



# 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2021

28 mei 2021



## Inhoud

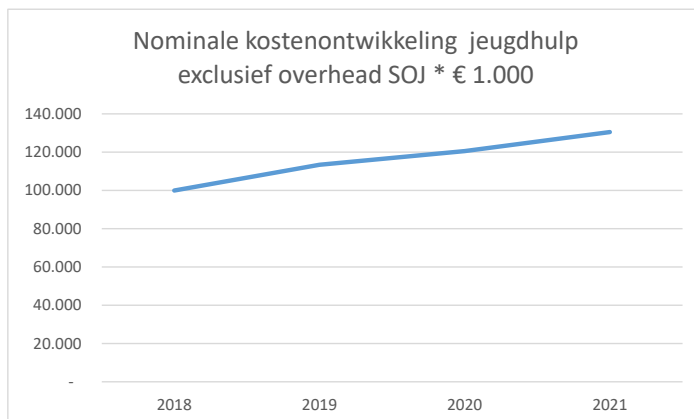
|     |   |    |
|-----|---|----|
| 1   | Inleiding en samenvatting.....              | 1  |
| 2   | Programma verantwoording financieel.....    | 11 |
| 2.1 | Financieel overzicht.....                   | 11 |
| 2.2 | Toelichting.....                            | 11 |
| 3   | Bedrijfsvoering.....                        | 16 |
| 3.1 | Weerstandsvermogen en risicobeheersing..... | 16 |
| 3.2 | Personeelsformatie en ziekteverzuim.....    | 19 |
| 3.3 | Opvolgen bevindingen accountant.....        | 19 |
| 4   | Voorstellen.....                            | 20 |
| 4.1 | Begrotingswijziging 2021.....               | 20 |

# 1 Inleiding en samenvatting

Voor u ligt de 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage van de Serviceorganisatie Jeugd ZHZ (SOJ) over het jaar 2021.

## Samenvatting financieel beeld en belangrijkste ontwikkelingen

Er wordt ten opzichte van de begroting voor 2021 een overschrijding verwacht van € 13,2 mln. Hierbij wordt opgemerkt dat het Rijk dit jaar 438 mln. via het gemeentefonds ter beschikking heeft gesteld. Het geschat aandeel voor onze regio is € 11,4 mln. Los van deze extra middelen is de rijksbijdrage gestegen ten opzichte van vorig jaar. Voor volgend jaar heeft het kabinet besloten veel meer incidentele middelen ter beschikking te stellen, namelijk € 1,3 mld. Het geschat aandeel voor onze regio kan oplopen tot circa € 33 mln. De stijging van de kosten in reële termen (na correctie indexatie tarieven) ten opzichte van de realisatie 2020 bedraagt 5,8%. Van deze overschrijding betreft 1,0 mln een begrotingswijziging voor de Serviceorganisatie en de Stichting Jeugdteams. De meerjarige kostenontwikkeling van de netto kosten jeugdhulp exclusief overhead SOJ is in onderstaande grafiek opgenomen.



Hierna worden een aantal ontwikkelingen beschreven welke ten grondslag liggen aan de prognose bij deze eerste bestuursrapportage. De onderwerpen zijn:

- Kostenreducties maatregelen Aanjaagplan
- Jeugdhulp naar voren
- Ontwikkelingen ten aanzien van tarieven en vergoedingen aanbieders
- Begrotingswijziging Jeugdteams
- Begrotingswijziging Serviceorganisatie
- Overige ontwikkelingen, samenvatting en conclusie

### Kostenreducties maatregelen Aanjaagplan

Hier wordt onderscheid gemaakt naar maatregelen uit te voeren door de SOJ, Stichting jeugdteams en gemeenten. De opgenomen besparingen van de maatregelen zijn top down opgenomen op basis van generieke aannames. Dit is gedaan op verzoek van de provincie. De eigenaren van de maatregelen zijn verantwoordelijk voor een opbouw van de van de te realiseren kostenreducties inclusief kpi's en of andere monitoring instrumenten om de besparingen te kunnen volgen. Hierbij wordt opgemerkt dat het vaak niet goed mogelijk is een causaal verband vast te stellen tussen een uitgevoerde maatregel en de ontwikkeling van de kosten. Als de kosten op bijvoorbeeld complexe zorg met x procent afneemt is het moeilijk vast te stellen of dit komt door succes met de perspectief benadering, betere casusregie door de jeugdteams of scherper contractmanagement dan wel een combinatie daarvan. Een ander voorbeeld is veel voorkomende ambulante hulp / begeleiding. Worden de geboekte resultaten bereikt door Jeugdhulp naar voren, het ingestelde normenkader, casus regie of anders?

#### Maatregelen uit te voeren door SOJ

De in het Aanjaagplan opgenomen maatregelen zijn als volgt.

| Nr                 | Onderwerp   | Actie  | Scope *<br>€ 1 mln. | Geschatte besparing<br>cumulatief * € 1 mln. |            |            |            |
|--------------------|---|--|---------------------|--|------------|------------|------------|
|                    |   |  |                     | 2021   | 2022       | 2023       |            |
| <i>SOJ trekker</i> |   |  |                     |  |            |            |            |
| 21.                | Harmonicavoorziening  | Het realiseren van een pand met meerdere gedifferentieerde plaatsingen (allerlei vormen van jeugdhulp) voor kortdurende opname om problemen in het gezinssysteem te verlichten en langdurende opname te voorkomen.                                       | 8,0                 | 0,1  | 0,3        | 0,6        |            |
| 22.                | Overbruggings-zorg (besparing opgenomen bij andere maatregelen) | Pilot om met een overbruggingsteam te voorzien in ambulante overbruggingszorg bij 1) complexe/gecombineerde problematiek met een wachttijd waarbij escalatie dreigt en 2) complexe gecombineerde problematiek waarbij niet duidelijk is welke zorg       |                     |  |            |            |            |
| 23.                | Nieuwe inkoopstrategie  | Voorbereiden nieuwe inkoopperiode, waarin plaats is voor overweging / implementatie:<br>- Minder aanbieders<br>- Budgetplafonds<br>- Anders omgaan met voorzieningen<br>- Specifieker beschikken<br>- Sturen op KPI's<br>- Evt. andere bekostigingswijze | 106,0               |  | 1,7        | 3,6        |            |
| 24.                | Contractmanagement 3.0  | Per kwartaal een kwalitatieve en financiële toetsing van hulpaanbod aanbieders o.b.v. ervaringen jeugdprofessionals en cliënttevredenheid.   | 106,0               | 1,1  |            |            |            |
| 25.                | Ontwerpen nieuwe huisartsenroute                                | Uitwerken aanpak naar voorbeeld Eindhoven: de huisartsen route wordt zo aangepast dat er door de gemeente (evt. via jeugdteam of SOJ) op inhoud wordt getoetst.  | 20,0                | 0,2  | 0,4        | 0,6        |            |
| 28.                | Extra maatregel Buca H153/H329 (geen onderdeel aanjaagplan)     | Normering inzet op productcodes gespecialiseerde begeleiding en gedragswetenschapper; hogere inzet dan norm alleen na toestemming jeugdteams   | 4,2                 | 0,4  | 0,8        | 1,3        |            |
| <b>Totaal SOJ</b>  |   |  |                     |  | <b>1,7</b> | <b>3,3</b> | <b>6,0</b> |

#### 21. Harmonicavoorziening

Door het realiseren van een voorziening binnen de regio waar intensieve integrale interventies kunnen worden aangeboden, wordt naast hulp dichterbij beoogd langdurige opnames te voorkomen. De besparingsdoelstelling voor 2021 bedraagt € 0,1 mln. Een harde conclusie over de besparingen is

(nog) niet te trekken. Dit komt omdat we niet weten welke zorg jeugdigen, die gebruik hebben gemaakt van de harmonicavoorziening (32 jeugdigen zijn inmiddels uitgestroomd), anders gehad zouden hebben. Er ontbreekt feitelijk een controlegroep. Wel zien we dat in 75 procent van de gevallen de doelstelling wordt behaald dat er na verblijf in de harmonicavoorziening geen (langdurig) verblijf nodig is. Dit is een voorlopig beeld, omdat de harmonicavoorziening kort in gebruik is en na een langere periode dit pas goed kan worden vastgesteld. Verder zien we dat tot nu toe de gemiddelde kosten per jeugdige van verblijf in de harmonicavoorziening veel lager zijn dan de gemiddelde kosten per jeugdige van overige verblijf (exclusief pleegzorg). *Conclusie:* Onder de werkhypothese dat jeugdigen die gebruik maken van de harmonicavoorziening anders een vorm van verblijf nodig zouden hebben gehad en de nu gesignaleerde effecten blijvend zijn, realiseert de harmonicavoorziening de beoogde besparingen.

## 22. Overbruggingszorg

Hiervoor is geen besparing opgenomen c.q. is de besparing in andere projecten verwerkt.

## 23. Nieuwe inkoopstrategie

Met de nieuwe inkoopronde willen wij een toereikend aanbod aan jeugdhulp voor de jeugdigen in onze regio contracteren met passende bekostigingsstructuren en doelmatige inzet. Hierbij streven we samen met de gemeenten en de toegang naar een kostenreductie van € 3,6 mln. Dit is inclusief de effecten van contractmanagement 3.0 vanaf 2022. Voor deze maatregel is effect beoogd met ingang van 2022. Voor 2021 is er dus nog geen besparing. Voor 2022 en verder zal het normenkader de basis zijn voor de te realiseren besparingen. Hier worden afspraken gemaakt op drie elementen. Namelijk de duur van de zorg (hoe lang duurt de behandeling), de intensiteit van de zorg (hoeveel uur per week wordt er ingezet) en de afbouw van het totaal aantal uren dat zorg wordt verleend.

