerde aanbieders bij passendheid voorliggend is aan inzet van regionale aanbieders.





Naast de wachttijd en wachtlijst monitort de GRJR de spreiding van de wachttijd, dus: hoe lang wachten de meeste jeugdigen? Idealiter ligt de piek op de eerste drie maanden en zullen de aantallen lang wachtenden steeds meer afnemen. Rond de zomervakantie is het gebruikelijk een toename in het aantal wachtenden en wachttijd te zien. Ook hierin is de verschuiving in opdracht E zichtbaar door langere wachttijden bij de GGZ-aanbieders. De langst wachtenden wachten veelal op inzet van zeer specialistische schaarse hulp. Voor GGZ-hulp, hulp in complexe scheidingssituaties en voor kinderen met (complex) autisme is de wachttijd op het moment het langste.



Resultaten opdracht D (daghulp)

In opdracht D zijn de gebruikelijke golfbewegingen van aantallen jeugdigen en wachttijd. Wel valt op dat de gemiddelde wachttijd gedurende het jaar bijna 2 weken hoger lag dan in 2022, maar eind 2023 is de wachttijd gemiddeld weer gedaald tot 13 weken. Dit is rond de afgesproken Treek-norm.

Resultaten opdracht B (opname) en C (verblijf)

Anders dan in voorgaande jaren, zijn er in opdracht B en C geen lange wachttijden voor de meeste kinderen. Aanbieders rapporteren over het kleine aantal jeugdigen een gemiddelde huidige wachttijd van 8 weken en retrospectieve wachttijd van 3 weken. Kanttekening hierbij is dat voor de kinderen met de meest complexe hulpvraag het lastig is passende (vervolg)hulp te vinden. Wanneer jeugdigen met hun behandeling in opdracht B klaar zijn maar nog niet thuis kunnen wonen, stromen zij door naar opdracht C. Daar sluit het aanbod niet altijd goed aan op de vraag.

Deze wachtende kinderen zijn niet opgenomen in de wachttijdendashboards aangezien er nog geen aanmelding is voor passende vervolghulp. Vrijwel alle wachtende kinderen in opdracht B en C ontvangen al een vorm van jeugdhulp.





Resultaten opdracht A (pleegzorg)

De wachttijd in de pleegzorg is afgenomen van 22 weken eind 2022 naar gemiddeld 10 weken eind 2023. Het aantal wachtenden was het merendeel van het jaar stabiel, maar is in het 4e kwartaal sterk afgenomen. De zorgvraag betreft met name deeltijd pleegzorg en zijn veelal jeugdigen die al elders in zorg zijn. De wachttijd heeft dan bijvoorbeeld te maken met ouders die geen toestemming voor deeltijd pleegzorg geven of met het feit dat de juiste match tussen kind en gezin nog niet is gevonden.

2.3 Resultaten per opdracht

2.3.1 Pleegzorg (Opdracht A)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Vershil begroting vs Realisatie 2023
€ 22.710.000	€ 21.841.000	€ 20.249.000	€ 22.077.000	- € 1.828.000

Tabel met de basisinformatie van opdracht A

Opdracht A				
Jaar ^a	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	1.883	2.909	105	€ 247
2021	1.855	2.399	107	€ 262
2022	1.880	2.365	87	€ 266
2023	1.794	2.384	74	€ 272

*Aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR, peildatum: 18-05-2024.

^aDit is de stand op basis van gegevens t/m april 2024. Omdat in 2023 MVS niet meer deelneemt aan de inkoop van specialistische jeugdhulp, is MVS ook uit de jaren 2020 t/m 2022 gehaald. Hierdoor zijn jaren onderling vergelijkbaar.

Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in pleegzorg (opdracht A)

Voor pleegzorg (opdracht A) is de realisatie 2023 hoger dan begroot en vergelijkbaar met de realisatie 2021 en 2022, ondanks de indexatie van de tarieven. De ambitie om pleegzorg te laten groeien (als alternatief voor overige verblijfszorg, opdracht B en C) wordt niet gehaald. Er is in het aantal jeugdigen geen toename te zien in de realisatie 2023, er is zelfs een lichte afname. Het weektarief stijgt licht, maar dit is uitsluitend een effect van de indexatie.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling in pleegzorg (opdracht A)

Het uitgangspunt in de GRJR is volgens de Regiovisie, dat kinderen horen op te groeien in een gezinssituatie die hun ontwikkeling stimuleert.





Van alle vormen van jeugdhulp met verblijf heeft pleegzorg daarom altijd de voorkeur. De ambitie van de regio is dan ook om het aantal pleeggezinnen en pleegzorgplaatsingen te laten stijgen.

Toch is het aantal toewijzingen en het aantal jeugdigen in opdracht A gedaald ten opzichte van voorgaande jaren (zie tabel). Dit is in lijn met het landelijke beeld. De daling is deels te verklaren door een tekort aan passende pleeggezinnen en deels door complexere problematiek bij jeugdigen die jeugdhulp met verblijf nodig hebben.

De trend om jeugdhulp zo lang mogelijk in de thuissituatie op ambulante basis aan te bieden speelt bij dit laatste punt mee. Als deze inzet toch niet het gewenste resultaat oplevert en alsnog een uithuisplaatsing van één of meerdere jeugdigen nodig is, dan is de complexiteit van de zorgvraag vaak toegenomen. Een plaatsing in een pleeggezin is dan vaak niet meer passend.

Om meer pleeggezinnen te werven hebben er in de afgelopen jaren campagnes plaatsgevonden. De systeemaanbieders hebben hierop ook een ontwikkelopdracht. Dit heeft nog niet tot een toename geleid in onze regio.

Beleidsmatig is een langere zorgduur in pleegzorg gewenst: de regio wil dat een pleegzorgplaatsing duurzaam is. Om pleeggezinnen te behouden en uitval te voorkomen is daarom ingezet op het versterken en ondersteunen van pleegouders, om ook in zwaardere vormen van hulp en begeleiding en/of aanvullende hulp en begeleiding (niet zijnde jeugdhulp) te voorzien. Dit is gedaan via de subsidie Pleegzorg Maatwerk. Ook kan er aanvullende hulp uit opdrachten D (daghulp) en/of E (ambulante hulp) worden ingezet.

In 2023 is een subsidie Functiedifferentiatie in de Pleegzorg verleend (mei 2023 – mei 2024) om te onderzoeken of en hoe het inzetten van MBO-ers naast HBO-ers bij kan dragen aan een efficiëntere dienstverlening en het verlichten van de druk op de arbeidsmarkt.

2.3.2 Opname met behandeling (Opdracht B)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Verschil begroting vs Realisatie 2023
€ 66.239.000	€ 78.698.000	€ 61.228.000	€ 80.972.000	-€ 19.744.000

Tabel met de basisinformatie van opdracht B

Opdracht B totaal				
Jaar ^a	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	868	1.490	40	€ 2.499
2021	813	1.279	41	€ 2.675
2022	846	1.396	41	€ 2.975
2023	843	1.436	34	€ 3.388





*Aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR, peildatum: 18-05-2024.

^aDit is de stand op basis van gegevens t/m april 2024. Omdat in 2023 MVS niet meer deelneemt aan de inkoop van specialistische jeugdhulp, is MVS ook uit de jaren 2020 t/m 2022 gehaald. Hierdoor zijn jaren onderling vergelijkbaar.

Hieronder de tabellen met subonderdelen van opdracht B

Opdracht B1				
Jaar ^a	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	123	188	50	€ 1.637
2021	120	162	49	€ 1.699
2022	146	191	53	€ 1.806
2023	153	204	45	€ 2.029

Opdracht B2				
Jaar ^a	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	186	310	34	€ 3.303
2021	143	221	33	€ 3.586
2022	123	218	32	€ 3.803
2023	106	178	28	€ 4.795

Opdracht B3				
Jaar ^a	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	619	929	40	€ 2.384
2021	602	850	41	€ 2.601
2022	617	930	41	€ 3.012
2023	617	985	34	€ 3.429

Opdracht B4				
Jaar ^a	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	44	63	27	€ 3.822
2021	36	46	21	€ 4.651
2022	44	57	16	€ 5.501
2023	47	69	6	€ 6.301

*Aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR, peildatum: 18-05-2024.

^aDit is de stand op basis van gegevens t/m april 2024. Omdat in 2023 MVS niet meer deelneemt aan de inkoop van specialistische jeugdhulp, is MVS ook uit de jaren 2020 t/m 2022 gehaald. Hierdoor zijn jaren onderling vergelijkbaar.





Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in opname met behandeling (opdracht B)

Voor opname met behandeling (opdracht B) is de realisatie 2023 fors hoger dan begroot en licht hoger dan de realisatie 2022. Dat betekent dat de ambitie om opdracht B financieel te laten krimpen niet wordt gehaald.

In de realisatie 2023 is er ook geen substantiële afname te zien in het aantal jeugdigen in opdracht B, dit daalt slechts licht. Dit geldt ook voor het aantal toewijzingen.

Door het toewijzen met terugwerkende kracht kan dit beeld in de toekomst nog (naar boven) bijgesteld worden. De toewijzingsduur van deze opdracht blijft stabiel, daar waar de ambitie een kortere duur is. Het weektarief stijgt met de jaren sterker dan de indexatie. Er is een zeer lichte daling in aantal jeugdigen te zien in de opdrachten in B2 (Jeugdhulp+/gesloten jeugdhulp) en B3 (open intensieve behandeling). De opdrachten B1 (kortdurende open behandeling) en B4 (vrijwillig gesloten behandeling) laten daarentegen een zeer lichte stijging zien in het aantal jeugdigen. In opdracht B wordt ook forensische hulp geleverd. Dit maakt onderdeel uit van bovenstaande cijfers. Het betreft hier 5 jeugdigen van de 805 in 2023.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling opname met behandeling (opdracht B)

Binnen B2 (JH+/gesloten jeugdhulp) zien we vooral dat de toewijzingsduur niet afneemt ten opzichte van het voorgaande jaren, ondanks dat de groepen verkleind zijn. Aanbieders geven wel aan dat het aantal incidenten in de groep stevig verminderd is. Dit is een goede ontwikkeling. Door de verkleining van de groepen zijn er minder plekken beschikbaar, dat zien we terugkomen in het dalende aantal jeugdigen en toewijzingen. In het weektarief uit 2022 waren de aangepaste tarieven voor deze groepen nog niet opgenomen.

Dat verklaart dus voor een deel de stijging in het weektarief. Wat we daarnaast constateren, is dat voor zo'n 30% van de toewijzingen het weektarief hoger is dan het standaardtarief voor B2/JH+. Dit komt met name doordat de jeugdigen 1-op-1 hulp krijgen of een aangepast dagprogramma ontvangen, omdat zij niet naar school kunnen. In opdracht B3 (open intensieve behandeling) zien we het aantal jeugdigen dalen, tegelijkertijd zien we het weektarief stijgen. Dit lijkt erop alsof de jeugdigen die voorheen in gesloten jeugdhulp werden opgevangen, niet allemaal in deze open setting terecht komen. We zien daarnaast het weektarief van B3 stijgen. Ook op de opdrachten D (daghulp) en E (ambulante hulp) is een stijging op de weektarieven die hoger zijn dan € 1.000. Dit zijn mogelijk ook deels jeugdigen die nu ambulant in de eigen thuissituatie geholpen worden, waar deze anders via opname (dus B3) geholpen zouden worden. Dat is in lijn met de ambitie om jeugdigen zoveel mogelijk in de thuissituatie te helpen en dus plaatsingen in een residentiële setting te verminderen/te verkorten.

Binnen opdracht B4 (vrijwillig gesloten behandeling) zien we het volgende gebeuren: het aantal jeugdigen stijgt licht, het aantal toewijzingen stijgt harder dan het aantal jeugdigen, maar de toewijzingsduur gaat juist enorm omlaag. Dit betekent dat de jeugdigen steeds kortere toewijzingen krijgen voor opdracht B4, maar mogelijk worden deze wel vaker gevolgd door een herindicatie. Ook in deze opdracht zien we een sterke stijging van het weektarief dat groter is dan de indexatie. Overigens is het aantal kinderen in deze opdracht klein.





Incidentele kosten afbouw Jeugdhulpplus

De gesloten jeugdhulp is een specifieke hulpvorm die landelijk maar door een beperkt aantal aangewezen aanbieders wordt geleverd. Het gaat om een doelgroep van ca. 300 jeugdigen uit de vijf jeugdhulpregio's in het landsdeel Zuidwest/de provincie Zuid-Holland (ca. 145 jeugdigen per jaar uit Rijnmond), die in onze provincie door iHub en Schakenbosch wordt geholpen. Sinds 2021 werken we aan uitvoering van de landelijke opdracht om op termijn tot 0 jeugdigen in gesloten jeugdhulp te komen. Dit doet het landsdeel met deze aanbieders door bijvoorbeeld verkleining van groepen en afschaffing van separeerruimtes.

Het aantal jeugdigen dat in gesloten jeugdhulp terecht komt is de afgelopen jaren gedaald. De financiële posities van de gesloten jeugdhulpaanbieders kwamen in de knel.

Beide moesten onder regie van het landsdeel werken aan herstel- en continuïteitsplannen. Als richtinggevend kader ligt er een bovenregionaal plan, dat eind 2023 voor de tweede keer is geactualiseerd. De ambitie voor de komende jaren ziet er zo uit:

Jaar	Ambitie JHP Landsdeel
2024	135 JHP + 45 hybride = 180
2025	135 JHP + 45 hybride = 180
2026	135 JHP & hybride (per 1-1-2026)
2027	
2028	54 JHP & hybride (per 1-1-2028)

De jeugdigen die voorheen in geslotenheid werden opgevangen hebben geschikte alternatieve hulp nodig. De opbouw van passende alternatieve vormen van jeugdhulp is urgent geworden. Dit is een ontwikkelopdracht voor de aanbieders in onze regio.

Kosten van transformatie (om- en afbouw)

De om- en afbouw van JeugdhulpPlus is een omvangrijk proces dat voorbereidings-, incidentele en structurele kosten met zich meebrengt. Voorbereidingskosten worden gemaakt om dit proces in goede banen te leiden en plannen van om- en afbouw te maken. Incidentele kosten worden gemaakt om om- en afbouw te realiseren, zoals verbouwingen en tijdelijke leegstand. Tot en met 2022 is al voor meer dan €10 mln. aan transformatiekosten gemaakt die naar rato door de vijf jeugdhulpregio's worden gedragen. Op basis van AB-besluitvorming, na controle van de jaarrekening 2022, heeft Rijnmond voor € 3,7 mln. kosten gemaakt, dit is inclusief nakomende kosten 2022+ 2023. Op basis van de plannen die gemaakt worden zullen er nog nader te bepalen transformatiekosten bijkomen. Deze kosten zijn in deze jaarrekening opgenomen in het overlopend resultaat. Daarnaast zijn er structurele effecten van bijvoorbeeld groepsverkleining, waarvoor tarieven zijn aangepast. Deze effecten werken door in de jaarrekening 2023.





Financiering

In 2023 heeft het landsdeel een lobby met het rijk gestart om de transformatiekosten vergoed te krijgen. In de financieringsafspraken van de Hervormingsagenda is hiervoor geld apart gezet en het Ministerie van VWS is bezig hiervoor een nieuwe specifieke uitkeringsregeling op te stellen. Er zijn nog geen toezeggingen over de hoogte van de uitkering, wel over dat kosten vergoed worden.