## 24. Contractmanagement 3.0

Sturen op samenwerking in effectieve zorgketens en bewaken van doelmatigheid en rechtmatigheid van ingezette jeugdhulp vraagt om een stevige aansturing op de zorgaanbieders en ketenpartners, zulks in nauwe samenwerking met de individuele gemeenten. Voor 2021 wordt dit voornamelijk ingevuld middels de verscherpte sturing op de nee tenzij en uitvoering en handhaving van de normen uit de businesscase h153 en h329. Voor 2022 en verder is er voor een groot deel van de producten een normenkader voorzien (dat wil zeggen een genormeerde inzet voor zorgaanbieders) waarop sturing door contractmanagement vereist is. Verder wordt dit jaar gewerkt aan verdere professionalisering en aanscherping van contractmanagement door coaching en intervisie. Hierbij wordt opgemerkt dat een groot deel van de tijd besteed moet worden aan de nieuwe inkoop 2022. Financieel gezien is dit jaar een besparing c.q. kostenbeheersing ten doel gesteld met de aangescherpte sturing op nee tenzij (als één van de alternatieven voor het niet afschaffen van de nee tenzij regeling en het niet invoeren van budgetten per gemeente). Dit is in de plannen als volgt vormgegeven. Aanbieders moeten bij inroepen van een cliënten stop en verlenen van zorg onder de nee tenzij regeling een plan in dienen waarin zij aangeven hoe zij zorg kunnen afschalen. Hierover worden afspraken gemaakt. In de praktijk is in de plannen van aanbieders aangegeven dat aanbieders zich zullen inspinnen voor afschaling. Het heeft niet tot concrete afspraken en targets geleid op de afschaling van zorg. Aanbieders geven daarbij aan dat zij zich al maximaal inspinnen en inspanden op afschaling. Vanaf 2022 maakt de besparing op contractmanagement deel uit van de nieuwe inkoopstrategie, waarbij de bovenbeschreven normenkader en afspraken met aanbieders

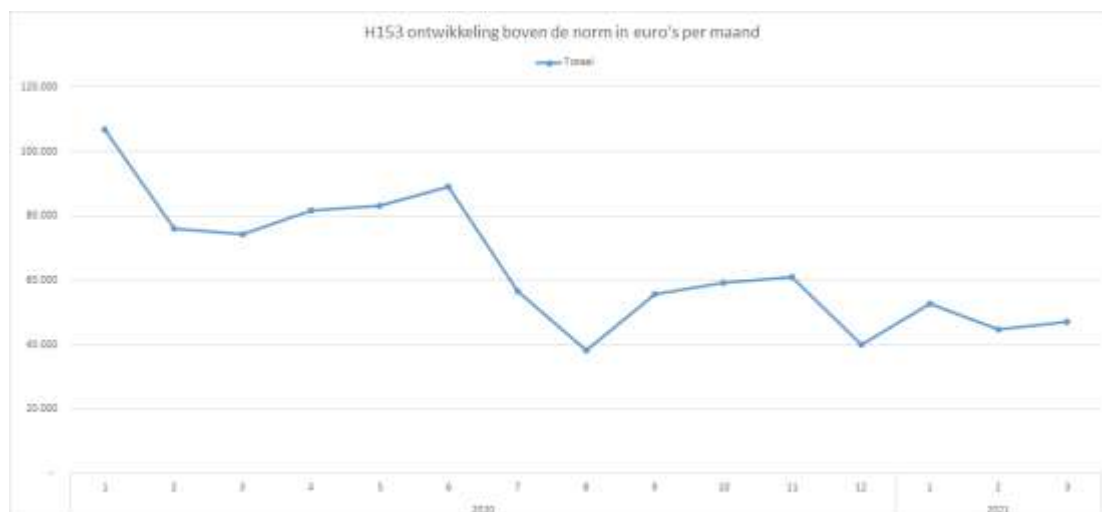
over reductie van de inzet per jeugdige de dragende factoren zijn voor de daar opgenomen besparing. *Conclusie:* er is geen zichtbare besparing gerealiseerd.

#### 25. Ontwerpen nieuwe huisartsenroute

Dit project is overgedragen aan gemeenten, waarbij gemeenten kunnen sturen op de verwijzingen door huisartsen.

#### 28. Buca H153/H329

Met de maatregelen uit deze businesscase willen we een forse reductie bereiken van € 1,3 mln. op de producten gespecialiseerde begeleiding en inzet gedragswetenschapper. De maatregelen betreffen het hanteren van een genormeerde inzet voor deze twee producten. De maatregel geldt alleen voor nieuwe zorgtoewijzingen. Daarom is de besparing gefaseerd over de jaren opgenomen. Voor 2021 is dit € 0,4 mln. Periodiek wordt de werking van de maatregelen geëvalueerd. De ervaringen tot en met het 1<sup>e</sup> kwartaal van dit jaar geven aan dat de besparing op koers ligt en de beoogde besparing van € 0,4 mln. voor 2021 gehaald zal worden. Er worden relatief weinig afwijkingen van de norm aangevraagd en toegekend. Sinds de invoering van de maatregelen zijn er tot en met het 1<sup>e</sup> kwartaal 2021 voor 375 jeugdigen nieuwe zorgtoewijzingen afgegeven met deze producten. Voor 56 jeugdigen zijn ophogingen aangevraagd en voor 26 jeugdigen geheel of gedeeltelijk toegekend (met 8 nog te beoordelen). Indien een aanbieder aangeeft dat toch meer moet worden ingezet dan de norm, kan aanbieder dit voorleggen aan een daartoe speciaal aangestelde gedragswetenschapper bij de Stichting Jeugdteams. Deze gedragswetenschapper beslist. In ruim een vijfde van de casussen overschrijden aanbieders thans zonder toestemming de norm. Dit is echter een tussenmeting omdat de norm is gesteld als gemiddelde over de gehele periode waarin zorg plaatsvindt en overschrijding dus pas definitief kan worden vastgesteld als de zorg beëindigd is. SOJ zal aanbieders aanspreken op tussentijdse overschrijding van de norm. In geval van een overschrijding van de norm aan het einde van het zorgtraject zal de overschrijding worden teruggevorderd. In onderstaande grafiek is voor het product H153 gespecialiseerde begeleiding aangegeven het bedrag per maand dat boven de norm gedeclareerd wordt voor alle jeugdige inclusief trajecten die al liepen voor invoering van de maatregel. De maatregel is 1 oktober 2020 ingegaan. Dit betreft alle zorgtoewijzingen. De maatregel geldt alleen voor nieuwe toewijzingen. Er is een duidelijke trend zichtbaar van een daling van de inzet boven de norm.



### Maatregelen Stichting jeugdteams

| Nr                          | Onderwerp                               | Actie                                       | Scope *<br>€ 1 mln. | Geschatte besparing<br>cumulatief * € 1 mln. |     |     |
|-----------------------------|---|---|---------------------|--|-----|-----|
|                             | <i>Stichting jeugdteams<br/>trekker</i> |   |                     |  |     |     |
| 26.                         | Budgetbewust werken                     | Veranderaanpak ontwerpen Implementatie      | 30,0                | 0,3  | 0,6 | 0,9 |
| 27.                         | Regie op jeugdhulp                      | JP voert actieve regie op de ingezette hulp | 30,0                | 0,2  | 0,4 | 0,6 |
| Totaal Stichting Jeugdteams |   |   |                     | 0,5  | 1,0 | 1,5 |

Bovenstaande maatregelen zijn verwerkt in één project Anders zorgen. Voor wat betreft het budgetbewust werken is de gerealiseerde besparing door de Stichting Jeugdteams berekend op € 1,2 mln. Dit is berekend als besparing in 2020 ten opzichte van 2019. De jeugdteams hebben een grotere toeloop van jeugdigen gehad, waarvan vier procent minder is doorverwezen naar de regionale zorgmarkt. In totaal is het aantal jeugdigen met verwijzing jeugdteams wel licht gestegen. Dit betekent dat een verdere groei is voorkomen door deze maatregel. In 2021 wordt doorgedaan op de ingeslagen weg. Bij opmaak van de bestuursrapportage is nog geen zicht op de besparingen voor dit jaar vanwege de doorlooptijd van declaraties. Declaraties lopen te veel achter. Daarbij heeft de grootste aanbieder nog niet gedeclareerd over 2021 vanwege aanloopproblemen met het nieuwe automatiseringssysteem. Dit is voor 1 juli opgelost.

Voor het onderdeel Regie op jeugdhulp (casusregie) is in afstemming met gemeenten dit voor drie gemeenten (Hardinxveld-Giessendam, Molenlanden en Gorinchem) uitgevoerd. Met casusregie wordt de inzet van jeugdhulp op het niveau van de jeugdige gemonitord en besproken met aanbieder. De Stichting Jeugdteams geeft aan vooralsnog geen besparingen te zien. Mogelijk is er wel (verdere) stijging van kosten voorkomen. De monitoring van de inzet op jeugdigen wordt bemoeilijkt door de doorlooptijd van declareren. Verder staan aanbieders ook niet altijd open voor casusregie. De aanbieder is zelf verantwoordelijk voor de in te zetten jeugdhulp. De zorgtoewijzing aan de aanbieder is generiek. Dit betekent dat de inzet van jeugdhulp niet wordt voorgeschreven, maar door aanbieders zelf wordt bepaald.

### Maatregelen gemeenten

Voor deze maatregelen is een besparing voor 2021 van € 3,4 mln. gecalculeerd. Het netwerk MT jeugd heeft aangegeven de beoogde besparingen niet te kunnen realiseren. In de tweede helft van dit jaar zal het netwerk MT jeugd zich buigen over wat wel (meerjarig) haalbaar is.

### Jeugdhulp naar voren

Gemeenten geven aan in totaal € 3,3 mln. aan jeugdhulp naar voren te besteden. Dit varieert van lokale inzet door zorgaanbieders tot aan subsidie aan de Stichting Jeugdteams. Deze kosten zijn meegenomen in de prognose. De impact op de kosten in de regionale zorgmarkt zijn niet bekend.

### Ontwikkelingen ten aanzien van tarieven en vergoedingen aanbieders

Er zijn een zestal kostenverhogende ontwikkelingen geweest op het gebied van tarieven en vergoedingen. De eerste betreft de feitelijke indexatie van tarieven. Hier heeft de SOJ de richtlijn van de VNG gevolgd (Ova en ppc t-1). Deze indexatie van 2,94% is 0,5% hoger dan de in de begroting opgenomen indexatie van 2,44%. In het verleden was er geen VNG-richtlijn en kon de SOJ zelf

bepalen hoe de tarieven geïndexeerd werden, waarbij indexatie soms lager is vastgesteld of achterwege is gebleven. Met ingang van 2021 is er een VNG-richtlijn die gevolgd wordt. Voor de (primaire) begroting zijn de daarvoor geldende richtlijnen voor indexatie gehanteerd (loon en prijsindex prijs overheidsconsumptie septembercirculaire t-2). Ten tijde van het opstellen van de begroting was de richtlijn van de VNG nog niet bekend. De impact op de kosten is € 589k hogere kosten.

De tweede is de vergoeding van de normatieve huisvestingscomponent voor gesloten jeugdhulp. Gemeenten dienen de tarieven hiervoor te verhogen. Gemeenten ontvangen compensatie hiervoor in de vergoeding van het gemeentefonds. Dit betreft circa € 320k.

De derde betreft de verlenging van jeugdhulp in gezinshuizen tot 21 jaar. Gemeenten (SOJ) dienen dit tot het 21<sup>e</sup> levensjaar te faciliteren. Gemeenten ontvangen compensatie hiervoor in de vergoeding van het gemeentefonds. Dit betreft circa € 44k.

De vierde betreft de verlenging van de meerkostenregeling corona naar heel 2021. Aanbieders kunnen extra kosten als gevolg van de coronacrisis declareren bij gemeenten (SOJ). Gemeenten ontvangen compensatie hiervoor in de vergoeding van het gemeentefonds. Dit betreft circa € 0,5 mln.

De vijfde betreft een hogere vergoeding voor speciale voorzieningen bij een landelijke aanbieder. Een deel van de voorzieningen zijn afgebouwd en jeugdigen zijn overgeplaatst naar onze regio. Voor de resterende speciale voorzieningen in vaak kleine intensieve groepen heeft onze regio vergoedingen betaald die onder de kostprijs liggen. Dat wordt nu gecorrigeerd met ingang van 2021. Verzoeken van aanbieder om met terugwerkende kracht over 2020 te vergoeden zijn overigens niet gehonoreerd. De impact is circa 428k hogere kosten.

De zesde betreft de GGZ-crisisdienst. Deze is afgelopen jaren zonder vergoeding uitgevoerd door de grootste GGZ-aanbieder in onze regio. Met ingang van 2021 is afgesproken de crisisdienst te vergoeden. Dit betreft 284k hogere kosten. Ook hier zijn verzoeken van aanbieder met terugwerkende kracht te vergoeden over 2020 niet gehonoreerd.

Bovenstaande zes ontwikkelingen zijn samengevat in onderstaande tabel:

| Kostenverhogede ontwikkelingen zorgmarkt                      | bedrag           | compensatie in gemeentefonds? |
|---|------------------|-------------------------------|
| Indexatie tarieven richtlijn VNG 0,5% hoger dan begroting     | 588.895          | nee                           |
| Gezinshuizen tot 21 jaar                                      | 44.200           | ja                            |
| NHC component gesloten jeugdhulp                              | 320.020          | ja                            |
| Vergoeding meerkosten corona ook in 2021                      | 500.000          | ja                            |
| Hogere tarieven Pluryn Hoendeloo groep speciale voorzieningen | 428.463          | nee                           |
| Acute GGZ (crisisdienst) Yulius                               | 283.837          | nee                           |
| <b>Totaal</b>   | <b>2.165.415</b> |                               |
| Waarvan gedekt door extra inkomsten gemeentefonds             | 864.220          |                               |
| Waarvan <b>niet</b> gedekt door extra inkomsten gemeentefonds | 1.301.195        |                               |

#### *Begrotingswijziging Stichting Jeugdteams*

Voor de Stichting Jeugdteams zijn 4 extra fte begroot (385k). Daarnaast is de toegekende indexatie hoger dan de begrote indexatie (66k). De 4 fte betreffen 2 fte doorontwikkeling expertteam naar aanleiding van de doorbraak aanpak Inspectie, 1 fte inzet gedragswetenschapper businesscase H153/H329 en 2 fte voor een half jaar poortwachtersfunctie jeugdhulp op school. Dit jaar bekostigt de SOJ de Stichting Jeugdteams nog. Met ingang van volgend jaar zijn dat de individuele gemeenten.

#### *Begrotingswijziging Serviceorganisatie*



Voor de Serviceorganisatie is onderstaande begrotingswijziging opgenomen. Dit is veelal voor werkzaamheden waar het Netwerk MT jeugd eigenaar van is.

|  | 2021           | 2022           | Opmerking              | Eigenaar       |
|--|----------------|----------------|------------------------|----------------|
| Hogere kosten inkoopstrategie                  | 200.000        | -              |                        | Netwerk MT/SOJ |
| Veilig opgroeien is teamwerk                   | 80.000         | 160.000        |                        | Netwerk MT/SOJ |
| Contractmanagement 3.0                         | 155.000        | 294.000        | 1 fte 110k structureel | Netwerk MT/SOJ |
| Beter begroten / advies AEF extra data analist | 50.000         | 100.000        | 1 fte structureel      | Netwerk MT/SOJ |
| Langdurig verzuim en ouderschapsverlof SOJ     | 90.000         | -              |                        | SOJ            |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>575.000</b> | <b>554.000</b> |                        |                |

#### Hogere kosten inkoopstrategie

In de begroting 2021 is stelpostmatig 200k opgenomen. De werkelijke kosten bedragen naar verwachting 400k, dus een toename van 200k. Dit zijn incidentele kosten. In onderstaande specificatie is dit opgenomen.

| Taak  | Kosten         |
|---|----------------|
| Projectleiding en advisering uitwerking inkoop                          | 190.080        |
| Schrijven PvE   | 12.870         |
| Inhuur voor bestuurlijke en ambtelijke afstemming                       | 12.870         |
| Juridisch advies contractering en schrijven overeenkomsten / contracten | 74.880         |
| Advies bekostiging  | 5.720          |
| Berekenen tarieven nieuwe producten inclusief bespreken met aanbidders  | 27.840         |
| Begeleiding ontwikkeltafels zorgaanbidders                              | 12.870         |
| Secretariaat  | 34.560         |
| Onvoorzien  | 28.310         |
| <b>Totaal</b>   | <b>400.000</b> |

#### Veilig opgroeien is teamwerk

Dit betreft een projectleider voor het Netwerk MT jeugd.

#### Contractmanagement 3.0

Dit betreft 1 fte structureel en 2 fte incidenteel. De hogere bezetting start in de loop van 2021. De incidentele bezetting loopt nog door in 2022. Om de doelen uit de inkoopstrategie te halen is versterking van het contractmanagement, zowel kwalitatief als kwantitatief noodzakelijk. Een voorbeeld hiervan is toezicht en handhaving op het normenkader dat geïntroduceerd wordt. De ervaring met de businesscase H153/H329 heeft opgeleverd dat dit een intensief proces is. Voor 2020 vraagt de verscherpte aansturing op de Nee tenzij regeling veel tijd. Verder omvat de inkoopstrategie een breed pallet aan doelen die samen met de aanbidders geformuleerd en gerealiseerd moeten worden. Ook dit is een arbeidsintensief proces. Ten slotte wordt dit jaar gewerkt aan verdere professionalisering en aanscherping van contractmanagement door coaching en intervisie met als doel contractmanagement kwalitatief te verbeteren

#### Beter begroten / advies AEF data analist

AEF heeft geadviseerd data gedreven te werken. De SOJ heeft hier al grote stappen gezet en faciliteert hier gemeenten ook in. De vraag naar verdiepende analyses is echter groter dan de beschikbare capaciteit. Dit wordt geïnitieerd door de afbouw van de solidariteit, de opwaartse

kostenontwikkeling en de behoefte aan meer inzicht in de effecten van de genomen maatregelen. Om hier invulling aan te kunnen geven is een extra data analist nodig.

#### **Langdurig verzuim en ouderschapsverlof SOJ**

Dit betreft inhuur om langdurig verzuim en ouderschapsverlof op te vangen.

Tot slot wordt opgemerkt dat de Serviceorganisatie zich maximaal inspant om de kosten zoveel mogelijk te beperken. Waar dat mogelijk is, worden kosten vermeden.

#### *Overige ontwikkelingen, samenvatting en conclusie*

Naast bovengenoemde kostenverhogende ontwikkelingen en het uitblijven van besparingen of niet te identificeren besparingen stijgen de kosten verder door en wordt er meer uitgegeven aan jeugdhulp naar de voorkant. Ten aanzien van de stijgende kosten vertoont de inzet per jeugdige al geruime tijd een stijgende trend bij een licht dalend aantal jeugdigen in de regionale zorgmarkt. Daarmee is de stijgende inzet per jeugdige sinds 2019 de belangrijkste oorzaak van de stijgende kosten. Afgelopen jaar en dit jaar heeft coronapandemie tot intensievere en langdurige zorgtrajecten geleid. Twee belangrijke projecten die de stijgende kosten per jeugdige adresseren zijn het normenkader bij de inkoop 2022 en casusregie uit te voeren door de jeugdteams. Daarnaast hebben ook een aantal overige projecten (onder regie van gemeenten) effect op de kosten per jeugdige, bijvoorbeeld de projecten Afbouw aantal uithuisplaatsingen, Afbakening jeugdhulp en Alliantieteam.