Het Ministerie van VWS heeft eerder al een specifieke uitkeringsregeling getroffen voor de ontwikkeling van bovenregionale expertisenetwerken (BREN) en hiervoor geld beschikbaar gesteld aan de coördinerende gemeente Rotterdam ten behoeve van het hele landsdeel. Voor het hele landsdeel stelt Rotterdam € 3,8 mln. uit de BREN beschikbaar voor de transformatiekosten JH+. Daarvan is € 1,3 mln. voor regio Rijnmond beschikbaar als dekking voor de al door de GRJR gemaakte transformatiekosten. In bijlage B is de SISA-verantwoording opgenomen. Beide opbrengsten zijn opgenomen in de jaarrekening 2023.

2.3.3 Langdurig verblijf (Opdracht C)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Verschil begroting vs. Realisatie 2023
€ 14.258.000	€ 15.466.000	€ 19.820.000	€ 19.890.000	- € 70.000

Tabel met de basisinformatie van opdracht C

Opdracht C totaal				
Jaar	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	307	482	52	€ 1.238
2021	288	377	55	€ 1.345
2022	338	431	58	€ 1.456
2023	390	540	45	€ 1.684

*Aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR, peildatum: 18-05-2024.

*Dit is de stand op basis van gegevens t/m april 2024. Omdat in 2023 MVS niet meer deelneemt aan de inkoop van specialistische jeugdhulp, is MVS ook uit de jaren 2020 t/m 2022 gehaald. Hierdoor zijn jaren onderling vergelijkbaar.





Hieronder de tabellen met subonderdelen van opdracht C

Opdracht C1				
Jaar	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	61	103	60	€ 1.203
2021	61	83	65	€ 1.378
2022	100	127	65	€ 1.462
2023	133	190	48	€ 1.571

Opdracht C2				
2020	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	228	348	50	€ 1.208
2021	216	279	52	€ 1.308
2022	232	293	54	€ 1.446
2023	228	306	46	€ 1.703

Opdracht C3				
Jaar	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	20	31	43	€ 1.816
2021	11	15	47	€ 1.808
2022	10	11	43	€ 1.737
2023	37	44	29	€ 2.184

*Aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR, peildatum: 18-05-2024.

^aDit is de stand op basis van gegevens t/m april 2024. Omdat in 2023 MVS niet meer deelneemt aan de inkoop van specialistische jeugdhulp, is MVS ook uit de jaren 2020 t/m 2022 gehaald. Hierdoor zijn jaren onderling vergelijkbaar.

Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in langdurig verblijf (opdracht C)

Voor langdurig verblijf (opdracht C) is de realisatie 2023 iets hoger dan begroot. Vergeleken met de realisatie 2021 en 2022 is de realisatie 2023 flink gestegen. Conform de stijging in realisatie over de afgelopen jaren is ook een stijging in het aantal jeugdigen in opdracht C te zien. Dit geldt ook voor het aantal toewijzingen van 2022 naar 2023. Door het toewijzen met terugwerkende kracht kan dit beeld in de toekomst nog bijgesteld worden.

De toewijzingsduur van deze opdracht fluctueert wat over de laatste jaren. Het weektarief stijgt sterker dan de indexatie.

De stijging in aantal jeugdigen is binnen de verschillende opdrachten in C te zien bij de gezinshuizen (C1) en beschermd wonen (C3). In opdracht C wordt ook forensische hulp geleverd. Dit maakt onderdeel uit van bovenstaande cijfers. Het betreft hier 48 jeugdigen van de 369 in 2023.





Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling langdurig verblijf (opdracht C)

We zien dat de opdracht gegroeid is ten opzichte van 2022, dit geldt met name voor de opdrachten C1 en C3. Met name de stijging op C1 is in lijn met de ontwikkelopdracht dat we het aantal plekken in gezinshuizen willen laten groeien als alternatief voor verblijf in open/gesloten setting. Ook in opdracht C3 zien we een stijging, die we tot nu toe niet eerder gezien hebben. Dit laat zich verklaren doordat voor opdracht C3 in de vorige contractperiode niet veel aanbieders gecontracteerd waren. Dit kan ook komen doordat vanaf deze contractperiode de combinatie opdracht C en opdracht E mogelijk is. Voorheen bleven deze jeugdigen waarschijnlijk onnodig lang in opdracht B. Verschuiving van B naar C is een gewenste ontwikkeling.

Ook in opdracht C geldt dat de aanbieders aangeven dat de hulpvraag die deze jeugdigen hebben complexer is dan voorheen. Dat resulteert in een hoger weektarief.

Alleen op opdracht C2 (KamerTrainingCentrum) zien we een daling van het aantal toewijzingen en jeugdigen. We merken dat het aanbod dat er is niet aansluit bij de vraag die de jeugdigen hebben wanneer ze toe zijn aan een volgende fase in hun leven. Dat zou kunnen betekenen dat deze jeugdigen onnodig lang in opdracht B blijven hangen.

2.3.4 Daghulp (Opdracht D)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Vershil realisatie vs. begroting 2023
€ 19.097.000	€ 24.405.000	€ 21.067.000	€ 26.772.000	-€ 5.704.000

Tabel met de basisinformatie van opdracht D

Opdracht D				
Jaar ^a	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	852	1.281	38	€ 729
2021	900	1.118	42	€ 799
2022	1.113	1.417	41	€ 858
2023	1.128	1.601	32	€ 1.010

*Aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR, peildatum: 18-05-2024.

^aDit is de stand op basis van gegevens t/m april 2024. Omdat in 2023 MVS niet meer deelneemt aan de inkoop van specialistische jeugdhulp, is MVS ook uit de jaren 2020 t/m 2022 gehaald. Hierdoor zijn jaren onderling vergelijkbaar.

Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in daghulp (opdracht D)

Voor daghulp (opdracht D) is de realisatie 2023 hoger dan begroot. Vergeleken met de realisatie 2021 en 2022 is de realisatie 2023 toegenomen. Dat betekent dat de ambitie om de regionale hulp in deze opdracht financieel te laten krimpen niet wordt gehaald.

In de realisatie 2023 is ook geen afname te zien van het aantal jeugdigen of toewijzingen in daghulp (opdracht D) ten opzichte van voorgaande jaren ondanks overheveling van de inkoop naar lokaal. Door het toewijzen met terugwerkende kracht kan dit beeld in de toekomst nog worden bijgesteld.





De toewijzingsduur van deze opdracht neemt iets af in 2023. Het weektarief stijgt sterker dan de indexatie.

De hogere realisatie 2023 ten opzichte van de begroting 2023 kan te verklaren zijn door het niet realiseren van de ambitie om jeugdigen passende daghulp op lokaal niveau te leveren. Vanaf 1 januari 2023 hebben gemeenten immers veel daghulp zelf ingekocht. Regionaal is geen betrouwbaar overzicht hoe de uitnutting van de lokaal ingekochte daghulp is.

In opdracht D wordt ook forensische hulp geleverd. Dit maakt onderdeel uit van bovenstaande cijfers. Het betreft hier 40 jeugdigen van de 1.107 in 2023.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling daghulp (opdracht D)

Deze opdracht omvat de inzet van (hoog) specialistische dagbehandelingen waaronder opgroei-problematiek bij jonge kinderen, dagbehandeling van specifieke stoornissen voor kinderen onder de 12 jaar en medisch kinderdagverblijven. Daarnaast is daghulp voor de forensische doelgroep onderdeel van het regionale contract.

Het verminderen van regionaal ingekochte daghulp als gevolg van inkoop van daghulp op lokaal niveau, wordt ook na het einde van de zorgcontinuïteit (30 juni 2023) niet gezien.

De regionaal gecontracteerde systeemaanbieders zien steeds meer inzet op deze vorm van specialistische jeugdhulp. Er lijkt onder andere sprake te zijn van toename van dagbehandeling van het jonge kind (0 tot 6 jaar), de wachttijden hiervoor lopen op en zijn lang. Daarnaast zijn er knelpunten bij de uitstroom uit regionaal gecontracteerde daghulp. Er is geen of onvoldoende afschaling naar lokaal omdat de lokale jeugdhulp (nog) niet (voldoende) beschikbaar of gecontracteerd is. Daarnaast zijn er knelpunten bij de uitstroom naar speciaal en regulier onderwijs. Scholen zijn zeer terughoudend en wijzen bijvoorbeeld kinderen vanwege complexe problematiek af. En er zijn onvoldoende plekken in het speciaal onderwijs. Het risico is groot dat er (nog) meer kinderen thuis komen te zitten. Om dit te voorkomen bestaat de kans dat de gemeente en aanbieder kiezen om het kind "oneigenlijk" op het regionale contract in zorg te houden.

Gedurende 2023 is verdere uitvoering gegeven aan de samenwerkingsafspraken dat regionale aanbieders aansluiten bij de bestaande subregionale overleggen tussen onderwijs en gemeenten (subregionale samenwerkingsverbanden onderwijs). Dit zal op termijn moeten leiden tot snellere uitstroom uit jeugdhulp in D naar onderwijs en vermindering van de instroom in D, doordat gemeenten lokale oplossingen inzetten en invulling geven aan de gezamenlijke ambitie van gemeente en passend onderwijs waarbij het de visie is dat iedere jeugdige nabij en passend onderwijs kan volgen vanuit een thuissituatie.

2.3.5 Ambulante hulp (Opdracht E)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Verschil begroting vs. Realisatie 2023
€ 46.703.000	€ 52.103.000	€ 43.131.000	€ 58.285.000	- € 15.154.000





Tabel met de basisinformatie van opdracht E

Opdracht E				
Jaar ^a	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	9.084	14.525	54	€ 188
2021	8.565	12.165	54	€ 207
2022	8.936	12.474	53	€ 244
2023	8.073	11.328	39	€ 314

*Aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR, peildatum: 18-05-2024.

^aDit is de stand op basis van gegevens t/m april 2024. Omdat in 2023 MVS niet meer deelneemt aan de inkoop van specialistische jeugdhulp, is MVS ook uit de jaren 2020 t/m 2022 gehaald. Hierdoor zijn jaren onderling vergelijkbaar.

Hieronder de tabellen met subonderdelen van opdracht E

Opdracht E1				
Jaar ^a	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Toewijzingsduur in weken*	Weektarief*
2020	7.818	12.562	49	€ 228
2021	7.266	9.971	50	€ 246
2022	7.674	10.043	47	€ 263
2023	7.316	10.355	37	€ 316

Opdracht E2				
Jaar ^a	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*	Weektarief*	Toewijzingsduur in weken*
2020	59	78	71	€ 345
2021	38	52	51	€ 338
2022	47	68	37	€ 416
2023	41	53	41	€ 466

Opdracht E3		
Jaar ^a	Aantal jeugdigen*	Aantal toewijzingen*
2020	1.666	1.885
2021	1.716	2.142
2022	1.651	2.363
2023	830	920

*Aantallen kunnen nog wijzigen door toewijzingen die met terugwerkende kracht worden doorgegeven aan de UO. Bron: Dashboard GRJR, peildatum: 18-05-2024.

^aDit is de stand op basis van gegevens t/m april 2024. Omdat in 2023 MVS niet meer deelneemt aan de inkoop van specialistische jeugdhulp, is MVS ook uit de jaren 2020 t/m 2022 gehaald. Hierdoor zijn jaren onderling vergelijkbaar.





Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in ambulante hulp, opt-out en laag frequente medicatie (opdracht E)

Voor ambulante hulp, opt-out² en laagfrequente medicatie (respectievelijk opdracht E1, E2 en E3) is de realisatie 2023 fors hoger dan begroot. Ook vergeleken met de realisatie 2022 is de realisatie 2023 hoger. Dat betekent dat de ambitie om deze opdracht regionaal financieel te laten krimpen niet wordt gehaald, ondanks overheveling van delen van deze opdracht naar lokaal.

Er is wel een afname te zien in het aantal jeugdigen in opdracht E. Dit geldt ook voor het aantal toewijzingen. Het grootste deel hiervan betreft een afname van laag frequente medicatie (E3), het overige deel betreft een afname van ambulante hulp (E1). Beide worden sinds 2023 (deels) lokaal ingekocht. De daling van regionaal gecontracteerde zorg is echter minder groot dan verwacht. Door het toewijzen met terugwerkende kracht kan dit beeld in de toekomst nog verder bijgesteld worden.

De toewijzingsduur van deze opdracht neemt in 2023 af. Het weektarief stijgt sterker dan de indexatie.

In opdracht E wordt ook forensische hulp geleverd. Dit maakt onderdeel uit van bovenstaande cijfers. Het betreft hier 235 jeugdigen van de 7.902 in 2023.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling in ambulante hulp (opdracht E)

Ambulante hulp wordt ingezet in de thuissituatie, op de polikliniek of bijvoorbeeld op school. Het is een individuele of gezinsgericht (intensieve) behandeling of begeleidingsvorm waarbij het verblijf veelal gewoon nog steeds thuis is, maar het kan ook in combinatie met verblijf in opdracht C of in samenloop met pleegzorg (A). De kinderen blijven bij ouders wonen, maar krijgen hulp op een specifieke behandelvraag van een behandelaar of een behandelend team in de eigen omgeving. De jeugdige leert omgaan met een mogelijke blijvende beperking in het functioneren, gericht op het vergroten en/of behoud van de zelfredzaamheid en/of voorkomen van terugval. Perspectief daarbij is een zekere mate van herstel, vermindering of stabilisatie van de problematiek. De zwaarste vormen van ambulante hulp zijn bedoeld om een opname van de jeugdige te voorkomen of vervangen.

Voor ambulante hulp zijn vanaf 2023 de twee laagste treden voor behandeling lokaal ingekocht. Uitstroom uit regionale hulp is echter niet te zien in de financiële resultaten. Het is wel zo dat de enkelvoudige medicatietrajecten (E3) volledig zijn overgedragen naar lokaal ingekochte aanbieders. Dit resulteert waarschijnlijk in de afname van het aantal jeugdigen dat gebruik maakt van opdracht E.

In de verwijssystemen in de regio Rijnmond is de reguliere verwijzing nog ingericht op ingekochte regionale partijen. Verwijzingen van huisartsen en medisch specialisten houden daarom vooralsnog onvoldoende rekening met de beschikbare lokale ambulante jeugdhulp. Om dit om te buigen zorgen de GGZ-aanbieders sinds 2023 voor extra triage. Voor kinderen vanuit de gemeente Rotterdam op de wachtlijst bij de regionaal gecontracteerde GGZ-aanbieders is er via een verdeeltafel gekeken hoe er gemakkelijk kinderen geholpen konden worden door lokale aanbieders. De GGZ-aanbieders geven aan dat dit heeft geresulteerd in het helpen van ongeveer 60 kinderen via lokale contracten.

² Opt-out: als jeugdige en/of ouders geen toestemming hebben gegeven om informatie over de aard van de zorg te delen, dan vindt registratie van de zorg plaats op opdracht E2.





Het weektarief is gestegen en aanbieders geven aan dat dit komt door een verzwaring van de zorgvraag. Het is niet meer mogelijk om de lage behandeltraden toe te wijzen en de aanname is dat hierdoor ook een kostenstijging heeft plaatsgevonden. Zowel verwijzers als zorgaanbieders herkennen het beeld van deze aanname.