De totale overschrijding van de begroting van € 13,2 is samen te vatten in onderstaand overzicht.

| <i>bedragen * € 1 mln.</i>  |             |
|---|-------------|
| Hogere tarieven en vergoedingen (€ 0,9 mln. gedekt door hogere Rijksbijdrage) | 2,2         |
| Begrotingswijziging Stichting Jeudtteams                                      | 0,4         |
| Begrotingswijziging Serviceorganisatie  | 0,6         |
| Niet halen kostenreductie en hogere inzet (per jeugdige) jeugdhulp            | 10,0        |
| <b>Totaal</b>   | <b>13,2</b> |

#### **Coronacrisis**

De corona pandemie is nog steeds actueel. Voor wat betreft de compensatie van aanbieders wordt er in 2021 geen omzetcompensatie aangeboden. Wel worden in 2021 nog de corona meerkosten die aanbieders maken vergoed. Gemeenten worden hiervoor in het gemeentefonds gecompenseerd. Over het algemeen kan de zorg doorgang vinden al dan niet in aangepaste vorm. Een ontwikkeling die zichtbaar is geworden is dat de ernst van de problematiek zwaarder is geworden. In de specialistische GGZ blijven jeugdigen langer in behandeling en is de inzet intensiever, waardoor de kosten en kosten per jeugdige oplopen en minder jeugdigen kunnen instromen.

#### **Landelijke kostenstijging jeugdhulp**

In opdracht van het Ministerie heeft onderzoeksbureau AEF een landelijk onderzoek uitgevoerd naar de kostenstijging en tekorten op de jeugdhulp. Geconcludeerd werd dat er in 2019 een landelijk tekort van € 1,6 tot 1,8 miljard is (exclusief incidentele rijksbijdragen). Dit tekort is met name ontstaan in de laatste jaren. De regio ZHZ heeft een aandeel van circa 2,6 procent. Dit komt overeen met € 44 mln. Daaruit kan geconcludeerd worden dat de tekorten in onze regio zich ruim onder het landelijk gemiddelde bewegen. Onderzoeksbureau It's-Public heeft een landelijke benchmark over de

tekorten 2019 van alle gemeenten gepubliceerd. Daarin wordt geconcludeerd dat het gemiddelde tekort op jeugdhulp inclusief kosten voorveld 30 procent bedroeg. Voor de gemeenten in onze regio was dat gemiddeld 13%.

Opgemerkt wordt dat er binnen onze regio grote verschillen zijn in het tekort per gemeente en de rijksmiddelen voor jeugdhulp per jeugdige per gemeente. De tekorten worden voornamelijk veroorzaakt door kostenstijgingen in de laatste jaren. De belangrijkste oorzaken genoemd in het AEF-rapport zijn dat jeugdigen langer in zorg blijven en de kosten per jeugdige stijgen. Daarbij wordt opgemerkt dat investering in preventie en het voorveld niet tot lagere kosten hebben geleid in de jeugdwet. Inmiddels is ook uit andere onderzoeken, onder meer van het Nederlands Jeugdinstituut, gebleken dat investeringen in voorliggende voorzieningen en preventie lonend zijn. Niet alleen in financiële zin, maar ook wat betreft de kwaliteit van ondersteuning (laagdrempelig, nabij, integraal). Het AEF-rapport en de brief van de staatssecretaris signaleren dat de oplossing moet komen uit een combinatie van meer middelen en te treffen maatregelen. Het te realiseren voorzieningenniveau moet hierbij worden betrokken. Daarnaast wordt het invoeren van een eigen bijdrage genoemd. AEF stelt dat de budgetten voor jeugdhulp zijn gestoeld op onrealistische aannames en dat de onderzochte maatregelen maar voor een klein deel van het tekort soelaas bieden. Bij ongewijzigde kaders (discussie over voorzieningenniveau, wat is jeugdhulp en wat niet en (ontbrekende) eigen bijdragen) wordt een verdere stijging van de kosten van jeugdhulp verwacht door AEF. Bovenstaande betekent dat het naar het oordeel van AEF niet mogelijk is de tekorten te overbruggen met maatregelen. Extra middelen van het Rijk zijn nodig al dan niet in combinatie met eigen bijdragen van burgers en fundamentele aanpassing van het voorzieningenniveau

### **Toezicht provincie**

De kostenontwikkeling en de geplande maatregelen worden periodiek besproken met de provincie. Deze eerste bestuursrapportage zal nog met provincie besproken worden. Vervolgens zal de provincie zich een oordeel vormen over de situatie, inclusief het te hanteren toezichtsregime. Het verwerken van de actuele financiële inzichten in een meerjarige begrotingswijziging is hierbij een belangrijk element.

### **Extra rijksbijdragen**

Het rijk heeft incidenteel € 493 mln. via het gemeentefonds ter beschikking gesteld. Hiervan wordt € 55 mln. afgeroomd voor de VNG. Het aandeel voor onze regio wordt geschat op € 11,4 mln. Ten opzichte van vorig jaar zijn de rijksbijdragen gecorrigeerd voor indexatie met € 16,7 mln. toegenomen. Naast bovengenoemde extra rijksbijdragen wordt dit voor het grootste deel veroorzaakt door een hogere uitkering voor voogdij/18+ van € 3,6 mln. De door de VNG ingestelde arbitrage heeft geleid tot een uitspraak dat er volgend jaar € 1,9 mld. extra budget door het Rijk beschikbaar moet worden gesteld, aflopend tot € 800 mln. in 2028. Op basis hiervan heeft het kabinet € 1,3 mld. beschikbaar gesteld bovenop de reeds toegekende incidentele middelen van € 300 mln. Het bedrag voor onze regio kan op basis hiervan oplopen tot naar schatting € 33 mln. Dit is mede afhankelijk van het feit of dit bedrag ook volledig aan gemeenten ter beschikking wordt gesteld of gedeeltelijk wordt afgeroomd. In onderstaande tabel zijn de verwachte rijksbijdragen voor de komende jaren opgenomen. Voor de jaren 2022 tot en met 2024 zijn deze met veel onzekerheid omgeven.

| <i>Rijksbijdragen maal € 1.000</i> |         |
|------------------------------------|---------|
| 2021                               | 131.192 |
| 2022                               | 148.278 |
| 2023                               | 140.478 |
| 2024                               | 132.678 |

**Begrotingswijziging**

De hogere kosten zijn verwerkt in een begrotingswijziging welke ter zienswijze aan de raden zal worden voorgelegd. De begrotingswijziging is opgenomen in paragraaf 4.1. De begrotingswijziging onderdelen Stichting Jeugdteams en SOJ is nog wel onder voorwaarde van instemming door het PFO Jeugd van de onderdelen waar het PFO Jeugd verantwoordelijk voor is.

## 2 Programma verantwoording financieel

### 2.1 Financieel overzicht

| Bedragen * € 1.000,-  | Begroting t/m april | Realisatie t/m april op basis van declaraties | Begroting heel jaar | Begroting wijziging | Begroting + Realisatie wijziging | Realisatie 2020 |
|---|---------------------|---|---------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------|
| Regionale zorgmarkt   | 30.865              | 26.134  | 92.596              | 12.659              | 105.255                          | 95.995          |
| LTA   | 1.912               | 1.232   | 5.736               | -909                | 4.828                            | 5.377           |
| PGB   | 1.957               | 1.446   | 5.870               | 463                 | 6.333                            | 5.853           |
| Stichting Jeugdteams  | 4.525               | 4.511   | 13.576              | 452                 | 14.027                           | 13.292          |
| Serviceorganisatie  | 1.541               | 1.445   | 4.623               | 575                 | 5.198                            | 4.219           |
| <b>Totaal lasten</b>  | <b>40.801</b>       | <b>34.768</b>                                 | <b>122.402</b>      | <b>13.240</b>       | <b>135.641</b>                   | <b>124.737</b>  |
| Baten exclusief uittreding reserve Leerdam + Zederik          | 40.736              | 40.736  | 122.209             | 13.240              | 135.448                          | 124.505         |
| Ontrekking reserve frictiekosten uittreding Leerdam + Zederik | 64                  | 64  | 193                 |                     | 193                              | 232             |
| <b>Totaal baten</b>   | <b>40.801</b>       | <b>40.801</b>                                 | <b>122.402</b>      | <b>13.240</b>       | <b>135.641</b>                   | <b>124.737</b>  |
| Saldo baten -/- lasten  | -                   | 6.033   | -                   | -                   | -                                | -               |

### 2.2 Toelichting

#### Regionale zorgmarkt

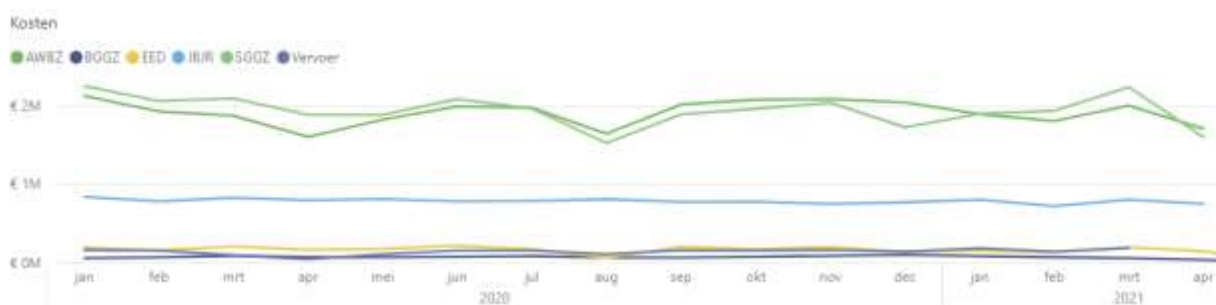
De prognose is gebaseerd op de aangeleverde prognoses van zorgaanbieders en de prognose van de eigen forecasttool van de SOJ. Zorgaanbieders prognosticeren € 3,9 mln. meer dan de eigen prognose van de SOJ. Voor deze burap is de helft van het verschil meegenomen. De prognoses zijn daarmee gemiddeld. In onderstaande tabel is de ontwikkeling van 2021 ten opzichte van 2020 per forecast groep aangegeven op basis van de forecasttool van de SOJ.