2.3.6 Crisishulp (Opdracht F)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Vershil realisatie vs. begroting 2023
€ 8.644.000	€ 8.730.000	€ 8.795.000	€ 8.247.000	€ 548.000

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

*Cijfers zijn afkomstig van zorgaanbieder

** De cijfers zijn zonder MVS

Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling in crisishulp (opdracht F)

Voor crisishulp werken we binnen de GRJR met beschikbaarheidsfinanciering. Hier is voor gekozen omdat crisishulp binnen 24 uur ingezet moet kunnen worden. Deze hulpvorm moet dus te allen tijde beschikbaar zijn. Dat kan betekenen dat wel gefinancierd wordt (voor de beschikbaarheid van personeel en bedden), maar niet benut (bij een lagere zorgvraag). In 2023 is er voor deze opdracht voor € 8,3 mln. toegezegd aan beschikbaarheidsfinanciering. Er was echter hoger begroot. Dat betekent dat in 2023 ruim € 500.000 over blijft op het begrote budget voor crisishulp.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling in crisishulp (opdracht F)

Wanneer een crisissituatie ontstaat maakt het crisisinterventieteam (CIT) een inschatting van de veiligheid van de situatie van de kinderen. Sinds juni 2023 is er een coördinatieteam opgericht door de zeven systeemaanbieders die aansluiten bij de interventies van het CIT. Zij gaan mee op inschatting en coördineren in gezamenlijkheid de juiste plaatsing indien dit voor het kind nodig is. Het CIT kan kiezen uit drie varianten van crisishulp:

- Crisisopvang (in een crisisopvanglocatie),
- Crisispleegzorg (opvang in een tijdelijk pleeggezin),
- Ambulante crisishulp in de thuissituatie (soms ter voorkoming voor plaatsing in crisisopvang of als nazorg van de opvang).

Inhoudelijke doelstelling is dat crisishulp beschikbaar is wanneer nodig. Daarbij is het doel om te komen tot één toegang tot crisishulp. Doel is ook om crisishulp tot een minimum terug te brengen door tijdige beschikbaarheid van reguliere hulp. In de regiovisie is dit omschreven als bouwsteen "Integrale crisiszorg en casusregie als de veiligheid in geding is".

Het crisisaanbod dient te allen tijde beschikbaar te zijn voor jeugdigen die nog niet in zorg zijn via een arrangement bij een systeemaanbieder. Dat is dit jaar wederom gelukt. De realisatie laat zien dat er van ongeveer 85% van de capaciteit gebruik is gemaakt. Dit jaar is het mogelijk gemaakt voor systeemaanbieders om van de overcapaciteit van





ambulante crisishulp gebruik te maken voor crisissituaties van jeugdigen met reguliere arrangementen, omdat niet alle systeemaanbieders deze expertise in huis hebben. Van deze mogelijkheid is gering (1% van de beschikbare ambulante crisiscapaciteit) gebruik gemaakt vanuit reguliere arrangementen en is met name ingezet op de voorkoming van breakdowns bij pleegzorgplaatsingen.

De systeemaanbieders hebben in aanloop naar 2023 de ruimte kregen om de crisisaanpak samen vorm te geven. 2023 was met betrekking tot opdracht F inhoudelijk een implementatie-jaar, waarbij met de systeemaanbieders is geëvalueerd over de gezamenlijke inrichting en onderlinge samenwerking. Het gezamenlijke coördinatiepunt waar de inhoudelijke beoordeling en coördinatie op de in- en doorstroom plaatsvindt en dat samenwerkt met het crisisinterventieteam (CIT) van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond (JBRR), is dit jaar vormgegeven. Er zijn verschillende aanpassingen gedaan om een goede aansluiting op andere werkprocessen te realiseren. De samenwerking tussen de verschillende partijen is verstevigd en behoeft blijvende aandacht. Ook is het beschikbaar gestelde budget gedurende 2023 aangepast op de onderling georganiseerde capaciteit van de crisishulp en het coördinatiepunt.

Ambulante crisishulp

Er komen sinds 2022 steeds minder meldingen voor ambulante crisishulp binnen. Het lijkt erop dat steeds meer kinderen direct in de crisisopvang terechtkomen en het voor ambulante hulp ter voorkoming van een crisisopname te laat is.

Een verklaring is mogelijk dat de vrijwillige hulp die via IVH-trajecten (Intensieve Vrijwillige Hulp) loopt onvoldoende direct schakelt met de expertise vanuit opdracht F. Mogelijk was die routine meer aanwezig bij casusregisseurs van de gecertificeerde instellingen en is deze nog niet voldoende bekend bij de casusregisseurs van de wijkteams.

2.3.7 Gecertificeerde Instellingen (GI's) (opdracht G)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
€ 48.507.000	€ 44.241.000	€ 44.811.000	€ 44.050.000	€ 761.000

Jaar	JBRR	WSS	LDH	Totaal GI's
2023*	4.455	1.017	249	5.721

* totaal aantal unieke kinderen in zorg per zorgaanbieder bij de GI's

Toelichting op de cijfermatige ontwikkeling gecertificeerde instellingen (opdracht G)

Landelijk dalen het aantal jeugdbeschermingsmaatregelen. Dit is ook in de regio Rijnmond zichtbaar zij het niet zo gestaag als voorgaande boekjaren. Dit is een gewenste ontwikkeling. De daling van jeugdreclasseringsmaatregelen zet in de regio niet door. Dit betekent dat er meer jeugdigen zijn met een maatregel vanuit het strafrecht.





Hieronder valt onder andere stijging schoolverzuim, groepsriminaliteit en toename van het aantal uithalers bij de haven.

De inzet van de gecertificeerde instellingen (GI's) wordt gefinancierd met jaarlijkse subsidies. Daarbij wordt vooraf en in afstemming met de GI's een prognose gemaakt van de aantallen maatregelen (inzet) die verwacht worden. Voor 2023 werd rekening gehouden met een daling van het aantal door de rechtbank afgegeven maatregelen. In 2023 zien we echter dat deze daling minder hard is gegaan dan verwacht.

Door het crisisinterventieteam (CIT) zijn minder crisisinterventies ingezet, maar hun inzet op het aantal huisverboden is heel 2023 hoog, circa 50% meer dan verwacht.

Toelichting op de ontwikkeling GI's algemeen

Landelijk stond 2023 in het teken van het terugdringen van de workload van jeugdbeschermers en jeugdreclasserders. Vanuit de ministeries van JenV, VWS, de branche-organisatie van de GI's en de VNG is toegewerkt naar een werkbare landelijke tariefriichtlijn die vanaf 2024 wordt ingezet en naar landelijke caseloadnormen.

De GRJR besloot om de William Schrikker Stichting (WSS) met ingang van 2024 niet meer als onderaannemer bij Jeugd Bescherming Rotterdam Rijnmond (JBRR) te financieren maar een rechtstreekse subsidierelatie aan te gaan. Hierdoor kan de GRJR directer sturen op de prestaties van de drie afzonderlijke GI's waarmee de regio werkt.

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling gecertificeerde instellingen (opdracht G)

Inzet op verbetering Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond (JBRR)

De ontwikkelingen binnen JBRR in 2022 in het verzuim en verloop van personeel en dalende productie zette in 2023 door. In 2022 zette de GRJR al extra financiële middelen in om JBRR in staat te stellen uitvoering te geven aan een korte termijn verbeteraanpak. In 2023 zijn twee halfjaarlijkse extra bijdragen beschikbaar gesteld aan JBRR om uitvoering te geven aan vervolgacties van het plan van aanpak 2023. Met als doel dat de wettelijke taak van jeugdbescherming voor de toekomst geborgd is en dat de veiligheid van en zorg aan die jeugdigen en gezinnen die dit nodig hebben geborgd is.

Bij de audittoets bij JBRR door het keurmerkinstituut (KMI) bleek dat de prestaties van JBRR achterbleven ten opzichte van de wettelijke kritieke prestatie indicatoren (KPI's). Daarom kreeg JBRR in oktober 2023 een overbruggingscertificaat. Dit houdt in dat JBRR de gecertificeerde taak blijft uitvoeren, maar er binnen de gestelde termijn verbetering moet plaatsvinden. Na het vierde kwartaal was aanzet tot verbetering op de KPI's zichtbaar. Middels maandrapportages en bestuurlijke overleggen houdt de stuurgroep jeugdbescherming de vinger aan de pols en stuurt waar mogelijk bij. De sinds begin 2023 aangetreden bestuurder pakt de verbeterplannen adequaat op.

Van belang is dat JBRR een toekomstbestendige organisatie is en financieel in gezonde staat en de periode tot de vorming van een Regionaal Veiligheidsteam (conform het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming) goed doorkomt.

Landelijke ontwikkelingen

Vanaf 1 januari 2024 is de landelijke tarievenrichtlijn voor jeugdbescherming en -reclassering overgenomen voor de drie GI's in onze regio.

Het ontwikkelen en implementeren van het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming is een majeure taak.





Deze vraagt van gemeenten om nauwe samenwerking tussen de GRJR en de drie centrumgemeenten voor huiselijk geweld en kindermishandeling in de regio. En vervolgens om samenwerking tussen gemeenten en betrokken organisaties als Veilig Thuis, GI's en de Raad voor de Kinderbescherming. In 2023 is een projectplan opgeleverd en is de structuur van samenwerken aan deze opdracht vormgegeven. In 2023 is ook invulling gegeven aan de zogeheten proeftuin. Het Rijk heeft onze regio aangewezen als proeftuin om een 'ideale klantreis' te ontwikkelen. Wijkteams uit Ridderkerk en Rotterdam hebben deze proeftuin uitgevoerd. Dit hield in dat op basis van actuele casuïstiek in de praktijk werd beproefd wat werkt voor de cliënt. De GRJR is als subsidiehouder verantwoordelijk voor het uitvoeren en aan het Rijk verantwoorden van de proeftuin. Eind 2023 kende het Rijk subsidie toe voor het verder doorontwikkelen van het beproeven met de ideale klantreis, op thema's als complexe scheidingen, ontwikkelingsbedreiging van kinderen, huiselijk geweld en jeugdcriminaliteit. Ook werd eind 2023 een projectleider aangesteld die vanuit de uitvoeringsorganisatie een onafhankelijke positie heeft ten opzichte van regiogemeenten en de drie eerder genoemde organisaties. Er is een vernieuwde stuurgroep ingesteld met vertegenwoordigers uit VTRR, GI, RvdK en de gemeenten. De stuurgroep heeft gewerkt aan een gezamenlijke visie voor één regionale aanpak.

2.2.8 Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR) (opdracht H)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
€ 16.375.000	€ 17.593.000	€ 19.422.000	€ 19.160.000	€ 261.000

Periode 2023	Aantal a/o- vragen	Chats	Meldingen / Veiligheids beoordelingen	Overige meldingen politie	Overdracht na veiligheids- beoordeling	Crisis	V&V	Onder zoek	THV	Onder- steuning
Subsidie verlening	12.500	1.500	13.700	1.850	5.800	670	1.080	450	640	250
Realisatie	12.616	1.419	13.162	2.255	7.490	877	1.035	476	637	202

Afkortingen:

a/o = advies en ondersteuning

V&V = voorwaarden en vervolg

THV = tijdelijke huisverboden

Toelichting op de zorginhoudelijke ontwikkeling Veilig Thuis (opdracht H)

VTRR ontvangt jaarlijks een subsidie van de GRJR voor de uitvoering van de taken. Bovenstaand overzicht laat de realisatie zien op basis van alle Q-rapportages 2023, met daarboven de begrote aantallen uit de subsidieverlening 2023 aan VTRR. Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR) ontving in 2023 meer meldingen dan begroot. Dit geldt ook voor het hoge aantal politiezorgformulieren jeugd, het aantal overdrachten na een veiligheidsbeoordeling aan ketenpartners en het aantal crisisinterventies. Er is ook op een aantal taken minder ingezet. De realisatie is daarmee lager dan in de begroting is geraamd voor VTRR. Het wegwerken van zaken (door externe inhuur en efficiënt inzetten van personeel) heeft niet gezorgd dat er sprake is van een overschrijding.





KPI's en werkvoorraad in 2023

Het behalen van de KPI's met betrekking tot veiligheidsbeoordelingen en de interventies (Voorwaarden & Vervolg en Onderzoek) laten een zorgelijk beeld zien.

Vanaf het 2e kwartaal 2022 zijn wachtlijsten ontstaan bij VTRR en zien we dat dit zich voortzet in 2023. Ondanks de inspanningen van VTRR, waaronder het (tijdelijk) uitbreiden van capaciteit en de uitvoering van het project wachtlijstvrij werken, is het lastig om de wachtlijsten terug te brengen tot een 'gezonde werkvoorraad'. Wel ligt de productie van veiligheidsbeoordelingen en interventies (onderzoek, voorwaarden & vervolg) inmiddels rond het niveau van de prognoses in de begroting en zijn de wachtlijsten afgenomen ten opzichte van 2022.

De rapportages van VTRR laten zien dat het halen van de wettelijke termijn (10 weken na aanmelding) niet verbetert. De eigen termijn (10 weken na start) wordt wel ruim gehaald. We zien in 2023 een toename van het ziekteverzuim en het verloop binnen VTRR. Het ontstaan van wachtlijsten en het niet behalen van de wettelijke termijnen hangen voor een belangrijk deel samen met de beschikbaarheid van personeel.

Landelijke ontwikkelingen

Veilig Thuis is actief betrokken bij de ontwikkeling van de regionale inrichting van het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming. Zie voor meer toelichting opdracht G.

2.2.9 Overige opdrachten (I)

2.2.9.1 Buitenregionale plaatsingen (BRP) en woonplaatsbeginselmaatwerk (I1)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
€ 2.569.000	€ 17.816.000	€ 10.907.000	€ 11.618.000	- € 711.000

Er zijn kinderen en jeugdigen die buiten de regio Rijnmond verblijven maar wel onder de verantwoordelijkheid van één van de regiogemeenten vallen. De kosten voor buiten regionale plaatsingen zijn gelijk aan de jaareindeverwachting bij de 2e bestuursrapportage 2023, ad € 11,6 mln. Dit betreft de subsidie BRP Pleegzorg (circa € 0,9 mln.) en BRP-maatwerk (circa € 10,7 mln.). In 2022 stegen de kosten van BRP-maatwerk als gevolg van de invoering van de wetswijziging woonplaatsbeginsel naar € 17,0 mln. In 2023 zien we een afname. Dit komt omdat zorg in onderaannemerschap bij systeemaanbieders is gebracht en dus ten laste van de reguliere opdrachten is gekomen, en door uitstroom uit jeugdhulp vanwege het bereiken van de 18-jarige leeftijd.

2.2.9.2 Landelijk Transitie Arrangement (LTA I3)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
€ 17.570.000	€ 19.430.000	€ 21.849.000	€ 23.525.000	-€ 1.676.000

De LTA-zorgkosten 2023 zijn gestegen ten opzichte van de begroting 2023.