| Forecast groep<br><i>bedragen € 1.000</i> | forecast 2020 | forecast 2021 | verschil     | % verschil  |
|---|---------------|---------------|--------------|-------------|
| Jeugdbescherming en jeugdreclassering     | 10.332        | 11.344        | 1.012        | 9,8%        |
| jeugdhulp dyslexie                        | 1.998         | 2.133         | 135          | 6,7%        |
| jeugdhulp maatwerk                        | 1.597         | 2.193         | 597          | 37,4%       |
| Jeugdhulp onderaannemerschap              | 5.351         | 5.471         | 120          | 2,2%        |
| Jeugdhulp Vervoer                         | 1.590         | 1.905         | 315          | 19,8%       |
| Jeugdhulp zorgprofielen ambulante         | 36.534        | 38.488        | 1.954        | 5,3%        |
| Jeugdhulp zorgprofielen verblijf          | 25.116        | 27.690        | 2.573        | 10,2%       |
| Pleegzorg                                 | 8.828         | 9.025         | 197          | 2,2%        |
| <b>Eindtotaal</b>                         | <b>91.346</b> | <b>98.249</b> | <b>6.903</b> | <b>7,6%</b> |

De categorie met de absolute grootste stijging is Jeugdhulp zorgprofielen met verblijf. Hierbij wordt opgemerkt dat de generieke tariefsverhoging voor alle categorieën 2,94% betreft. Voor jeugdbescherming en jeugdreclassering zijn de tarieven extra verhoogd naar aanleiding van bovenregionale afspraken (impact € 0,5 mln.) en voor jeugdhulp met verblijf zijn op onderdelen de tarieven ook extra verhoogd (impact € 0,7 mln. In bovenstaande tabel is verder niet jeugdhulp naar voren opgenomen. Hiervoor prognosticeren gemeenten € 3,3 mln. uit te geven. In 2020 was dat € 0,1 mln.

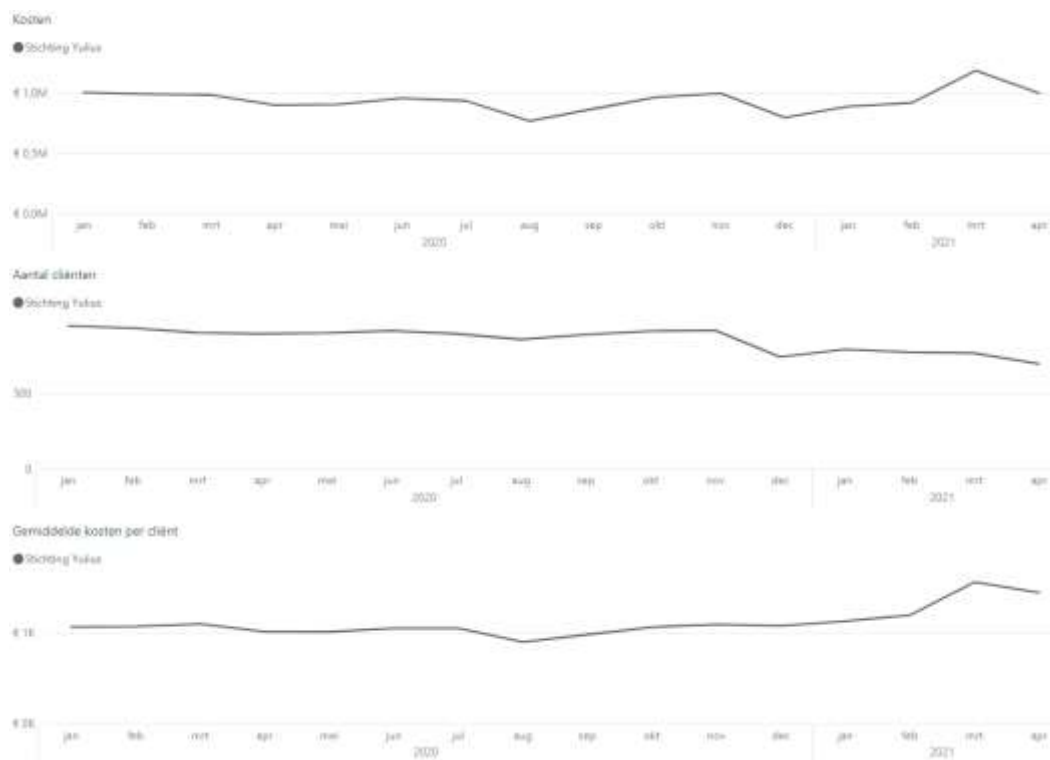
In voorgaande bestuursrapportage werd de ontwikkeling per maand van de declaraties en aantal jeugdigen waarop gedeclareerd is getoond in een grafiek en toegelicht. In 2021 heeft de grootste aanbieder nog niet gedeclareerd wegens systeemp Problemen bij de aanbieder. Het tonen van betreffende grafieken is daarom achterwege gelaten. De kosten en aantallen jeugdigen worden immers veel te laag weergegeven. Deze aanbieder prognosticeert overigens 10 procent hogere kosten. De grootste aanbieder levert jeugd en opvoedhulp (J&O) en pleegzorg. Daarom wordt in onderstaande grafieken wel de ontwikkeling van de kosten en aantal jeugdigen in de overige percelen aangegeven.

#### *Ontwikkeling declaraties per maand per perceel exclusief J&O en pleegzorg*



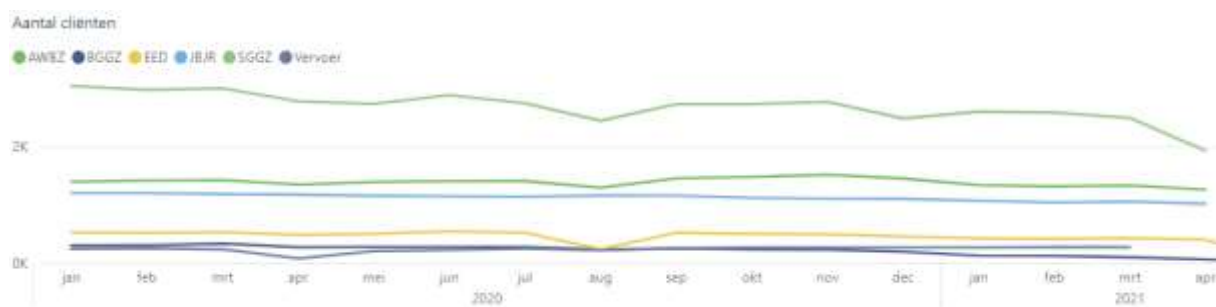
De kosten van het perceel SGGZ stijgen (april nog maar gedeeltelijk gedeclareerd) door een stijging van de inzet per jeugdige. Dit zit voor het grootste deel bij de grootste SGGZ-aanbieder. Zie hieronder de ontwikkeling van de kosten, aantal jeugdigen en kosten per jeugdige van de grootste SGGZ-aanbieder.

*Ontwikkeling declaraties, aantal jeugdigen en kosten per jeugdige per maand grootste SGGZ-aanbieder*



De ontwikkeling van het aantal jeugdigen ZHZ exclusief J&O en pleegzorg is hieronder aangegeven.

*Ontwikkeling aantal jeugdigen waarop gedeclareerd is per maand per perceel exclusief J&O en pleegzorg*

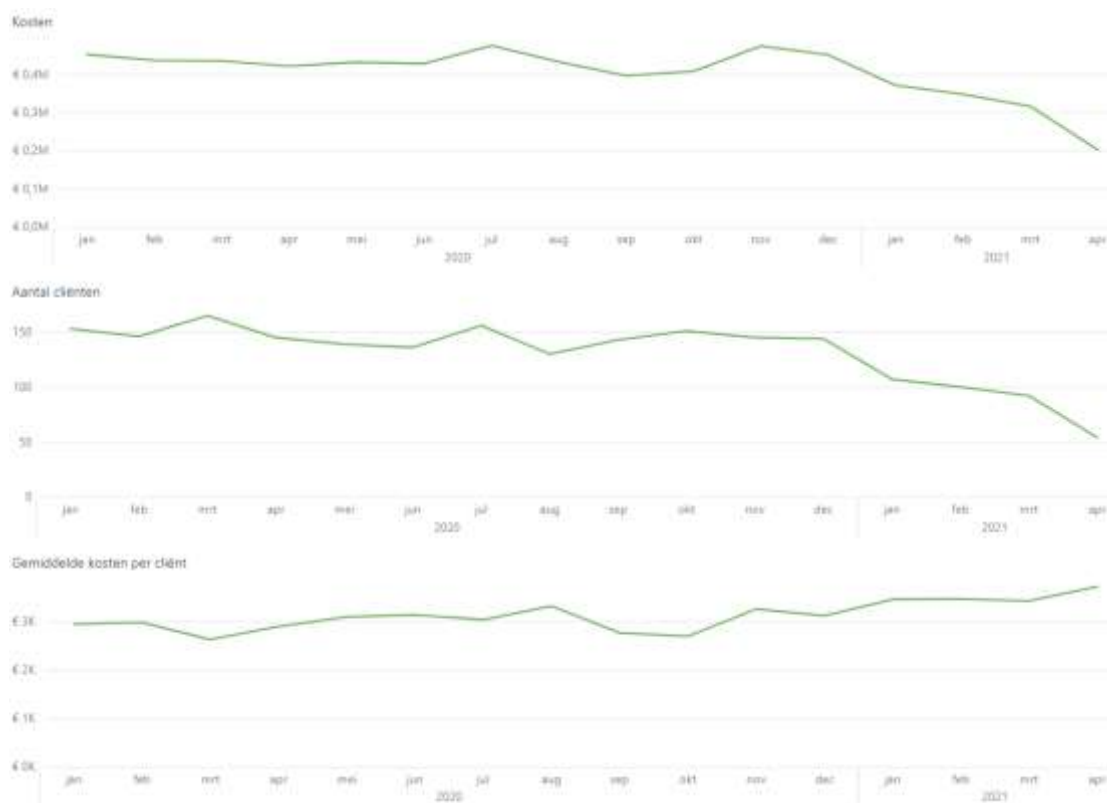


De ontwikkeling van het aantal jeugdigen per perceel is stabiel tot licht dalend.