Eén van de LTA-aanbieders was tot vorig jaar regionaal gecontracteerd, maar is per 2023 niet meer als systeemaanbieder gecontracteerd. Dat kan een van de oorzaken van de stijging zijn. Daarnaast heeft de VNG het LTA-aanbod uitgebreid voor één van de systeemaanbieders. De zorg aan die jeugdigen is daarmee per 2023 omgezet naar het





LTA-contract en verklaart daarmee deels de gestegen realisatie ten opzichte van 2022. Daarnaast is er een toename van verblijf en behandeling vanuit de LTA-contracten aan jeugdigen met grote gedragsproblematiek en een licht verstandelijk beperking. Ook is een toename te zien in diagnostiek, observatie en exploratieve behandeling van (L)VB jeugd met bijkomende complexe vaak psychiatrische problematiek. Anderzijds is er een afname te zien vanuit het LTA contract op de opvang en behandeling van slachtoffers van seksuele uitbuiting en eer gerelateerd geweld. Tevens is er een afname in zorggebruik bij een LTA gecontracteerde aanbieder voor behandeling van persoonlijkheidsstoornissen. Deze (forensisch) aanbieder heeft per 2023 wel een prestatiecontract in Rijnmond en is onderaannemer van meerdere systeemaanbieders. Tot slot zien we dat de zorgvorm 'Arfid en onzindelijkheid' minder hard is gestegen dan verwacht. Deze ontwikkelingen zorgen ervoor dat de uiteindelijke realisatie 2023 iets minder hoog is dan verwacht werd in de 2e Burap.

2.2.9.3 Acute Dienst GGZ (I4)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Vershil realisatie vs. begroting 2023
€ 770.000	€ 790.000	€ 649.000	€ 83.000	€566.000

De aanvraag voor de subsidie acute dienst 2023 betrof € 721.000, conform de beschikbare middelen in de GRJR-begroting is € 507.000 toegekend. Deze kosten konden grotendeels worden gedekt uit SPUK-middelen Acute GGZ waaruit voor 2023 middelen beschikbaar waren. Deze dekkingsmogelijkheid was bij de begroting nog niet beschikbaar maar betekent nu een meevaller. Voor 2024 en verder moet rekening gehouden worden met een hoger bedrag in de GRJR-begroting omdat er dan geen SPUK-middelen meer beschikbaar zijn. Het aantal beoordelingen van jeugdigen onder de 18- groeit in hetzelfde tempo als voorgaande jaren.





2.2.9.4 Transformatie/innovatie (I5)

Realisatie JR 2021	Realisatie JR 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Vershil realisatie vs. begroting 2023
0	0	€ 1.683.000	€ 1.293.000	€ 390.000

De zeven systeemaanbieders hebben in de nieuwe contracten vijf ontwikkelopdrachten meegekregen en ontvangen jaarlijks een bedrag van elk ca. €150.000 om hier gericht op te investeren. Elke aanbieder werkt op zijn eigen wijze aan deze opdrachten, soms in samenwerking met de overige systeemaanbieders, soms intern en met eigen onderaannemers. Aanbieders leveren per kwartaal een kwalitatieve rapportage aan per opgave. Deze worden door de contractmanagers getoetst en doorgesproken in de contractgesprekken. Na afloop van het jaar 2023 verantwoorden aanbidders de inzet van het ontwikkelbudget van ca € 150.000 per aanbieder per jaar. Deze verantwoording komt nog binnen. Daarnaast is €0,4 mln. ingezet voor het programmteam.

2.2.10 Uitvoeringskosten (J)

De uitvoeringskosten worden toegelicht in paragraaf 3.2 bedrijfsvoering en in hoofdstuk 4 jaarrekening.





Hoofdstuk 3

PARAGRAFEN





Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) schrijft paragrafen voor. Hiervan zijn de paragrafen Lokale heffingen, Onderhoud kapitaalgoederen, Verbonden partijen en Grondbeleid niet van toepassing bij de GRJR. Hierna volgen de van toepassing zijnde paragrafen Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Financiering en Bedrijfsvoering. In de begroting 2023 was nog een aanvullende paragraaf Rechtmatigheid opgenomen, deze is nu samengevoegd met de paragraaf Bedrijfsvoering. Tot slot is sinds 2023 een openbaarheidsparagraaf verplicht.

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De begroting 2023 is in eerste aanleg vastgesteld op 1 juli 2022. In de risicoparagraaf werden onderstaande risico's benoemd. Deze risico's zijn alle opgetreden. In de begrotingswijziging 2023 van 8 september 2023 zijn de begrotingsaannames en -budgetten bijgesteld in nauw overleg met de individuele gemeenten. Daarbij hebben we als aanvullend risico gemeld dat de aannames hierbij nog steeds een onderschatting kunnen zijn. Ook dit risico is opgetreden. De conclusie is dat het zo realistisch mogelijk begroten nog beter moet, en dat we samen met de gemeenten terughoudend moeten zijn met het niet ramen van kosten door ze 'in de risicoparagraaf weg te schrijven'.

	Risico in primaire begroting 2023	Verslag
1	<u>Uitgangspunt realisatieniveau 2021 (PM)</u> Hogere zorgkosten A t/m E, doordat het productieniveau 2021, is bepaald op basis van onvolledige data per 1 februari 2022, terwijl de uitgaven hoger blijken volgens de definitieve data per 1 april 2022 die in de definitieve jaarrekening worden verwerkt.	Dit risico deed zich voor en daarom is medio 2023 de begroting gewijzigd op basis van realisatieniveau 2022 volgens de definitieve jaarrekening 2022, dat hoger lag dan 2021.
2	<u>Trendmatige ontwikkeling, verschuiving naar lokaal en impact transformatie (€0)</u> Hogere zorgkosten door onderschatting van • Trendmatige stijging en/of • Inzet van lokaal aanbod en/of • Impact van transformatiemaatregelen	De trendmatige stijging bleek hoger dan verwacht, de inzet van lokaal aanbod bleek minder dan verwacht, de impact van transformatie maatregelen heeft dit niet kunnen ombuigen. Hierop is de begroting gewijzigd op basis van nieuwe aannames per gemeente (zie punt 6).
3	<u>Effect aanpassing woonplaatsbeginsel (€ 12 mln.)</u> Hogere zorgkosten A t/m E doordat de gevolgen van aanpassing woonplaatsbeginsel niet volledig in beeld zijn en daardoor onvoldoende zijn meegenomen in de ramingen. Hieronder ook het risico op hogere kosten van hulp die tegen hogere tarieven moet worden gecontinueerd.	Dit risico is volledig opgetreden. Er was op basis van informatie van gemeenten maar € 1,8 mln. opgenomen. De begroting is hierop gewijzigd.
4	<u>Overloop naar niet regionaal gecontracteerd aanbod (PM)</u> Hogere kosten voor buiten regionale plaatsingen en landelijk gecontracteerde hulp doordat regionaal aanbod ontoereikend of onderbenut is	De praktijk onder de nieuwe contracten vanaf 1 januari 2023 blijkt niet te leiden tot beperking van uitgaven voor 'BRP' en 'LTA'. De begroting is hierop gewijzigd.





5	<u>Continuïteit aanbod (PM)</u> Faillissement(dreiging) aanbieders in het bijzonder aanbieders van gesloten jeugdhulp in verband met de ambitie tot vergaande beperking van het aanbod.	Er zijn incidentele kosten gekomen in het kader van continuïteitsrisico's bij aanbieders van JH+. Deze landen voornamelijk in het overlopend resultaat en op de post risico's/ onvoorzien.
	Risico in gewijzigde begroting 2023	Verslag
6	<u>Aannames aanpassingen op gemeenteniveau (PM)</u> De begrotingswijziging bevat aanpassingen op basis van aannames over verschuiving naar lokaal (D en E, MVS), trendmatige effecten, hervormingsagenda effecten en inkoop-effecten. Indien geen invulling aan de aanpassingen gegeven wordt, zal dit leiden tot hogere kosten dan begroot.	De GRJR heeft als begrotingswijziging voorgesteld om de aanvankelijke neerwaartse bijstellingen terug te draaien en een sterkere trendmatige groei in te rekenen. Dit is per gemeente in overleg op maat aangepast, waarna de voorgestelde bijstelling omhoog naar beneden bijgesteld werd. De GRJR heeft dit aanvullende risico bij de begrotingswijziging opgenomen. Deze waarschuwing blijkt te kloppen, de ontwikkelingen waren in de voorgestelde aanpassingen nog steeds onderschat.

De begroting 2023 bevat geen weerstandsvermogen of een budget voor risicodekking. Tegelijk met de afschaffing van de vlaktaks wensten de gemeenten het risico in de eigen begroting mee te nemen. Het risico op tegenvallende jeugdhulpuitgaven wordt primair door de deelnemende gemeenten zelf beheerst en gemeenten houden daarvoor naar behoefte zelf weerstandsvermogen aan. Het gevolg van deze begrotingskeus is dat alle opgetreden risico's rechtstreeks doorslaan naar de deelnemende gemeenten.

Zo realistisch mogelijk begroot

De ontwikkeling van de jeugdhulpkosten is moeilijk in te schatten. Vanaf 2022 is veel geïnvesteerd in de samenwerking met gemeenten om per gemeente deze inschatting zo goed mogelijk op maat te doen. De begroting 2023 is:

- Opgebouwd per gemeente;
- Berekend in nauw overleg en in afstemming met iedere gemeente;
- Gebaseerd op de informatie van gemeenten en aanbieders (berichtenverkeer) die op dat moment voorhanden is;
- Omgeven met grote onzekerheden over ontwikkeling van de jeugdhulpvraag en over effectiviteit van kostenbesparings- c.q. transformatiemaatregelen.

GRJR en gemeenten werken nauw samen in het zo realistisch mogelijk begroten. De inzet van de GRJR is hierbij als volgt:

- De GRJR spant zich zeer in om de informatiepositie dusdanig te verbeteren dat de uitgavenontwikkeling eerder in beeld komt (zie ook paragraaf Bedrijfsvoering);





- De GRJR komt hiermee verder in control, zoals blijkt uit het feit dat de 2^e bestuursrapportage 2023 grotendeels al voorzag wat nu het resultaat blijkt;
- De control op de zorguitgaven zelf ligt niet direct in handen van de GRJR, omdat deze voortvloeien uit individuele toekenningsbeschikkingen van gemeenten, vaak op aangeven wettelijke verwijzers en aanbieders (zie ook paragraaf bedrijfsvoering);
- De GRJR draagt indirect bij aan uitgavenbeheersing door middel van inkoop en contractmanagement. In 2023 zijn nieuwe contracten gestart met stevige ontwikkelopdrachten voor een passender (en doelmatiger) zorgaanbod. Daarnaast is eind 2023 een pakket van kostenbeheersingsmaatregelen voorbereid binnen de scope van de GRJR. Dit pakket is alleen effectief als het in uitvoering bij gemeenten, GI's, uitvoeringsorganisatie en aanbieders tot praktische verandering leidt.

Financiële positie in kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeenschappelijke regeling. Om dit te bereiken schrijft het BBV voor dat de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing onderstaande kengetallen bevat:

<i>Kengetallen</i>	Begroting 2023	Realisatie 2023
Netto Schuldquote	0,00	0,00
Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,00	0,00
Solvabiliteitsratio	0,00	0,00
Structurele exploitatieruimte	0	0
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.

Aangezien de GRJR geen leningen heeft aangetrokken om investeringen te kunnen dekken komt de Netto Schuldquote voor 2023 uit op 0. De GRJR heeft geen eigen vermogen, hierdoor komt de solvabiliteitsratio op nul.





3.2 Bedrijfsvoering

Bestuurlijke organisatie

Bestuurlijk is de GRJR een overleg- en uitvoeringsplatform waar de deelnemende gemeenten – uitgaande van de autonomie van het lokale bestuur – de samenwerking in de (boven)regionale jeugdhulp bespreken en vormgeven. Het Algemeen Bestuur (AB) is samengesteld uit de wethouders jeugd van de deelnemende gemeenten. Vanuit iedere subregio is één wethouder afgevaardigd als lid in het Dagelijks Bestuur (DB).

Uitvoeringsorganisatie

De Uitvoeringsorganisatie GRJR (UO) ondersteunt de bestuurlijke organisatie. De secretaris/directeur van de GRJR coördineert de bestuurlijke processen en geeft leiding aan de UO. De UO is met een Uitvoeringsovereenkomst als zelfstandige organisatie-eenheid ondergebracht bij de gemeente Rotterdam. De uitvoeringskosten van de GRJR bestaan uit een vergoeding voor kosten van personeel en ondersteuning van de UO. Vanaf 2023 is de UO structureel versterkt met personele capaciteit voor communicatie en financiële interne beheersing.

Taakverdeling bij uitvoering van en sturing op zorgtaken

De uitvoering van de taken is in samenwerking tussen de UO en individuele gemeenten:

- De GRJR sluit regionale contracten met zorgaanbieders en zorgt daarmee voor voldoende aanbod van jeugdhulp. Daarnaast subsidieert de GRJR diverse ketenpartners voor jeugdbescherming/jeugdreclassering (GI's) en Veilig Thuis;
- Over de individuele inzet van jeugdhulp voor jeugdigen beschikken individuele gemeenten, in samenspraak met aanbieders en GI's. Gemeenten bestellen hulp bij (geven een toewijzing aan) regionaal gecontracteerde aanbieders en sturen zo rechtstreeks op het gebruik;
- Gemeenten voeren decentrale zorgadministraties en geven gegevens door aan de GRJR. De GRJR handelt de financiële contractverplichtingen af die voortvloeien uit toewijzingen en declaraties. De GRJR begroot en verantwoordt de hiermee gepaard gaande lasten en rekt de contracten centraal af. Uit de taakverdeling volgt dat de uitgaven de GRJR sterk afhankelijk zijn van processen bij gemeenten.

Speerpunten/ focus bedrijfsvoering UO

Overkoepelend speerpunt voor de UO is optimale samenwerking met de gemeenten. Bij de kerntaken van de GRJR (inkoop, contractmanagement en informatievoorziening) ligt een zeer nauwe relatie met de taken die de deelnemende gemeenten bij zich houden (het kaderstellen, het jeugd(hulp)beleid, het toewijzen van hulp en afgeven van beschikkingen in het kader van de Jeugdwet, etc.). We zijn gezamenlijk de GRJR en gezamenlijk verantwoordelijk voor (specialistische) jeugdhulp. Dat vraagt concreet commitment, goed partnerschap en sensitiviteit, in zowel de bestuurlijke als ambtelijke processen. Zeker ook in het licht van de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario voor kind- en gezinsbescherming.





In de bedrijfsvoering van de GRJR ligt de focus op de volgende speerpunten:

- Contractmanagement. De GRJR sloot nieuwe jeugdhulpcontracten af voor 2023 en verder. De bijbehorende kerntaak is het concreet toepassen van de sturingsprincipes, toezicht op nakoming van contractuele verplichtingen en samen leren en ontwikkelen bij realisatie van ontwikkelopdrachten. In 2023 zijn bestuurlijke contractgesprekken, contractgesprekken over bedrijfsvoering en over ontwikkelopdrachten ingevoerd tussen contractmanagement en aanbieders. De samenwerking met de toezichthouders in de gemeentelijke organisaties is toegenomen en daarmee is het toezicht op de aanbieders versterkt. Het contractmanagement staat in het licht van het doorvoeren van kostenbeheersingsmaatregelen en transformatie van zorg conform de regiovisie Nabij en Passend;
- Planning en control. Versterking van de sturing wordt bevorderd door de planning en control meer datagedreven vorm te geven en in te richten op gemeenteniveau. Elk P&C-document geeft individuele gemeenten inzicht en bevat aannames en keuzes die per gemeente op maat zijn afgestemd;
- Informatievoorziening. Voor contractmanagement en planning en control is informatie nodig. Tijdigheid, juistheid en volledigheid van gegevens vergt sturing op administratieve stromen (en op registraties bij gemeentelijke backoffices). In 2023 is onderzoek gestart naar mogelijkheden voor meer centrale grip op backofficetaken;
- De interne beheersing en rechtmatigheidsborging is complex omdat de kosten op de regionale (GRJR-)contracten grotendeels voortvloeien uit uitvoerende besluiten van de afzonderlijke gemeenten. De mogelijkheden om dit proces te verbeteren maken onderdeel uit van het onderzoek naar de backofficetaken;
- Regionale kostenbeheersing is een centraal thema in de GRJR. De GRJR heeft een regionaal maatregelenpakket gemaakt waarin taken voor de UO, de aanbieders, de GI's en de gemeenten zitten; de effectiviteit hangt sterk af van de inzet van alle partijen. De UO bewaakt de samenhang en monitort de voortgang.