## LTA

De post LTA vertoont voor het eerst sinds jaren een dalende trend als gevolg van een teruglopend aantal jeugdigen met LTA. Dit is weergegeven in onderstaande grafiek. Hierbij wordt opgemerkt dat de laatste maanden nog niet (uit)gedeclareerd zijn.

### *Ontwikkeling declaraties, aantal jeugdigen en kosten per jeugdige per maand LTA*



## Persoonsgebonden budget (PGB)

De declaraties van PGB lopen altijd 1 tot 2 maanden achter en het laatst beschikbare peilmoment voor deze eerste bestuursrapportage is 1<sup>e</sup> week mei. In de jaren 2015 tot en met 2018 daalde deze post steeds. Vanaf 2019 zijn de kosten gaan stijgen. De stijging betreft zowel een sterke stijging van de verstrekte budgetten als van de uitnutting van de budgetten.

## Stichting Jeugdteams

De totale uitgaven zijn nagenoeg gelijk aan de begroting. Per gemeente zijn er verschillen. Zie hiervoor onderstaand overzicht. Indien gemeenten de kostenontwikkeling voor hun gemeente ongewenst vinden zullen gemeenten dit met de Stichting Jeugdteams moeten bespreken en tot bijsturing moeten overgaan.



| Exclusief individuele gemeentelijke opdrachten |                 |                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                   |            |
|--|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------|
| jaar   | 2021            |                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                   |            |
| tot en met de maand                            | 4               |                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                   |            |
| Stichting Jeugdteams Zuid-Holland zuid         |                 |                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                   |            |
| Service Organisatie                            |                 |                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                   |            |
| Budgetcategorie                                | Alblasserdam    | Dordrecht         | Gorinchem       | ixveld-Giesse   | drik-Ido-Amb    | Papendrecht     | Slidrecht       | Zwijndrecht     | oeksche Waa     | Molenlander     | Totaal SO         | Realisatie |
| SLEUTEL  |                 |                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                   |            |
| te jeugdprof regulier                          | 5,78            | 38,35             | 10,97           | 4,94            | 6,64            | 7,11            | 7,56            | 12,25           | 16,39           | 10,16           | 120,15            |            |
| Regulier budget SO                             | 217.077         | 1.420.280         | 359.590         | 155.235         | 252.094         | 280.479         | 292.433         | 468.016         | 586.191         | 349.748         | 4.381.143         |            |
| JPT  | 8.233           | 53.865            | 13.638          | 5.887           | 9.561           | 10.637          | 11.091          | 17.750          | 22.232          | 13.265          | 166.159           |            |
| <b>Opbrengsten</b>                             | <b>225.310</b>  | <b>1.474.146</b>  | <b>373.228</b>  | <b>161.123</b>  | <b>261.654</b>  | <b>291.117</b>  | <b>303.524</b>  | <b>485.765</b>  | <b>608.422</b>  | <b>363.013</b>  | <b>4.547.301</b>  |            |
| Loonkosten                                     |                 |                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                   |            |
| Jeugdprof                                      | 130.991         | 908.783           | 253.671         | 103.208         | 155.285         | 154.613         | 175.083         | 270.781         | 364.365         | 229.457         | 2.746.237         |            |
| JPT  | 4.931           | 32.265            | 8.169           | 3.526           | 5.727           | 6.372           | 6.643           | 10.632          | 13.317          | 7.945           | 99.527            |            |
| Gedragswetenschapper                           | 7.044           | 46.085            | 11.668          | 5.037           | 8.180           | 9.101           | 9.489           | 15.186          | 19.021          | 11.349          | 142.159           |            |
| Gebiedsmanagers                                | 14.498          | 94.860            | 24.017          | 10.368          | 16.837          | 18.733          | 19.531          | 31.259          | 39.151          | 23.360          | 292.615           |            |
| Secretariaat                                   | 3.336           | 21.826            | 5.526           | 2.386           | 3.874           | 4.310           | 4.494           | 7.192           | 9.008           | 5.375           | 67.326            |            |
| Staf   | 3.479           | 22.763            | 5.763           | 2.488           | 4.040           | 4.495           | 4.687           | 7.501           | 9.395           | 5.605           | 70.218            |            |
| Ondememingsraad                                | 871             | 5.696             | 1.442           | 623             | 1.011           | 1.125           | 1.173           | 1.877           | 2.351           | 1.403           | 17.571            |            |
| Expertteam                                     | 9.942           | 65.045            | 16.468          | 7.109           | 11.545          | 12.845          | 13.393          | 21.434          | 26.846          | 16.018          | 200.644           |            |
| Zorgbemiddelaar                                | 1.185           | 7.756             | 1.964           | 848             | 1.377           | 1.532           | 1.597           | 2.556           | 3.201           | 1.910           | 23.926            |            |
| Care & Able                                    | 7.624           | 49.883            | 12.629          | 5.452           | 8.854           | 9.851           | 10.271          | 16.438          | 20.588          | 12.284          | 153.873           |            |
| <b>Totaal Loonkosten</b>                       | <b>183.901</b>  | <b>1.254.961</b>  | <b>341.317</b>  | <b>141.045</b>  | <b>216.731</b>  | <b>222.977</b>  | <b>246.360</b>  | <b>384.855</b>  | <b>507.243</b>  | <b>314.705</b>  | <b>3.814.095</b>  |            |
| Apparaatskosten                                | 13.648          | 89.294            | 22.608          | 9.760           | 15.849          | 17.634          | 18.385          | 29.425          | 36.854          | 21.989          | 275.446           |            |
| Arbeidskosten overig                           | 13.208          | 86.415            | 21.879          | 9.445           | 15.338          | 17.065          | 17.793          | 28.476          | 35.666          | 21.280          | 266.563           |            |
| Verzorgingskosten                              | 322             | 2.104             | 533             | 230             | 373             | 415             | 433             | 693             | 868             | 518             | 6.489             |            |
| Huisvestingskosten                             | 7.332           | 47.973            | 12.146          | 5.243           | 8.515           | 9.474           | 9.877           | 15.808          | 19.800          | 11.813          | 147.982           |            |
| <b>Totaal kosten</b>                           | <b>-218.410</b> | <b>-1.480.746</b> | <b>-398.482</b> | <b>-165.723</b> | <b>-256.806</b> | <b>-267.566</b> | <b>-292.849</b> | <b>-459.257</b> | <b>-600.431</b> | <b>-370.305</b> | <b>-4.510.575</b> |            |
| <b>Opbrengsten minus kosten</b>                | <b>6.900</b>    | <b>-6.601</b>     | <b>-25.254</b>  | <b>-4.600</b>   | <b>4.848</b>    | <b>23.551</b>   | <b>10.675</b>   | <b>26.509</b>   | <b>7.991</b>    | <b>-7.292</b>   | <b>36.726</b>     |            |

Voor de extra kosten uit de begrotingswijziging zijn nog geen kosten gemaakt of facturen ontvangen. De extra kosten van de begrotingswijziging, welke zijn opgenomen in de prognose, zijn toegelicht in hoofdstuk 1.

## Serviceorganisatie

De specificatie van de Serviceorganisatie is in onderstaande tabel opgenomen.

| Begrotingspost                                       | Begroot          | Begroot tm april | Realisatie       | Realisatie-Begroot |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Personeelskosten eigen personeel                     | 1.850.000        | 616.667          | 573.364          | -43.303            |
| Personeel van derden                                 | 550.000          | 183.333          | 311.297          | 127.964            |
| Uitbestede ICT Dienstverlening en overige ICT kosten | 1.050.000        | 350.000          | 294.300          | -55.700            |
| Dienstverlening SCD                                  | 225.000          | 75.000           | -                | -75.000            |
| Overige kosten                                       | 948.117          | 316.039          | 266.488          | -49.552            |
| <b>Totale kosten</b>                                 | <b>4.623.117</b> | <b>1.541.039</b> | <b>1.445.448</b> | <b>-95.591</b>     |

De personeelskosten zijn lager wegens vacatures ingevuld door personeel van derden. De post personeel van derden is hierdoor hoger (waarbij inhuur duurder is dan eigen personeel) en hoger door grotere inspanning dan begroot op project inkoop 2022. De post Uitbestede ICT Dienstverlening en overige ICT diensten is lager omdat een deel van de werkzaamheden later plaatsvinden of nog gefactureerd moeten worden. De post dienstverlening SCD (Service Centrum Drechtsteden) is nog niet gefactureerd. De overige kosten blijven achter omdat een aantal posten nog moeten worden gefactureerd of later worden uitgevoerd.

Voor 2021 worden € 575k hogere kosten geprognosticeerd / aangevraagd. Zie voor een toelichting de aangevraagde begrotingswijziging in hoofdstuk 1.

## 3 Bedrijfsvoering

### 3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

#### *Weerstandsvermogen*

De Serviceorganisatie heeft, met uitzondering van de reserve frictiekosten uittreding Leerdam en Zederik geen weerstandsvermogen/reserves. Tegenvallers (en meevallers) ten opzichte van de begroting komen, zoals opgenomen in de bijdrageverordening, ten laste (ten gunste) van de deelnemende gemeenten.

#### *Risicobeheersing*

De financiële risico's focussen zich primair op de ontwikkeling van de zorgkosten in relatie tot het budget. Uit deze eerste bestuursrapportage blijkt dat de in de begroting opgenomen besparingen niet worden gerealiseerd en dat de zorgkosten toenemen door een gestegen inzet per jeugdige. Gemeenten worden geadviseerd rekening te houden met een risicomarge van 10 procent van de gemeentelijke bijdrage zoals die is opgenomen in deze bestuursrapportage. Deze risicomarge is ingegeven door de onzekerheid in de ontwikkeling van de zorgkosten en van de kosten per gemeente als gevolg van de afbouw van de solidariteit in het bijzonder. De kostenontwikkeling heeft ook invloed op de meerjarenbegroting. Hiervoor zal nog een begrotingswijziging opgesteld moeten worden. Aanvullend op het risico van de ontwikkeling van de zorgkosten worden de volgende specifieke risico's met een potentieel significante impact onderscheiden.