Rechtmatigheid

Vanaf 2022 is de UO structureel extra gaan investeren in de interne beheersing. Dit draagt bij aan een soepeler totstandkoming van jaarstukken en betere tussentijdse financiële informatie. Hiermee bereidde de UO zich ook voor op de vanaf 2023 verplichte rechtmatigheidsverantwoording. Concrete verbeteringen die inmiddels zijn doorgevoerd:

- Jaarlijkse actualisatie normenkader rechtmatigheid;
- Kader financieel en beleid en beheer;
- Kader interne beheersing;
- Invoering verplichtingenregisters;
- Periodieke aansluitingen tussen registraties;
- Ontwikkeling subsidiesysteem;
- Start onderzoek naar mogelijkheden centralisatie backofficetaken jeugd.





Het dagelijks bestuur geeft in deze jaarrekening een rechtmatigheidsverantwoording (zie hoofdstuk 5). Deze verantwoording heeft betrekking op drie criteria: begrotingscriterium, voorwaardencriterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium. Conform BBV gaat de paragraaf Bedrijfsvoering in op deze rechtmatigheidscriteria.

Begrotingscriterium

Het begrotingscriterium heeft betrekking op het financiële handelen binnen het kader van de geautoriseerde begroting. Volgens het BBV worden afwijkingen in de jaarrekening herkenbaar opgenomen en toegelicht.

De begrotingswijziging van september 2023 voorzag in een verhoging van de budgetten. Daarna is in oktober 2023 in de 2^e bestuursrapportage verdere overschrijding van de gewijzigde begroting voorgelegd. De overschrijdingen zijn in de jaarrekening 2023 toegelicht en worden door vaststelling van de jaarstukken door het AB alsnog geautoriseerd. De verschillen tussen begrote (geautoriseerde) en gerealiseerde lasten zijn toegelicht, zodat geen sprake van begrotingsonrechtmatigheid.

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium heeft betrekking op eisen aan financiële beheershandelingen. Deze zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving, zowel intern als extern. De financiële stromen in de GRJR waarbij aan het voorwaardencriterium moet worden voldaan zijn driedelig: zorgkosten, subsidiekosten en uitvoeringskosten. De zorgkosten vloeien voort uit gemeentelijke besluiten over toekenning c.q. toewijzing van jeugdhulp (waarbij taken aan de GRJR zijn gemandateerd). De subsidiekosten en uitvoeringskosten vloeien voort uit GR-besluiten (waartoe taken aan de GRJR zijn gedelegeerd).

De Commissie BBV heeft in januari 2024 naar aanleiding van een vraag van een andere jeugdhulpregio uitgesproken, dat “indien de GR alleen de administratieve taken uitvoert, de beschikkingen door de deelnemende gemeenten worden afgegeven en iedere deelnemende gemeente zelf verantwoordelijk is voor zijn eigen kosten en cliënten, de baten en lasten van de jeugdzorg verantwoord [dienen] te worden door de deelnemend gemeenten zelf.” Deze uitspraak is bindend voor de GRJR en de hiervoor genoemde afbakening van de rechtmatigheidsverantwoording sluit hierop aan.

In de jaarrekening 2023 is na overleg met de accountant onderscheid aangebracht tussen de lasten die niet onder de rechtmatigheidsverantwoording vallen en lasten die daar wel onder vallen:

- *lasten voortvloeiend uit gemeentelijke besluiten*: te omschrijven als “*zorgkosten gemeenten*” en bestaande de opdrachten A+B+C+D+E+I.1 (BRP) + I.3 (LTA). De verantwoording hiervan dient in de gemeentelijke jaarrekeningen plaats te vinden. De lasten en rechtmatigheid hiervan worden (ook) in de GRJR-jaarrekening gerapporteerd.
- *lasten voortvloeiend uit GR-besluiten*: te omschrijven als “*subsidies en uitvoeringskosten GRJR*” en bestaande uit de opdrachten F (Crisishulp), G (GI's), H (Veilig Thuis), I.4 (Acute dienst), I.5 (Transformatie/innovatie) en J (uitvoeringskosten). De lasten en rechtmatigheid worden alleen in de GRJR-jaarrekening gerapporteerd.





Lasten voortvloeiend uit gemeentelijke besluiten (Zorgkosten gemeenten)

Bij de zorgkosten gaat het om het voldoen aan de aanbestedingsvoorschriften. In 2023 zijn geen nieuwe zorgcontracten aangegaan. De individuele beslissing van een gemeente om hulp in te zetten vanuit de regionale contracten is conform AB-besluit geen onderdeel van het normenkader rechtmatigheid 2023. Dat betekent dat eventuele fouten in beschikkingen of toewijzingen van jeugdhulp en in validatie van declaraties niet als rechtmatigheidsfout in de GRJR-jaarrekening wordt gerekend. Uiteraard hebben gemeenten hiervoor interne beheersingsmaatregelen getroffen. Echter de inrichting en werking hiervan is niet onder controle van de GRJR en daarom uitgesloten van de rechtmatigheidsverantwoording van de GRJR. Deze keus is gemaakt vanwege problemen bij onze jaarrekeningcontroles in de financiële beheershandelingen van gemeenten, zoals niet-tijdige afgifte van toewijzingen, foutieve beoordeling aan het woonplaatsbeginsel en goedkeuring van declaraties met onjuiste tarieven.

Bevindingen ten aanzien van lasten voortvloeiend uit gemeentelijke besluiten

De begroting 2023 omvatte de zorgkosten gemeenten en de jaarrekening sluit hierop aan door wel al deze lasten te rapporteren. De accountant van de GRJR heeft hiertoe op verzoek van de GRJR een controle uitgevoerd op de gemeentelijke processen van toeleiding en validatie. De bevindingen zijn voor de afzonderlijke gemeenten opvraagbaar zodat deze bij de gemeentelijke jaarstukken kunnen worden betrokken.

In de rechtmatigheidsverantwoording zijn de volgende bevindingen opgenomen ten aanzien van zorgkosten gemeenten:

Onduidelijkheid vanwege het ontbreken van een geldig toewijzingsnummer, waardoor de rechtmatigheid van de zorglasten niet kan worden vastgesteld

Het gaat hierbij om achterstanden in het afgeven van een toewijzing door een gemeente, terwijl de gemeente wel de aanbieder heeft gevraagd alvast zorg te leveren en heeft toegezegd de zorg te zullen betalen. De kosten hiervan zijn in de jaarrekening opgenomen. Bij het afgeven van een toewijzing worden toetsingscriteria gehanteerd zoals het woonplaatsbeginsel en recht, hoogte en duur van de hulp. Deze toetsing heeft door de gevolgde handelwijze voor een deel nog niet plaatsgevonden (c.q. er is geen dossier waarop de controle kan plaatsvinden), waardoor op dit moment de rechtmatigheid nog niet kon worden vastgesteld.

Ambtshalve verlenging van Jeugdzorg BRP zonder dat toetsbaar dossier ten grondslag ligt aan de Jeugdhulp

In het kader van de aanpassing van het woonplaatsbeginsel zijn in 2022 lopende zorgtrajecten overgedragen tussen gemeenten. Dit betreft veelal plaatsingen buiten de regio die door deze wijziging voor rekening komen van een gemeente in de GRJR. De oorspronkelijke casusbeoordeling door de 'latende gemeente' moest bij deze overdracht overgenomen worden in de vorm van maatwerkcontracten. Voor het bereiken van de einddatum van zo'n maatwerkcontract diende de ontvangende gemeente de casuïstiek te toetsen. Een gemeente had voor deze toetsing meer tijd nodig en heeft daartoe de einddatum van maatwerkcontracten ambtshalve opgeschoven. De zorg mocht doorlopen terwijl de toetsing nog moest plaatsvinden, waardoor de rechtmatigheid niet kon worden vastgesteld.

Jeugdzorg die niet rechtmatig verleend is omdat het zorgproduct in de beschikking afwijkt van de zorg die ingekocht is bij de zorgaanbieder

De gemeenten kent in een jeugdwetbeschikking het recht op hulp toe aan een jeugdige. Vervolgens wordt deze hulp door middel van een toewijzing bij een zorgaanbieder besteld. Gebleken is dat de bestelling soms afwijkt van wat is toegekend aan de jeugdige, waarmee wordt afgeweken van de rechtmatigheidsgrondslag.

Rechtmatigheidsonduidelijkheden vanwege het ontbreken van documentatie om de rechtmatige verstrekking te kunnen vaststellen





Bij de meeste zorgkosten is wel de vereiste beoordeling uitgevoerd. Dit behoort zodanig te worden vastgelegd dat achteraf kan worden vastgesteld dat deze correct is uitgevoerd. In gevallen waarin de vereiste documentatie ontbrak kon de rechtmatigheid van de verstrekking niet met zekerheid worden vastgesteld.

Bovenstaande bevindingen leiden tot een financiële onrechtmatigheid van in totaal € 23.383.134. Daarvan is € 1.992.228 expliciet als rechtmatigheidsfout aangemerkt. Voor een bedrag van € 21.390.906 is sprake van onduidelijkheid over de rechtmatigheid. Deze bevindingen hebben volledig betrekking op zorgkosten van de deelnemende gemeente Rotterdam.

Daarnaast zijn de volgende formele rechtmatigheidsfouten geconstateerd:

Start zorg voordat er een formele toekenning is

Het laten starten van zorg voordat er een formele toekenning is dient ook te worden aangemerkt als formele rechtmatigheidsfout. Omdat het geen financiële rechtmatigheidsfout is wordt dit niet in de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen.

Lasten voortvloeiend uit GR-besluiten

Subsidiekosten

De GRJR verstrekt subsidies voor jeugdbescherming en jeugdreclassering (opdracht G), Veilig Thuis (opdracht H), pleegzorg (bijzondere kosten, maatwerk, functiedifferentiatie) (opdracht A), buitenregionale plaatsingen (opdracht I1) en acute dienst GGZ (opdracht I4).

Hierbij moeten subsidievoorschriften worden nageleefd, waarbij voor de GRJR de Rotterdamse verordening van toepassing is. De subsidieverleningen en -vaststellingen volgen strakke procedures en vastleggingsvoorschriften waarop conform het Kader interne beheersing interne controle plaats heeft gevonden. Hierop is door de afdeling Financial Audit van de gemeente Rotterdam een derdelijnscontrole uitgevoerd.

Uitvoeringskosten

Voor de uitvoering van de UO-taken worden naast inzet van eigen personeel ook externe partijen ingeschakeld, voor bijvoorbeeld accountantscontrole en kostprijsonderzoek. Bij deze kosten gaat het om aanbestedingsrechtmatigheid. Bij aanbesteding van opdrachten volgen we Rotterdamse aanbestedingsvoorschriften. Daarbij worden we ondersteund door de Rotterdamse afdeling Inkoop, die strikt is in de naleving van de aanbestedingsregels. Voor controle op aanbestedingsrechtmatigheid voeren we een spendanalyse uit, waarmee wordt nagegaan of de werkelijke bestedingen in lijn zijn met aangegane overeenkomsten.

Bevindingen ten aanzien van lasten voortvloeiend uit GR-besluiten

De volgende formele rechtmatigheidsfouten zijn geconstateerd:

Documentatie om vast te stellen dat eisen uit subsidieverordeningen zijn nageleefd

Bij toepassing van de Algemene Subsidie Verordening Rotterdam door de GRJR worden eisen gesteld over de aanlevering en beoordeling van diverse documenten, en de vastlegging van de toetsing daarop. De vereiste documentatie was niet volledig aanwezig. Dit is een formele rechtmatigheidsfout. Omdat het geen financiële rechtmatigheidsfout is wordt dit niet in de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen.





Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium

Hierbij gaat het met name om fraude. Het Kader Interne beheersing dat eind 2022 is vastgesteld bevat een frauderisicoanalyse. Het belangrijkste risico zit in het betalingsverkeer. De interne beheersingsmaatregelen zijn sterk gericht op het uitsluiten van frauduleuze betalingen en ook de werking van deze maatregelen wordt gecontroleerd. Er zijn daarnaast ook geen signalen van misbruik, oneigenlijk gebruik of fraude. Op grond van de maatregelen kan worden geconstateerd dat aan het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium is voldaan.

3.3 Financiering

Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden) zijn GR-en verplicht om een financieringsparagraaf in de begroting en jaarstukken op te nemen.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de Wet FIDO bedraagt de kasgeldlimiet 8,5% van het totaal van de (gewijzigde) begroting. Voor de GRJR is dit voor 2023, € 23,7 mln. De GRJR doet geen investeringen in (im)materieel vast actief. Daarnaast heeft de GRJR geen leningen afgesloten in 2023.

Schatkistbankieren

Met ingang van 16 december 2013 is de Wet Schatkistbankieren voor decentrale overheden in werking getreden. Deelname van de decentrale overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld van de collectieve sector (Rijk en decentrale overheden gezamenlijk). Iedere euro die decentrale overheden aanhouden in de schatkist, vermindert de externe financieringsbehoefte van het Rijk. De GRJR is in 2023 elk kwartaal onder de grens gebleven. In de tabel bij de toelichting op de balans wordt dit weergegeven.

3.4 Openbaarheid (Wet open overheid)

De Wet open overheid (Woo), die op 1 mei 2022 in werking is getreden, schrijft in artikel 3.5 een openbaarheidsparagraaf voor: "Een bestuursorgaan besteedt in de jaarlijkse begroting dan wel de jaarlijkse begroting van het openbaar lichaam of de rechtspersoon waarvan het bestuursorgaan deel uit maakt, aandacht aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet en doet in de jaarlijkse verantwoording verslag van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens."

De GRJR heeft in 2022 en 2023 interne procedures geactualiseerd voor het publiceren, bewaren en opvragen van informatie. De Uitvoeringsorganisatie heeft hierover intern instructie gehad. Doel is dat de GRJR een open overheid is. De beleidslijnen die hierbij zijn bepaald werden in 2023 ook toegepast:

1. Actieve publicatie van alle AB-bestuursstukken op www.jeugdhulprijnmond.nl. In voorkomende gevallen wordt op stukken geheimhouding opgelegd, waarbij de termijn voor geheimhouding vooraf wordt bepaald en zo kort mogelijk is;
2. Bewaring van stukken en alle onderliggende data volgens de termijnen van de Archiefwet;
3. Opvraagbaarheid van gegevens via www.jeugdhulprijnmond.nl. Binnen de Uitvoeringsorganisatie is een WOO-coördinator aangewezen.