#### *PGB-budgetten*

Van de verstrekte budgetten wordt circa 65 procent besteed. Volgens de huidige ZHZ-regels / verordening zijn geen beperkingen opgelegd aan het met terugwerkende kracht over oude jaren indienen van declaraties, behoudens de algemene wettelijke regel dat dit na 5 jaar niet meer kan. Over de afgelopen vier jaar betreft dit € 13,1 mln. Dit bedrag zou nog gedeclareerd kunnen worden. De ervaring heeft geleerd dat hier zeer beperkt gebruik van wordt gemaakt.

#### *Tarieven jeugdbescherming en reclassering*

Verder wordt nog een risico gelopen met de tarieven van jeugdbescherming en jeugdreclassering. Voor 2021 en verder is al op provinciaal niveau een tariefsverhoging (bovenop indexatie) afgesproken van 5 procent (€0,5 mln.) voor harmonisatie van tarieven (3 procent) naar het provinciegemiddelde en 2 procent risico-opslag voor vermogensvorming. De overige regio's wensen de tarieven nog fors verder op te hogen voor caseload verlaging en meer uit te geven aan wachtlijstbemiddeling. Indien onze regio door landelijke (politieke) druk gedwongen wordt hierin mee te gaan is dit een extra kostenpost van € 1,7 mln.

#### *Gewijzigde producten en tarieven nieuwe inkoop 2022 en verder*

Voor de nieuwe inkoop worden de oude percelen, producten en tarieven van voor de decentralisatie losgelaten. Er worden nieuwe segmenten en nieuwe jeugdhulp producten gedefinieerd met daaraan gekoppelde nieuwe tarieven. Alhoewel hier een zo zorgvuldig mogelijk proces wordt gelopen, brengt een dergelijke wijziging altijd risico's met zich mee. Het belangrijkste risico is dat de faire tarieven

voor de nieuwe producten (de oude producten vervallen), welke worden berekend door een extern bureau op basis van een landelijke benchmark/database, per saldo leiden tot een kostenstijging.

#### Jeugdhulp naar voren

Gemeenten mogen tot 13% van het jaarbudget aan jeugdhulp naar voren inkopen, waarbij de kosten kunnen worden ingebracht in de regionale exploitatie en meelopen in de solidariteitsafspraken. Hierbij wordt opgemerkt dat tot en met 2021 de aanbestedingsgrens 750k is. Vanaf 2022 is jeugdhulp naar voren ondergebracht in de nieuwe inkoop 2022. Indien deze jeugdhulp naar voren niet leidt tot lagere kosten in de tweedelijns gespecialiseerde zorg, kunnen de totale kosten oplopen.

Naast bovengenoemde specifieke risico's zijn binnen de Serviceorganisatie de reguliere bedrijfsvoeringsrisico's, zowel financieel als niet financieel, voor alle processen in kaart gebracht. Dit heeft geleid tot een omvangrijke lijst. Op alle risico's zijn beheersmaatregelen geformuleerd. Deze worden periodiek geëvalueerd en indien nodig bijgesteld. De risico's zijn geclassificeerd volgens onderstaand model.

| Kans<br>Dat het risico zich<br>voordoeft | Financiële impact          |  |  |                              |
|--|----------------------------|--|--|------------------------------|
|  | 4<br>$x > € 2 \text{ mln}$ | 3<br>$€ 2 \text{ mln} < x < € 0,5 \text{ mln}$ | 2<br>$€ 0,5 \text{ mln} < x < € 0,1 \text{ mln}$ | 1<br>$x < € 0,1 \text{ mln}$ |
| 4 zeer grote kans >75%                   | 16                         | 12   | 8  | 4                            |
| 3 grote kans 50-75%                      | 12                         | 9  | 6  | 3                            |
| 2 middelgrote kans 25-50%                | 8                          | 6  | 4  | 2                            |
| 1 kleine kans < 25%                      | 4                          | 3  | 2  | 1                            |

De oranje en rode risico's zijn in onderstaand schema geplott.

| Kans   | Ernst             |               |               |            |
|--|-------------------|---------------|---------------|------------|
|  | 4<br>Catastrofaal | 3<br>Ernstig  | 2<br>Matig    | 1<br>Klein |
| 4<br>zeer grote kans<br>dat het zich<br>voordoeft  |                   |               | A4, A8 B, A15 |            |
| 3<br>grote kans dat<br>het zich voor<br>doet       | A36               | A25, A27, A32 |               |            |
| 2<br>middelgrote<br>kans dat het<br>zich voor doet | A42               |               |               |            |
| 1<br>kleine kans dat<br>het zich voor<br>doet      |                   |               |               |            |

In onderstaande tabel zijn de risico's beschreven.

| Risico-nummer | Scope                         | Risico's:   | Oorzaken/ risicofactoren:  | Effect:   | Ernst (E)* | Kans (K)** | Ex K | Borging (beheersingsmaatregelen / key controls)  | Mogelijke aanvullende maatregelen:   |
|---------------|-------------------------------|---|--|---|------------|------------|------|--|--|
|               |                               | Wat kan er mis gaan?  | Wat kunnen oorzaken daarvan zijn?  | Wat kunnen gevolgen zijn?   |            |            |      | Ja/ nee***   | Hoe risico te voorkomen/ te verminderen?   |
| A-4           | Zorginzet                     | Aanbieders continueren zorg te lang (duur) of zetten meer zorg in dan nodig is (intensiteit)                            | Aanbieders mogen zelf de duur en intensiteit van de zorg bepalen<br>Casemanagement nog nauwelijks toegepast<br>Geen inperking in contract en vanuit contractmanagement nog weinig druk   | Er wordt meer zorg geleverd dan nodig   | 4          | 2          | 8    | Nee  | Afspraken met aanbieders bij nieuwe inkoopronde 2022 over reductie inzet per jeugdgedige Normenkader en afbakening jeugdhulp<br>Perspectiefplan<br>Casemanagement bij jeugdteams<br>Contractmanagement SOJ             |
| A-8 B         | Declaraties jeugdhulp RTA+LTA | Verwijzer geeft verwijzing af terwijl burger terwijl voorliggend veld of eigen kracht ook een oplossing zou kunnen zijn | Druk van burger Burgder ten dienste willen zijn<br>Te weinig budgetbewustzijn bij verwijzer  | Kosten zorg lopen op  | 4          | 2          | 8    | Gedeeltelijk, door procesinrichting bij Stichting Jeugdteams   | Verhogen budgetbewustzijn door project anders zorgen (in uitvoering)<br>Project uit aanjaagplan verwijzerstroom huisarts via jeugdteams<br>Project aanjaagplan POH huisarts (bij een aantal gemeenten al operationeel) |
| A-15          | Declaraties jeugdhulp RTA+LTA | Zorgaanbieder declareert niet verleende zorg of declareert onjuist (niet declarabele uren)                              | Fraude en administratieve onzorgvuldigheid   | Betaling onrechtmatig / frauduleus gedeclareerde zorg   | 4          | 2          | 8    | Gedeeltelijk via controle verklaring accountant bij productieverantwoording<br>>100k. Bij productie< 100k separate controle<br>Monitoring potentiële dubbele declaraties   | Aanstellen preventiemedewerker fraude<br>Rechtmatigheid en fraude controles<br>Aanscherping case en contractmanagement   |
| A-25          | PGB                           | Te hoog afgegeven beschikking en andere fouten in beschikking   | Gebreken in proces Jeugdteams<br>Wensen burger teveel leidend<br>Fraude  | Betaling onrechtmatig / frauduleus gedeclareerde zorg   | 3          | 3          | 9    | Ja voor aspect onrechtmatigheid/fraude door:<br>-Procesinrichting bij Stichting Jeugdteams en toetsingskader SOJ<br>-Niet rechthebbende cliënten kunnen dit niet direct omzetten in financieel voordeel, muv inzet Sociaal Netwerk<br>-Er is geen uitbetaling aan cliënten, muv inzet sociaal netwerk<br>-Alleen geldelijk voordeel met samenspanning in de keten JT-cliënt-aanbieder, bij inzet sociaal netwerk alleen JT-client<br>Minder borging voor te hoog afgeven beschikking (de gap tussen beschikking en uitnuttig is in ZHZ veel hoger dan landelijk) | Fraudepreventie functionaris fraude controle<br>Verhogen budgetbewustzijn door project anders zorgen (in uitvoering)<br>Verhoogde aandacht bij Jeugdteams voor hoogte beschikkingen                                    |
| A-27          | PGB                           | Zorgaanbieder declareert niet verleende zorg of declareert onjuist (niet declarabele uren)                              | Gebrekkig administratief proces aanbieders<br>Fraude   | Betaling onrechtmatig / frauduleus gedeclareerde zorg   | 3          | 3          | 9    | Gedeeltelijk met proef rechtmatigheidscontroles, huisbezoek ontbreekt door corona  | Fraudepreventie functionaris Opschaling rechtmatigheid en fraude controle  |
| A-32          | Generiek                      | Gebrekkig inzicht in de productie/ zorgconsumptie door laat indienen van declaraties door zorgaanbieders.               | Gebrekkig administratief proces en/of te hoge administratieve last aanbieders  | Ontbrekend inzicht in zorgconsumptie; als gevolg daarvan minder tijdige bijsturingmogelijkheden en minder betrouwbare prognoses | 3          | 3          | 9    | Gedeeltelijk, voorschotten zijn afgeschafte en OHW-financiering wordt afgebouwd<br>Aanspreken aanbieders door contractmanagement   | Boetes op te laat declareren<br>Niet meer vergoeden te laat gedeclareerde zorg<br>Sterker aanspreken door contractmanagement   |
| A-36          | Generiek                      | De jeugdhulpvraag is groter dan het beschikbare budget.   | Bezuinigingen vanuit het Rijk<br>Groei zorgvraag<br>Bedrijfsbelang<br>Aanbieders (meer) zorg te leveren<br>Ingezette zorg niet doelmatig en niet effectief<br>Toegang niet streng genoeg | Onhoudbaarheid financiën en daarmee voortbestaan huidige inrichting en werking stelsel  | 4          | 3          | 12   | Gedeeltelijk (maatregelen in voorbereiding of uitvoering)<br>Maatregelen Aanjaagplan<br>Overige maatregelen<br>Nieuwe inkoop 2022  | Strakkere monitoring en sturing op uitvoering maatregelen en effect van maatregelen  |
| A-42          | Generiek                      | Inzet jeugdhulp (JNV) naar voren leidt niet tot lagere kosten   | JNV wordt ingezet op preventie en preventie leidt mogelijk niet tot lagere 2e lijns gespecialiseerde jeugdhulp   | Hogere kosten   | 4          | 2          | 8    | Gemeenten kunnen elkaar aanspreken op inzet JNV  |  |