Hoofdstuk 4

JAARREKENING 2023



4. Jaarrekening

4.1 Overzicht van baten en lasten

Onderstaand overzicht toont de realisatie 2023, afgezet tegen de gewijzigde begroting 2023. Omdat een tekort van € 42,4 mln. is ontstaan is een extra bijdrage vanuit gemeenten aan de baten toegevoegd zodat het resultaat € 0 is.

Baten	Exploitatie	Primitieve begroting 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Verschil begroting vs realisatie 2023
	1. Programma Bestuur en algemeen management				
	Bijdrage deelnemende gemeenten	242.410.000	278.627.000	278.627.000	0
	Extra bijdrage gemeenten tbv resultaat 2023	0	0	42.428.000	-42.428.000
	Bijdrage Rijk "Proeftuin-wij doen het beter"	0	0	457.000	-457.000
	Bijdrage overig	0	0	1.414.000	-1.414.000
	Overige baten	0	0	1.124.000	-1.124.000
	Totaal Baten	242.410.000	278.627.000	324.050.000	-45.424.000

Lasten	Exploitatie				
A	Gewoon opgroeien buiten gezien (Pleeghulp)	26.133.000	20.249.000	22.077.000	-1.828.000
B	Weer naar huis (Opname)	49.119.000	61.228.000	80.972.000	-19.744.000
C	Opgroeien met blijvende ondersteuning (Langdurig verblijf)	26.275.000	19.820.000	19.890.000	-70.000
D	Steun, hulp of behandeling overdag (Daghulp)	10.976.000	21.067.000	26.772.000	-5.704.000
E	Pakket thuis (Ambulante hulp)	28.951.000	43.131.000	58.285.000	-15.154.000
F	Crisishulp	8.543.000	8.795.000	8.247.000	548.000
G	Gecertificeerde instellingen	46.731.000	44.811.000	44.050.000	761.000
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	19.126.000	19.422.000	19.160.000	261.000
I1	Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	2.177.000	10.907.000	11.618.000	-711.000
I2	Extra ASR	0	0	0	0
I3	Landelijke inkoop	17.063.000	21.849.000	23.525.000	-1.676.000
I4	Acute dienst GGZ	507.000	649.000	83.000	566.000
I5	Transformatiefonds/Innovatie		1.683.000	1.293.000	391.000
J	Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	1.000	1.000	0	1.000
J	Transformatiefonds/Innovatie	1.849.000	0	0	0
J	Organisatiekosten GR	4.085.000	4.132.000	4.085.000	46.000
J	Specifieke ICT-kosten	159.000	161.000	159.000	2.000
J	Accountantskosten	184.000	186.000	188.000	-1.000
J	Werk en Onderzoek	320.000	324.000	195.000	129.000
J	Projectbudget Inkoop en Implementatie	210.000	212.000	210.000	2.000
J	Programmateam Regio-agenda	0	0	0	0
	Bankkosten	0	0	2.000	-2.000
	Proeftuin-wij doen het beter	0	457.000	457.000	-457.000
	0	0	0	0	0
	Totaal programma Jeugdhulp	242.410.000	278.627.000	321.267.000	-42.640.000
	Totaal Lasten	242.410.000	278.627.000	321.267.000	-42.640.000
	Saldo van baten en lasten	0	0	2.784.000	-2.784.000
	Resultaat vorige boekjaren				
	Nagekomen kosten voorgaande jaren	0	0	2.784.000	2.784.000
	Totaal resultaat vorige boekjaren	0	0	2.784.000	2.784.000
	Totaal resultaat	0	0	0	0





4.2 Toelichting op baten en lasten

Baten

Bijdrage deelnemende gemeenten

De bijdrage van gemeenten zijn conform de door het bestuur vastgestelde begroting 2023 en begrotingswijzigingen 2023.

Het tekort van 2023 wordt gedekt door middel van een extra bijdrage van de deelnemende gemeenten op basis van de werkelijke realisatie per gemeente. Bij de voorlopige jaarstukken werd vanwege de liquiditeitsbehoefte van de GRJR hierop al een voorschot genomen door een extra inleg vast te stellen. De totale inleg die al per gemeente was vastgesteld staat in de vierde kolom in onderstaand overzicht. In de definitieve jaarrekening is nu de realisatie per gemeente definitief, zoals weergegeven in de vijfde kolom. Het verschil met de in totaal al vastgestelde inleg per gemeente staat in de uiterst rechtse kolom in onderstaande tabel. Dit bedrag dient na vaststelling van de jaarstukken nog extra te worden ingelegd door de gemeente (positief bedrag) of te worden terugbetaald aan de gemeente (negatief bedrag).

Gemeenten	Inleg 2023 (2e wijziging)	Extra inleg vJR23 (april)	Totaal inleg (2e wijziging + vJR23)	Realisatie 2023	Extra inleg of terugbetaling op basis van realisatie 2023
Albrandswaard	3.455.000	382.000	3.837.000	3.559.000	-278.000
Barendrecht	8.964.000	890.000	9.854.000	9.599.000	-255.000
Capelle aan den IJssel	15.344.000	901.000	16.245.000	16.155.000	-90.000
Goeree-Overflakkee	6.330.000	-546.000	5.784.000	5.566.000	-218.000
Krimpen aan den IJssel	5.830.000	904.000	6.734.000	6.444.000	-290.000
Lansingerland	12.255.000	986.000	13.241.000	12.910.000	-331.000
Maassluis	2.194.000	585.000	2.779.000	1.990.000	-788.000
Nissewaard	23.822.000	2.287.000	26.109.000	25.567.000	-541.000
Ridderkerk	8.290.000	951.000	9.241.000	9.059.000	-182.000
Schiedam	5.126.000	-737.000	4.389.000	4.572.000	182.000
Vlaardingen	5.323.000	181.000	5.504.000	5.532.000	27.000
Voorne aan Zee	12.793.000	676.000	13.469.000	13.705.000	235.000
Rotterdam	168.900.000	42.669.000	211.569.000	205.831.000	-5.738.000
Totaal	278.626.000	50.129.000	328.755.000	320.489.000	-8.267.000
Mevis					567.000
Totaal					567.000
Totaal					-7.700.000

Het overzicht bevat een bedrag inleg van Mevis. Deze organisatie voert in opdracht van Maassluis, Vlaardingen en Schiedam de jeugdhulp uit, maar is ook verantwoordelijk voor de inzet van het door de GRJR gesubsidieerde crisisinterventieteam (CIT). Op verzoek van deze gemeenten brengt de GRJR de kosten hiervoor direct bij Mevis in rekening in plaats van bij deze gemeenten.





Bijdrage Rijk Proeftuin kind- en gezinsbescherming

Dit betreft dekking uit de subsidie van het rijk voor de proeftuin. De subsidie is opgenomen op de balans. Uit deze subsidie is een bedrag opgenomen ter dekking van de lasten die hiervoor zijn gemaakt. De toelichting is opgenomen bij de balanstoeelichting.

Bijdrage overig

Dit betreft ontvangen vergoedingen in het kader van de transformatie JeugdhulpPlus en SPUK BREN middelen.

Overige baten

Dit betreft ontvangen rentevergoeding in 2023 uit het schatkistbankieren.

Lasten

De lasten betreffen zorgkosten van pleeghulp tot en met crisishulp (opdrachten A tot en met F), de subsidies aan de GI's en VTRR en overige opdrachten (H en I) en uitvoeringskosten. De grootste verschillen betreffen de kosten in opdrachten B, D, E en LTA. Voor de ontwikkelingen binnen de opdrachten in 2023 wordt verwezen naar de toelichtingen in hoofdstuk 2. Onderstaande tabel toont de bestedingen per budget per gemeente.

Lasten Totaal

Gemeenten	A	B	C	D	E	F	G	H	I1	I3	I4	I5	J	Overige baten	Overige bijdrage	Overl. res	Eindtotaal
Albrandswaard	101.213	502.445	284.932	351.762	1.113.533	19.424	423.819	224.148	149.407	323.226	1.081	16.031	60.003	(13.938)	(17.535)	19.247	3.558.798
Barendrecht	347.668	3.390.302	105.792	849.078	1.935.362	155.213	686.490	420.768	90.252	1.110.040	2.805	41.594	155.683	(36.163)	(45.496)	389.970	9.599.359
Capelle aan den IJssel	1.523.939	4.462.554	1.006.136	1.225.541	2.968.136	595.007	2.147.523	910.879	404.825	617.353	4.802	71.196	266.480	(61.900)	(77.876)	90.313	16.154.907
Goeree-Overflakkee	411.373	1.540.063	279.577	209.585	937.962	167.982	1.038.656	424.148	122.149	315.959	1.981	29.371	109.931	(25.535)	(32.129)	35.263	5.566.339
Krimpen aan den IJssel	375.037	1.872.463	287.602	632.533	1.672.351	82.885	741.947	292.409	-	364.239	1.824	27.051	101.248	(23.518)	(29.589)	45.790	6.444.271
Lansingerland	252.549	3.502.386	395.575	693.314	4.965.013	325.740	771.541	532.157	13.404	1.206.092	3.835	56.864	212.835	(49.439)	(62.198)	90.208	12.909.874
Maassluis							702.278	398.843	-	848.852		10.179	38.098	(8.850)	(11.134)	12.221	1.990.486
Meeis							567.170										567.170
Nissewaard	1.677.516	7.528.332	2.409.695	1.563.099	4.578.992	534.184	3.455.776	1.321.121	200.953	1.838.981	7.454	110.530	413.702	(96.097)	(120.899)	143.783	25.967.123
Ridderkerk	440.306	2.697.997	481.113	430.657	2.234.934	300.829	1.333.829	562.327	27.392	393.659	2.594	38.466	143.973	(33.443)	(42.075)	46.182	9.058.742
Rotterdam	16.066.049	51.308.911	13.832.548	20.344.642	34.951.667	5.455.774	25.641.948	10.949.992	10.484.735	13.080.469	52.852	783.679	2.933.237	(681.350)	(857.204)	1.482.938	205.830.888
Schiedam							2.336.139	1.192.542		942.124		23.785	89.025	(20.679)	(26.017)	35.712	4.571.631
Vlaardingen							2.559.504	1.047.319	-	1.745.760		24.700	92.451	(21.475)	(27.018)	110.431	5.531.673
Voorn aan Zee	881.114	4.166.464	806.915	471.477	2.926.963	609.722	1.644.385	883.721	124.711	738.448	4.003	59.960	222.180	(51.609)	(64.930)	281.755	13.704.679
Eindtotaal	22.076.764	80.971.917	19.889.886	26.771.689	58.284.913	8.246.760	44.050.003	19.160.374	11.617.828	23.525.201	83.232	1.292.805	4.838.846	(1.123.996)	(1.414.095)	2.783.813	321.055.941

Zoals in de paragraaf Bedrijfsvoering toegelicht dienen conform BBV de lasten onderscheiden te worden naar lasten die direct zijn te relateren aan gemeentelijke beschikkingen c.q. toewijzingen van jeugdhulp enerzijds, en lasten die uitsluitend zijn gerelateerd aan besluiten van de GRJR anderzijds. De eerste categorie valt buiten de scope van de rechtmatigheidsverantwoording van de GRJR.

Lasten voortvloeiend uit gemeentelijke besluiten

Gemeenten	A	B	C	D	E	I1	I3	Eindtotaal
Albrandswaard	101.213	502.445	284.932	351.762	1.113.533	149.407	323.226	2.826.517
Barendrecht	347.668	3.390.302	105.792	849.078	1.935.362	90.252	1.110.040	7.828.495
Capelle aan den IJssel	1.523.939	4.462.554	1.006.136	1.225.541	2.968.136	404.825	617.353	12.208.484
Goeree-Overflakkee	411.373	1.540.063	279.577	209.585	937.962	122.149	315.959	2.816.669
Krimpen aan den IJssel	375.037	1.872.463	287.602	632.533	1.672.351	-	364.239	5.204.225
Lansingerland	252.549	3.502.386	395.575	693.314	4.965.013	13.404	1.206.092	11.028.332
Maassluis						-	848.852	848.852
Nissewaard	1.677.516	7.528.332	2.409.695	1.563.099	4.578.992	200.953	1.838.981	19.797.569
Ridderkerk	440.306	2.697.997	481.113	430.657	2.234.934	27.392	393.659	6.706.059
Rotterdam	16.066.049	51.308.911	13.832.548	20.344.642	34.951.667	10.484.735	13.080.469	160.069.022
Schiedam							942.124	942.124
Vlaardingen						-	1.745.760	1.745.760
Voorn aan Zee	881.114	4.166.464	806.915	471.477	2.926.963	124.711	738.448	10.116.091
Eindtotaal	22.076.764	80.971.917	19.889.886	26.771.689	58.284.913	11.617.828	23.525.201	243.138.199





Lasten voortvloeiend uit GR-besluiten

Gemeenten	F	G	H	I4	I5	J	Overige baten	Overige bijdrage	Overl. res	Eindtotaal
Albrandswaard	19.424	423.819	224.148	1.081	16.031	60.003	(13.938)	(17.535)	19.247	732.281
Barendrecht	155.213	686.490	420.768	2.805	41.594	155.683	(36.163)	(45.496)	389.970	1.770.863
Capelle aan den IJssel	595.007	2.147.523	910.879	4.802	71.196	266.480	(61.900)	(77.876)	90.313	3.946.423
Goeree-Overflakkee	167.982	1.038.656	424.148	1.981	29.371	109.931	(25.535)	(32.126)	35.263	1.749.670
Krimpen aan den IJssel	82.885	741.947	292.409	1.824	27.051	101.248	(23.518)	(29.589)	45.790	1.240.046
Lansingerland	325.740	771.541	532.157	3.835	56.864	212.835	(49.439)	(62.198)	90.208	1.881.542
Maassluis		702.278	398.843		10.179	38.098	(8.850)	(11.134)	12.221	1.141.634
Mevius		567.170								567.170
Nissewaard	534.184	3.455.776	1.321.121	7.454	110.530	413.702	(96.097)	(120.899)	143.783	5.769.554
Ridderkerk	300.829	1.333.829	562.327	2.594	38.466	143.973	(33.443)	(42.075)	46.182	2.352.683
Rotterdam	5.455.774	25.641.948	10.949.992	52.852	783.679	2.933.237	(681.350)	(857.204)	1.482.938	45.761.867
Schiedam		2.335.139	1.192.542		23.785	89.025	(20.679)	(26.017)	35.712	3.629.507
Vlaardingen		2.559.504	1.047.319		24.700	92.451	(21.475)	(27.018)	110.431	3.785.913
Voorne aan Zee	609.722	1.644.385	883.721	4.003	59.360	222.180	(51.609)	(64.930)	281.755	3.588.588
Eindtotaal	8.246.760	44.050.003	19.160.374	83.232	1.292.805	4.838.846	(1.123.996)	(1.414.095)	2.783.813	77.917.741

Overzicht Overhead

Tot de overhead worden de kosten gerekend die niet een directe relatie hebben met de (gecontracteerde of gesubsidieerde) jeugdhulp, jeugdreclassering/-bescherming of het advies-en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis). Het zijn kosten die ondersteunend en faciliterend zijn aan genoemde directe kosten.

Onderstaand is een uitsplitsing van de kosten die tot de overhead gerekend worden. De realisatie 2023 is € 0,1 mln. lager dan de begroting.

Overhead	Begroting 2023	realisatie 2023	Vershil begroting vs. realisatie 2023
Organisatiekosten GR	€ 4.132.000	€ 4.085.000	€ 46.000
Werk en onderzoek	€ 324.000	€ 195.000	€ 129.000
Specifieke ICT-kosten	€ 161.000	€ 159.000	€ 2.000
Accountantskosten	€ 186.000	€ 188.000	- € 1.000
Bankkosten	€ 0	€ 2.000	- € 2.000
Totaal	€4.803.000	€ 4.629.000	€ 174.000

Projectbudget Inkoop en Implementatie

Kosten gemaakt bij het project Inkoop en Implementatie zijn door de gemeente Rotterdam gedragen en door de GRJR vergoed.

Proeftuin kind- en gezinsbescherming

Dit betreffen lasten voor het project Proeftuin kind- en gezinsbescherming. De lasten worden gedekt vanuit de op de balans opgenomen subsidie en zijn hierdoor saldoneutraal. De toelichting is opgenomen bij de balanstoeelichting, zie paragraaf 4.5.

Overlopend resultaat

Het overlopend resultaat 2023 is per saldo € 2,7 mln. Het gaat hier niet om verschillen door eindafrekeningen met zorgaanbieders. Dat was in eerdere jaarrekeningen nog vaak het geval maar is door aanscherping van de eindafrekeningsprocessen niet meer aan de orde. Het betreft de volgende punten:





- € 1,0 mln. incidentele kosten transformatie JH+ over 2022, die pas na jaarrekening 2022 zijn geaccepteerd;
- € 1,2 mln. kosten voor specialistische ambulante hulp die volgens informatie bij de opstelling van jaarrekening 2022 zouden worden vergoed uit de SPUK Acute Dienst GGZ (en dus niet via de GRJR om dubbele vergoeding te voorkomen). Deze SPUK was door het rijk via Rotterdam beschikbaar gesteld aan de betreffende aanbieder in het kader van de wachttijdbestrijding. Uit vergelijking van verantwoordingen op het GRJR-contract en de SPUK kwam na jaarrekening vast te staan dat de aanvankelijke dubbeltelling niet was opgetreden en dit bedrag voor rekening van GRJR kwam;
- € 0,5 mln. buitenregionale plaatsingen nakomende informatie uit andere regio's.

Structureel/Incidenteel

Lasten	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Verschil realisatie vs. begroting 2023
Structureel	€ 276.731.000	€ 319.306.000	-€42.574.000
Incidenteel	€ 1.896.000	€ 4.745.000	-€2.849.000
Totaal	€ 278.627.000	€ 324.051.000	-€ 45.424.000

Het structurele tekort zit met name bij opdracht B (opname), D (daghulp), opdracht E (ambulante hulp) en bij de LTA-aanbieders. Bij de structurele tekorten wordt de begroting voor 2024 e.v. daarop aangepast.

Daarnaast zit er in de incidentele lastenbegroting:

- 1) Overlopend resultaat van ad € 2,7 mln. geldt als incidentele lasten, begroting is € 0.
- 2) Transformatiefonds zijn incidentele lasten € 1,3 mln., begroting is € 1,6 mln.
- 3)

Overzicht van baten en lasten in euro's opgesplitst naar taakveld

Taakveld begroot	Baten	Lasten	Saldo
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	€ 215.506.000	€ 215.506.000	€ 0
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	€ 53.410.000	€ 53.410.000	€ 0
6.83 - Geëscaleerde zorg 18+	€ 9.711.000	€ 9.711.000	€ 0
Totaal begroot 2023	€ 278.627.000	€ 278.627.000	€ 0

Taakveld realisatie	Baten	Lasten	Saldo
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	€258.207.000	€258.207.000	€ 0
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	€ 54.911.000	€ 54.911.000	€ 0
6.83 - Geëscaleerde zorg 18+	€ 9.580.000	€ 9.580.000	€ 0
Totaal realisatie 2023	€ 325.269.000	€ 325.269.000	€ 0





Conform de eisen van de BBV zijn de overzichten van taakvelden in de jaarrekening 2023 opgenomen. Op dit moment is het uitgangspunt dat alle uitvoeringskosten van de GRJR direct of indirect bijdragen aan de taakvelden en daardoor toe te rekenen zijn aan de taakvelden.





4.3 Balans

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR</u>		
Vorderingen op openbare lichamen	44.458.000	28.377.000
Rekening-courant met het Rijk	24.453.000	9.217.000
<u>OVERLOPENDE ACTIVA</u>		
Vorderingen op zorginstellingen	3.733.000	4.280.000
Overige vorderingen	4.456.000	435.000
Liquiditeitsborgen en subsidievorderingen	4.116.000	17.236.000
Vooruitbetaalde bedragen	0	0
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>		
Banksaldi	1.902.000	1.553.000
TOTAAL	83.118.000	61.098.000

PASSIVA	31-12-2023	31-12-2022
VASTE PASSIVA		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Algemene reserve	0	0
Gerealiseerd resultaat	0	0
<u>VLOTTENDE PASSIVA</u>		
<u>NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET RENTE TYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR</u>		
Overige schulden	7.974.000	1.057.000
<u>OVERLOPEND PASSIVA</u>		
Nog te betalen bedragen aan zorginstellingen	74.711.000	59.238.000
Transformatiefonds (nog te declareren + vast te stellen subsidies)	0	0
Meer samen doen in crisis	0	0
Gezamenlijke verantwoordelijkheid voor kinderen en ouders	0	0
Doorbraak en Versterken Zorgbemiddeling	167.000	167.000
Proeftuin kind- en gezinsbescherming	266.000	637.000
Overige vooruitontvangen bedragen	0	0
TOTAAL	83.118.000	61.098.000

Conform het BBV zijn de te betalen bedragen aan zorginstellingen bij de overlopende passiva opgenomen. Ze vallen onder de categorie “de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren”.





4.4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

GRJR is een uitvoeringsorganisatie van de deelnemende gemeenten. Vanuit de regiovisie van de deelnemende gemeenten geeft de GRJR vorm aan een “op de lokale infrastructuren aansluitende regionale infrastructuur” en aan het “samen leren wat werkt”. Voor verdere toelichting wordt verwezen naar het jaarverslag.

Wettelijke voorschriften

GRJR is een openbaar lichaam op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) waarin dertien gemeenten op vrijwillige basis samenwerken.

Voor de verslaggeving van gemeenschappelijke regelingen is vanaf 2004 het Besluit begroting en verantwoording (BBV) provincies en gemeenten van kracht. De jaarrekening is conform deze voorschriften samengesteld.

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening wordt opgemaakt met inachtneming van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Uitzettingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepalingen

In de exploitatierekening worden de lasten en baten verantwoord die voortvloeien uit de activiteiten van de GRJR.

De lasten en baten worden zoveel mogelijk toegerekend naar het boekjaar waarop ze betrekking hebben en waarin de prestaties zijn geleverd.

BTW

De betaalde btw in het boekjaar wordt na afloop van het boekjaar door de deelnemende gemeente via de doorschuifregeling gecompenseerd.





4.5 Toelichting op de balans

Toelichting op de balans activa per 31 december 2023

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
VLOTTENDE ACTIVA		
UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR		
Vorderingen op openbare lichamen	44.458.000	28.377.000
Rekening-courant met het Rijk	24.453.000	9.217.000
OVERLOPENDE ACTIVA		
Vorderingen op zorginstellingen	3.733.000	4.280.000
Overige vorderingen	4.456.000	435.000
Liquiditeitsborgen en subsidievorderingen	4.116.000	17.236.000
Vooruitbetaalde bedragen	0	0
LIQUIDE MIDDELEN		
Banksaldi	1.902.000	1.553.000
TOTAAL	83.118.000	61.098.000

Vorderingen op openbare lichamen

Dit saldo van € 44,4 mln. bestaat uit twee delen. Nog te ontvangen bijdrage van de deelnemende GRJR-gemeenten met betrekking tot extra inleg vanuit de voorlopige jaarrekening 2023 en facturatie aan de deelnemende GRJR-gemeenten met betrekking tot doorbelasting doorschuif BTW 2023

Rekeningcourant met het rijk & Schatkistbankieren

Ultimo 2023 heeft de GRJR als saldo van haar rekeningcourantverhouding met het rijk ca. € 24,5 mln. te vorderen op de rijksoverheid. Dit komt doordat het kabinet in het verleden het schatkistbankieren heeft ingevoerd. Dit betekent voor decentrale overheden, waaronder gemeenschappelijke regelingen als die van Jeugdhulp Rijnmond, dat zij hun overtollige liquide middelen moeten aanhouden in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Praktisch betekent dit voor GRJR dat alle overtollige liquide middelen boven de drempel van € 4,8 mln. worden gestald bij de schatkist zolang deze niet benodigd zijn. In 2023 zijn geen overschrijdingen geweest en is het drempelbedrag het gehele jaar ongewijzigd gebleven.

Onderstaand een overzicht van de aangehouden middelen ten opzichte van het drempelbedrag per kwartaal.





Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	4.848	4.848	4.848	4.848
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	3.429	4.376	3.982	2.511
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.419	472	866	2.337
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	242.410	242.410	242.410	242.410
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	242.410	242.410	242.410	242.410
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
(1)=(4b)* 0,02 +(4c)* 0,002 met een minimum van € 1.000.000	Drempelbedrag	4.848	4.848	4.848	4.848
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	308.622	398.200	366.369	231.024
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	3.429	4.376	3.982	2.511

Te vorderen bedragen zorginstellingen

GRJR maakt gebruik van diverse jeugdzorginstellingen om dienstverlening op het gebied van jeugdhulp te verlenen aan inwoners van de regio Rijnmond. Na de verrekening van voorschotten en tussentijdse afrekeningen heeft GRJR een bedrag van € 3,7 mln. te vorderen op verschillende zorginstellingen.

Dit bedrag bestaat uit:

Specificatie vorderingen op zorginstellingen	Bedrag
Vorderingen 2023	€ 3.600.000
Vorderingen 2022	€ 100.000
Totaal	€ 3.700.000

Dit bedrag van ruim € 3,0 mln. betreft het nog terug te vorderen saldo voor prestaties door zorginstellingen in 2023. Dit is op basis van de productieopgaven van de zorgaanbieders. Voor 2022 betreft dit nog een bedrag van € 0,1 af te handelen declaraties in het kader van de eindafrekening 2022.

Overige vorderingen

Per jaareinde stond hier een bedrag van € 4,4 mln. bestaande uit:

1. SPUK-Bren (SISA) middelen vanuit gemeente Rotterdam





2. Diverse overige vorderingen waarvan schatkistbankieren rekeningcourantrente ad. € 0,5 mln en € 0,1 mln Gemeente Rotterdam Projectbudget.

Liquiditeitsborgen en subsidievorderingen

Ultimo 2023 staat er voor € 4,1 mln. open aan liquiditeitsborgen. Dit bedrag is een behoorlijk lager van eind 2022. In 2022 zijn de aanbieders hun betalingsverplichtingen nagekomen conform de afspraken. De liquiditeitsborgen (€ 4,1 mln.) zijn verstrekt aan zorgaanbieders die zijn voorgefinancierd vanwege hun penibele liquiditeitspositie. Dit betreffen met name recentere verstrekte liquiditeitsborgen.

Vooruitbetaalde bedragen

Dit bedrag is eind 2023 € 0.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan voor de GRJR uit het eindsaldo 2023 van de bankrekening. Deze wordt namens de GRJR beheert door de Gemeente Rotterdam. Het saldo van € 1,9 mln. blijft over na het afkomen in kader van de wet Fido / schatkistbankieren.





Toelichting op de balans passiva per 31 december 2023

PASSIVA	31-12-2023	31-12-2022
VASTE PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	0	0
Gerealiseerd resultaat	0	0
VLOTTENDE PASSIVA		
NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET RENTE TYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR		
Overige schulden	7.974.000	1.057.000
OVERLOPEND PASSIVA		
Nog te betalen bedragen aan zorginstellingen	74.711.000	59.238.000
Transformatiefonds (nog te declareren + vast te stellen subsidies)	0	0
Meer samen doen in crisis	0	0
Gezamenlijke verantwoordelijkheid voor kinderen en ouders	0	0
Doorbraak en Versterken Zorgbemiddeling	167.000	167.000
Proeftuin kind- en gezinsbescherming	266.000	637.000
Overige vooruitontvangen bedragen	0	0
TOTAAL	83.118.000	61.098.000

Eigen vermogen en continuïteit

Aan de GRJR nemen op dit moment dertien gemeenten deel. Zij delen gezamenlijk in de lasten voor het uitvoeren van deze gemeenschappelijke regeling. Drie gemeenten hebben besloten om hun vanaf 2023 een deel van de jeugdhulp zelf in te kopen, en tegelijkertijd wel te blijven participeren in de GRJR.

Algemene Reserve

De GRJR heeft ultimo 2023 geen algemene reserve. Dit komt omdat GRJR Jeugdhulp namens 13 gemeenten in de regio Rijnmond uitvoert en de lasten verdeelt over de 13 gemeenten. GRJR beoogt geen positief resultaat te hebben. Eventuele tekorten of positieve resultaten worden over de 13 gemeenten verdeeld.

Overige schulden

Ultimo 2023 staat er voor € 7,9 mln. open aan overige schulden. Dit bestaat voornamelijk uit bijdrage van deelnemende gemeenten over 2023 die op dat moment niet waren ontvangen. En BREN-Spuk dat aan de regio betaald moeten worden na ontvangst vanuit gemeente Rotterdam.





Te betalen bedragen aan zorginstellingen

Hieronder een specificatie van te betalen bedragen aan zorginstellingen ad € 74,7 mln.

Specificatie verplichtingen op zorginstellingen	Bedrag
Verplichtingen 2023	€ 71.519.000
Verplichtingen 2022	€ 3.075.000
Verplichtingen 2021	€ 118.000
Totaal	€ 74.712.000

Verplichtingen 2023

Dit bedrag van € 71,5 mln. betreft het nog te betalen bedrag aan zorgprestaties en subsidies aan zorginstellingen in 2023 op basis van de productie in de jaarrekening 2023.

Verplichtingen 2021 en 2022

Najagen van eindafrekeningen 2021 heeft geresulteerd in een lagere balansstand eind 2023 over voorgaande jaren dan in de vorige jaarrekening. De openstaande verplichtingen betreffen nog door aanbieders te declareren kosten.

In 2023 is veel aandacht gegaan naar de eindafrekening 2021 met betrekking tot regionale en LTA-aanbieders. Er zijn begin 2024 nog een aantal eindafrekeningen 2021 met zorgaanbieders afgerond.

Doorbraak en versterken zorgbemiddeling

De kosten voor het versterken van zorgbemiddeling worden gedekt uit deze reserve en is dan per saldo neutraal in de jaarrekening.

Proeftuin kind en gezinsbescherming

Het subsidiebedrag van € 0,8 mln. was ontvangen in 2021. In 2023 is hier voor € 0,3 mln. uitvoering aan gegeven. Het project kent een oorspronkelijke einddatum van 31 december 2022, maar aangezien er in de loop van 2022 een koerswijziging heeft plaatsgevonden, heeft het project vertraging opgelopen en is het verlengd. Conform de BBV-voorschriften is het resterende bedrag opgenomen onder de overlopende passiva. Het valt onder de categorie “de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren”.