## 3.2 Personeelsformatie en ziekteverzuim

### Bezetting (eigen personeel en personeel van derden)

| Bezetting per 30-04-2021 dienstverband + inhuur (bron Cognos) |             | Begroot     |
|---|-------------|-------------|
|   | fte         | fte         |
| Directie  | 0,9         | 1,8         |
| Inkoop en beleid (projecten)                                  | 13,4        | 10,5        |
| Informatievoorziening en secretariaat                         | 11,6        | 9,2         |
| Financien   | 3,8         | 3,6         |
| <b>Totaal</b>   | <b>29,7</b> | <b>25,1</b> |

De bezetting is 4,6 fte hoger dan begroot. Bij Inkoop en beleid is extra bezetting vanwege vervanging wegens (langdurig) verzuim en transformatie projecten voor gemeenten (ten dele ten last van transformatiefonds). Bij informatievoorziening en secretariaat is 1,5 fte secretariaat extra aangetrokken voor vervanging van langdurig verzuim en voor de inkoop 2022 en 1 fte op informatievoorziening voor een kortlopend project woonplaatsbeginsel.

### Verzuim

Het ziekteverzuim exclusief zwangerschapsverlof over de eerste vier maanden is 6,75 procent. Het overgrote deel (6,70 procent) is langdurig verzuim met een medische oorzaak. Slechts 0,05 procent is dus kortdurend verzuim.

## 3.3 Opvolgen bevindingen accountant

De accountant heeft in haar ML bij de interimcontrole 2020 een aantal aanbevelingen gedaan. Deze zijn voor het grootste deel gelijk aan vorig jaar. Naar aanleiding van de aanbevelingen heeft de SOJ een position paper opgesteld inclusief een voorstel voor welke maatregelen worden opgevolgd en welke niet. Twee van de drie belangrijkste knelpunten betroffen controle op de prestatielevering PGB en aanbieders met een regio omzet van minder dan € 100.000 die vrijgesteld zijn van een accountantsverklaring. De laatste wordt al opgepakt over de geleverde zorg in het jaar 2020 door steekproefsgewijze controle door onze accountant. Voor controle op PGB is in 2020 een pilot uitgevoerd met een derde partij. Deze pilot heeft niet het beoogde resultaat (goede controle en bruikbare opvolging en vastlegging) opgeleverd. Voor een sluitende controle, met het oog op een goedkeurende controleverklaring, zal een nieuwe partij gezocht worden. De aanbevelingen aangaande uitvoering 4 ogen principe, vastlegging en woonplaatsbeginsel worden niet overgenomen vanwege de afweging op gelopen risico en kosten. Alternatieve instrumenten worden ingezet.

Een nieuw risico op de route voor het verkrijgen van voldoende zekerheid voor een goedkeurende controleverklaring betreft jeugdhulp naar voren. Op basis van de verantwoording over 2020 is gebleken dat de accountant van zorgaanbieder heeft aangegeven hier niet over te kunnen verklaren in de productieverantwoording. Gezocht wordt naar alternatieven en of dit bij andere aanbieders die in 2021 worden ingezet ook zo is. De accountant van DG&J is geconsulteerd hierover, maar heeft ook nog geen oplossing kunnen aandragen, anders dan jeugdhulp naar voren niet bij de SOJ te verantwoorden.

## 4 Voorstellen

### 4.1 Begrotingswijziging 2021

Op grond van de voorziene kosten ontwikkeling wordt de volgende begrotingswijziging ter zienswijze voorgelegd

| bedragen x € 1.000              | Begroting 2021 |                |          | Begr. wijziging 1e burap |               |          | Begroting na wijziging |                |          |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------|--------------------------|---------------|----------|------------------------|----------------|----------|
|                                 | Lasten         | Baten          | Saldo    | Lasten                   | Baten         | Saldo    | Lasten                 | Baten          | Saldo    |
| Geraamd totaal Baten en lasten  | 122.402        | 122.209        | -193     | 13.240                   | 13.240        | 0        | 135.641                | 135.448        | -193     |
| Mutaties reserve                | 0              | 193            | 193      | 0                        | 0             | 0        | 0                      | 193            | 193      |
| <b>Geraamd totaal Resultaat</b> | <b>122.402</b> | <b>122.402</b> | <b>0</b> | <b>13.240</b>            | <b>13.240</b> | <b>0</b> | <b>135.641</b>         | <b>135.641</b> | <b>0</b> |

De begrotingswijziging bestaat uit de volgende onderdelen:

Bedragen \* € 1.000

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| Hogere kosten jeugdhulp            | 12.213        |
| Hogere kosten SOJ                  | 575           |
| Hogere kosten Stichting Jeugdteams | 452           |
| <b>Totaal</b>                      | <b>13.240</b> |

De verwachte gemeentelijke bijdragen zijn in onderstaande tabel opgenomen. Voor de afbouwregeling regeling solidariteit is voorlopig gerekend met de solidariteitsuitkomsten uit de maandrapportage tot en met april. De verdeelsleutel is geactualiseerd aan de meicirculaire 2021, hetgeen impact heeft op de te betalen bijdrage per gemeente.

Tabel gemeentelijke bijdragen

|                        | 1. Stg<br>Jeugdteams | JPT oud<br>DG&J | 2.<br>Zorginkoop  | 3.<br>Zorginkoop<br>LTA | 4. PGB           | 5.<br>Gecertificee<br>rde<br>instellingen | 6. Gesloten<br>Jeugdhulp | 7.<br>Uitvoerings<br>kosten SOJ | Totaal             | Correctie<br>wegens<br>afbouw<br>solidariteit | Totaal<br>inclusief<br>afbouw<br>solidariteit | Begroot            |
|------------------------|----------------------|-----------------|-------------------|-------------------------|------------------|---|--------------------------|---------------------------------|--------------------|---|---|--------------------|
| Alblasserdam           | 664.573              | 15.210          | 4.650.826         | 241.748                 | 317.138          | 486.239                                   | 133.455                  | 250.626                         | 6.759.815          | -111.261                                      | 6.648.554                                     | 5.920.316          |
| Dordrecht              | 4.503.363            | 99.516          | 30.233.837        | 1.571.543               | 2.061.633        | 3.160.918                                 | 867.556                  | 1.629.254                       | 44.127.621         | -1.036.221                                    | 43.091.400                                    | 37.298.157         |
| Gorinchem              | 1.210.921            | 25.196          | 7.696.000         | 400.035                 | 524.787          | 804.609                                   | 220.836                  | 414.725                         | 11.297.109         | -520.057                                      | 10.777.053                                    | 9.999.636          |
| Hardinxveld-Giessendam | 503.850              | 10.877          | 3.539.275         | 183.970                 | 241.342          | 370.028                                   | 101.559                  | 190.726                         | 5.141.626          | 141.548                                       | 5.283.174                                     | 4.778.334          |
| Hendrik-Ido-Ambacht    | 781.269              | 17.664          | 5.455.205         | 283.559                 | 371.988          | 570.336                                   | 156.536                  | 293.972                         | 7.930.530          | 99.585  | 8.030.115                                     | 7.499.529          |
| Hoekschewaard          | 1.826.521            | 41.073          | 12.062.627        | 627.011                 | 822.546          | 1.261.136                                 | 346.135                  | 650.036                         | 17.637.085         | -82.085                                       | 17.555.000                                    | 16.838.059         |
| Molenlanden            | 1.125.968            | 24.506          | 7.220.172         | 375.302                 | 492.341          | 754.862                                   | 207.182                  | 389.084                         | 10.589.416         | 844.451                                       | 11.433.867                                    | 10.280.447         |
| Papendrecht            | 814.768              | 19.653          | 5.932.116         | 308.349                 | 404.509          | 620.197                                   | 170.221                  | 319.672                         | 8.589.485          | -5.041  | 8.584.444                                     | 8.156.778          |
| Sliedrecht             | 891.132              | 20.490          | 6.246.427         | 324.687                 | 425.941          | 653.058                                   | 179.240                  | 336.610                         | 9.077.586          | 4.524   | 9.082.110                                     | 7.785.909          |
| Zwijndrecht            | 1.397.912            | 32.793          | 9.842.765         | 511.623                 | 671.174          | 1.029.051                                 | 282.437                  | 530.411                         | 14.298.167         | 664.557                                       | 14.962.724                                    | 13.651.357         |
| <b>Totaal</b>          | <b>13.720.276</b>    | <b>306.978</b>  | <b>92.879.250</b> | <b>4.827.828</b>        | <b>6.333.399</b> | <b>9.710.435</b>                          | <b>2.665.157</b>         | <b>5.005.117</b>                | <b>135.448.440</b> | <b>-0</b>                                     | <b>135.448.440</b>                            | <b>122.208.521</b> |