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Onder Niet uit balans blijvende verplichtingen worden die verplichtingen verstaan die in 2023 of eerder zijn aangegaan ten behoeve van zorg in 2024 t/m 2028.

De totaal in gekochte jeugdhulp GRJR betreft vanaf 2023 nog voor tien gemeenten in Rijnmond. De gemeenten Maasluys, Vlaardingen en Schiedam (MVS) hebben per 1 januari 2023 alle specialistische jeugdhulp zelf ingekocht.





Voor de 10 gemeenten staan de meerjarige gunningen voor de inkoop van jeugdhulp vanaf 2023 voor de opdrachten A t/m F bij de zeven systeemaanbieders, zeven prestatieaanbieders en twee aanbieders voor jeugdhulpplus hieronder.

NUBBV-Verplichtingen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Systeemaanbieders	€ 122.666.000	€ 122.666.000	€ 122.666.000	€ 122.666.000	€ 122.666.000	€ 122.666.000
Prestatieaanbieders B, C en E	€ 6.394.000	€ 6.394.000	€ 6.394.000	€ 6.394.000	€ 6.394.000	€ 6.394.000
Prestatieaanbieders D	€ 1.315.000	€ 1.315.000	€ 1.315.000	€ 1.315.000	€ 1.315.000	€ 1.315.000
Jeugdhulpplus	€ 9.407.000	€ 6.396.000				
Totaal	€ 139.782.000	€ 136.771.000	€ 130.375.000	€ 130.375.000	€ 130.375.000	€ 130.375.000

Garantstelling

In 2023 is aan een aanbieder van gesloten jeugdhulp een kredietfaciliteit voor maximaal €7.500.000 verleend. Hiermee kon de aanbieder aan de betalingsverplichtingen blijven voldoen. Maandelijks werd het tekort aan liquide middelen aangevuld vanuit de kredietfaciliteit. Deze regeling is getroffen omdat de GRJR door het ministerie verantwoordelijk werd gesteld voor de continuïteit van cruciale jeugdhulp terwijl private banken niet bereid waren om te voorzien in de benodigde financiering.

Als zekerheid heeft de GRJR hierbij een hypotheek gelegd op een deel van het vastgoed van de betreffende aanbieder. Voor de daarop al rustende hypotheek van een private bank gaf de GRJR een garantie onder de voorwaarde van een indeplaatsstelling, voor een bedrag van €4.453.125. Door de indeplaatsstelling kan de GRJR de lening en daarmee ook het onderpand overnemen. De stand van de kredietfaciliteit was ultimo 2023 €0.

4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen

Met ingang van 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Hieruit volgt de verplichting om in de jaarrekening 2023 melding te maken van:

1. Alle (gewezen) topfunctionarissen en hun bezoldiging
2. Overige medewerkers in dienst van de gemeente welke de norm overschrijden
3. Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband van alle topfunctionarissen en van alle andere medewerkers indien deze uitkering de norm overschrijdt.

De maximale bezoldiging mag voor een topfunctionaris zonder dienstverband vanaf het tweede jaar niet meer bedragen dan € 223.000 per kalenderjaar (2023) op fulltime basis. In dit bedrag is inbegrepen de beloning, belastbare kostenvergoedingen, voorzieningen voor beloning op termijn (m.n. pensioenpremie). Toetsing aan de norm vindt plaats naar rato van omvang fte en duur dienstverband in het jaar. Voor het toezichthoudend orgaan gelden de volgende maxima: 10% van het maximale bezoldigingsbedrag (= € 22.300) voor de voorzitter en 15% van het maximale bezoldigingsbedrag (= € 33.450) voor de leden.





Voor de GRJR is de functie lid van het algemeen bestuur als topfunctionaris aangemerkt binnen de WNT. De leden van het algemeen bestuur zijn genoemd in onderstaande tabel en hebben vanuit de GRJR geen bezoldiging ontvangen.

Gemeente	Persoon en functie (na gemeenteraadsverkiezingen, benoemingen vanaf 22-06-2022) AB = Algemeen Bestuur DB = Dagelijks Bestuur	Beloning	Vaste en variabele vergoeding	Voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn
Albrandswaard	Mevrouw M. van Ginkel (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Barendrecht	Mevrouw M. de Hoop (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Capelle aan den IJssel	De Heer E. Faassen (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Goeree-Overflakkee	De heer B.J. Bruggeman (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Krimpen aan den IJssel	De heer H. van der Wal (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Lansingerland	De heer L. Hoek (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Maassluis	Mevrouw C. Bronsveld (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Nissewaard	De heer W. Struijk (vanaf 22-06-2022 tot 01-10-2023) (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Nissewaard	Mevrouw H. Stengs (vanaf 01-10-2023) (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Ridderkerk	De heer E. Piena (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Rotterdam	De heer R. Buijt (vanaf 08-10-2022) (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Rotterdam	Mevrouw S. Hammer (secretaris-directeur. AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Schiedam	De Heer D. Ergin (22-06-2022 tot 12-12-2023) (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Schiedam	De Heer C. Kahramanoğlu (vanaf 12-12-2023) (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Vlaardingen	Mevrouw J. Silos (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Voorne aan Zee	De heer A. Spoon (AB)	€ 0	€ 0	€ 0

4.7 Gebeurtenissen na balansdatum

In het tijdspad van opstellen en vaststellen van de rekening moeten gunstige en ongunstige gebeurtenissen, die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum, altijd in de jaarrekening worden verwerkt als deze onontbeerlijk zijn voor het inzicht van de gemeenteraad/gebruiker van de jaarrekening bij de vaststelling van de programmarekening. Het gaat dan om gebeurtenissen met materiële bedragen ten opzichte van het totaal van baten en/of lasten. Binnen GRJR is zijn er geen gebeurtenissen na balansdatum die hiervoor van toepassing zijn.





4.8 Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden- en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 15 december 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 9.638.010.

Bevinding

Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Begrotingscriterium				
	<i>Fouten</i>	<i>Onduidelijkheden</i>		
1A. Overschrijding lasten programma's	€ 39,3 mln.			
1B. Overschrijding investeringsbudgetten	€ 0			
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 0			
3. Overschrijdingen die niet tijdig hebben geleid tot begrotingswijziging of te laat aan het bestuur zijn gemeld	€ 0			
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 39,3 mln.			
4. Totaal aan begrotingsonrechtmatigheden dat past binnen het beleid. Begrotingswijziging met 12 weken zienswijzentermijn is uiterlijk in september. Overschrijdingen daarna worden gemeld in de 2 ^e bestuursrapportage en/of bij de	€ 39,3 mln.			





jaarstukken, waarbij de definitieve bijdrage wordt vastgesteld zodanig dat het saldo nihil is.				
5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden	€ 0			
Voorwaardencriterium	Aan GRJR gedelegeerde taken: kosten voortvloeiend uit GR-besluiten m.b.t. subsidies en uitvoeringstaken		Aan GRJR gemandateerde taken: kosten voortvloeiend uit gemeentelijke besluiten m.b.t. toekenning/toewijzing van jeugdhulp	
<i>Bevinding</i>	<i>Fouten</i>	<i>Onduidelijkheden</i>	<i>Fouten</i>	<i>Onduidelijkheden</i>
Onduidelijkheid vanwege het ontbreken van een geldig toewijzingsnummer, waardoor de rechtmatigheid van de zorglasten niet kan worden vastgesteld				€ 5.218.844
Ambtshalve verlenging van Jeugdzorg BRP zonder dat toetsbaar dossier ten grondslag ligt aan de Jeugdhulp				€ 6.546.894
Jeugdzorg die niet rechtmatig verleend is omdat het zorgproduct in de beschikking afwijkt van de zorg die ingekocht is bij de zorgaanbieder			€ 1.992.228	
Rechtmatigheidsonguidelikheden vanwege het ontbreken van documentatie om de rechtmatige verstrekking te kunnen vaststellen				€ 9.625.168
Totaal voorwaarden criterium	€ 0	€ 0	€ 1.992.228	€ 21.390.906
M&O-Criterium				
Er zijn geen bevindingen boven de rapportagegrens				

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.





Hoofdstuk 5

VASTSTELLINGSBESLUIT





5. Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond.
Rotterdam, 12 juli 2024.

Mr. S. Hammer

Secretaris-directeur

R. Buijt

Voorzitter





Bijlage A: Realisatie op gemeenteniveau totaal

Gemeenten	A	B1	B2	B3	B4	C1	C2	C3	D	E1	E2	E3	F
Albrandswaard	€ 101.213	€ 29.299	€ 106.044	€ 367.102			€ 205.356	€ 79.577	€ 351.762	€ 1.088.466	€ 21.281	€ 3.785	€ 19.424
Barendrecht	€ 347.668	€ 246.914	€ 320.302	€ 2.797.570	€ 25.517	€ 69.632	€ 36.161		€ 849.078	€ 1.925.262	€ 4.167	€ 5.934	€ 155.213
Capelle aan den IJssel	€ 1.523.939	€ 520.119	€ 924.165	€ 2.966.182	€ 52.087	€ 350.715	€ 655.422		€ 1.225.541	€ 2.953.217	€ 1.278	€ 13.641	€ 595.007
Goeree-Overflakkee	€ 411.373		€ 181.742	€ 1.353.194	€ 5.127	€ 252.473	€ 14.290	€ 12.815	€ 209.585	€ 937.782		€ 180	€ 167.982
Krimpen aan den IJssel	€ 375.037		€ 233.840	€ 1.613.205	€ 25.418	€ 185.170	€ 98.948	€ 3.485	€ 632.533	€ 1.660.945		€ 11.406	€ 82.885
Lansingerland	€ 252.549	€ 378.742	€ 474.830	€ 2.232.781	€ 416.033	€ 171.845	€ 212.605	€ 11.125	€ 693.314	€ 4.895.758	€ 54.806	€ 14.449	€ 325.740
Maassluis													
Mevis													
Nissewaard	€ 1.677.516	€ 1.702.262	€ 1.023.639	€ 4.751.397	€ 51.034	€ 743.956	€ 1.452.499	€ 213.240	€ 1.563.099	€ 4.556.989	€ 18.326	€ 3.677	€ 534.184
Ridderkerk	€ 440.306	€ 289.717	€ 469.544	€ 1.698.628	€ 240.109	€ 167.295	€ 219.789	€ 94.029	€ 430.657	€ 2.204.469	€ 24.993	€ 5.473	€ 300.829
Rotterdam	€ 16.066.049	€ 5.680.707	€ 7.773.552	€ 37.062.522	€ 792.131	€ 5.398.688	€ 7.222.026	€ 1.211.834	€ 20.344.642	€ 34.602.413	€ 282.200	€ 67.054	€ 5.455.774
Schiedam													
Vlaardingen													
Voorne aan Zee	€ 881.114	€ 284.287	€ 827.403	€ 2.971.916	€ 82.858	€ 328.001	€ 476.532	€ 2.383	€ 471.477	€ 2.923.906		€ 3.057	€ 609.722
Eindtotaal	€ 22.076.764	€ 9.132.045	€ 12.335.061	€ 57.814.498	€ 1.690.313	€ 7.667.773	€ 10.593.626	€ 1.628.487	€ 26.771.689	€ 57.749.205	€ 407.051	€ 128.657	€ 8.246.760

Gemeenten	G	H	I1	I3	I4	I5	J	Overige baten	Overige bijdrage	Overl. res	Eindtotaal
Albrandswaard	€ 423.819	€ 224.148	€ 149.407	€ 323.226	€ 1.081	€ 16.031	€ 60.003	€ -13.938	€ -17.535	€ 19.247	€ 3.558.798
Barendrecht	€ 686.490	€ 420.768	€ 90.252	€ 1.110.040	€ 2.805	€ 41.594	€ 155.683	€ -36.163	€ -45.496	€ 389.970	€ 9.599.359
Capelle aan den IJssel	€ 2.147.523	€ 910.879	€ 404.825	€ 617.353	€ 4.802	€ 71.196	€ 266.480	€ -61.900	€ -77.876	€ 90.313	€ 16.154.907
Goeree-Overflakkee	€ 1.038.656	€ 424.148	€ 122.149	€ 315.959	€ 1.981	€ 29.371	€ 109.931	€ -25.535	€ -32.126	€ 35.263	€ 5.566.339
Krimpen aan den IJssel	€ 741.947	€ 292.409	€ -	€ 364.239	€ 1.824	€ 27.051	€ 101.248	€ -23.518	€ -29.589	€ 45.790	€ 6.444.271
Lansingerland	€ 771.541	€ 532.157	€ 13.404	€ 1.206.092	€ 3.835	€ 56.864	€ 212.835	€ -49.439	€ -62.198	€ 90.208	€ 12.909.874
Maassluis	€ 702.278	€ 398.843	€ -	€ 848.852		€ 10.179	€ 38.098	€ -8.850	€ -11.134	€ 12.221	€ 1.990.486
Mevis	€ 567.170										€ 567.170
Nissewaard	€ 3.455.776	€ 1.321.121	€ 200.953	€ 1.838.981	€ 7.454	€ 110.530	€ 413.702	€ -96.097	€ -120.899	€ 143.783	€ 25.567.123
Ridderkerk	€ 1.333.829	€ 562.327	€ 27.392	€ 393.659	€ 2.594	€ 38.466	€ 143.973	€ -33.443	€ -42.075	€ 46.182	€ 9.058.742
Rotterdam	€ 25.641.948	€ 10.949.992	€ 10.484.735	€ 13.080.469	€ 52.852	€ 783.679	€ 2.933.237	€ -681.350	€ -857.204	€ 1.482.938	€ 205.830.888
Schiedam	€ 2.335.139	€ 1.192.542		€ 942.124		€ 23.785	€ 89.025	€ -20.679	€ -26.017	€ 35.712	€ 4.571.631
Vlaardingen	€ 2.559.504	€ 1.047.319	€ -	€ 1.745.760		€ 24.700	€ 92.451	€ -21.475	€ -27.018	€ 110.431	€ 5.531.673
Voorne aan Zee	€ 1.644.385	€ 883.721	€ 124.711	€ 738.448	€ 4.003	€ 59.360	€ 222.180	€ -51.609	€ -64.930	€ 281.755	€ 13.704.679
Eindtotaal	€ 44.050.003	€ 19.160.374	€ 11.617.828	€ 23.525.201	€ 83.232	€ 1.292.805	€ 4.838.846	€ -1.123.996	€ -1.414.095	€ 2.783.813	€ 321.055.941





Bijlage B: SiSa-verantwoording

SiSa staat voor Single information, Single audit. SiSa is de manier waarop gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen jaarlijks verantwoording afleggen over de besteding van specifieke uitkeringen.

Het betreft hier een verantwoording van door de GRJR voor het landsdeel Zuidwest gemaakte kosten in het kader van de transformatie JH+. Deze kosten worden vergoed uit de SPUK Bovenregionale expertisenetwerken die aan Gemeente Rotterdam is verstrekt. Het bedrag zal naar rato over de regio's in het landsdeel worden verdeeld en het aandeel voor GRJR is (ca. € 1,3 mln.).

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siss - d.d. 12-02-2024								
Verstrekker	Uitkeringacode	Specifieke uitkering juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H14B	SPUK expertisecentra jeugdhulp SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/01	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H14B/02	Cumulatieve besteding (b/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/03	Eindverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/04	Optionele toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/05	
			060599 Gemeente Rotterdam	€ 3.892.334	€ 3.892.334	Nee		
			2					
			15					

