

Aan de gemeenteraden en de colleges van burgemeester en wethouders van de 10 gemeenten in Zuid-Holland Zuid

Dordrecht, 12 november 2020

## INFORMATIEBRIEF

Betreft: Verzoek om zienswijzen begrotingswijziging 2021

Geachte raad, geacht college,

Op 9 juli 2020 is in de vergadering van het Algemeen Bestuur de begrotingswijziging 2021 besproken. In deze begrotingswijziging is het effect van de hogere kosten voor jeugdhulp verwerkt. In de vergadering is besloten de begrotingswijziging aan te houden tot de tweede bestuursrapportage. In de vergadering van 12 november 2020 is de begrotingswijziging wederom besproken in samenhang met de tweede bestuursrapportage.

De genomen besluiten zijn:

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

### Kern van de zaak

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

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

Verder is op provincieniveau afgesproken de tarieven voor jeugdbescherming en jeugdreclassering te verhogen met € 0,5 mln. (5 procent). Dit betreft een deel harmonisatie van tarieven naar het provinciaal gemiddelde (onze regio zat daaronder) en een risico van 2 procent voor vermogensvorming en afdekking risico's van gecertificeerde instellingen. De begroting wordt hiermee opgehoogd. Er wordt nog een risico gelopen op verdere tariefsverhoging. De overige regio's wensen de tarieven namelijk fors verder op te hogen voor caseload verlaging en meer uit te geven aan wachtlijstbemiddeling. Indien onze regio hier ook in mee moet gaan is dit een extra kostenpost van € 1,7 mln. Deze post wordt niet in de begroting verwerkt.

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

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

De ophoging is ten opzichte van de primaire begroting en niet ten opzichte van de opgehoogde begroting volgens 1<sup>e</sup> burap 2020. De ondersteuning van het inkooptraject is noodzakelijk voor het schrijven van bestekken, berekenen van tarieven in afstemming met aanbieders op de nieuwe tariefstructuur en projectleiding.

Vanwege de coronacrisis ontvangen aanbieders compensatie voor omzetverlies en meerkosten. Beiden moeten door aanbieders verantwoord worden en door de Serviceorganisatie gecontroleerd worden.

Aanbieders die minder dan 100k aan zorg leveren zijn vrijgesteld van het aanleveren van een controleverklaring. De accountant van de GR gaat steekproefsgewijs enkele kleine aanbieders controleren.

Er vindt thans geen controle op de prestatielevering plaats van PGB's. Dit gaat een extern bureau doen. De kosten zijn inclusief die van vervolgonderzoeken bij geconstateerde onregelmatigheden. Ingeschat wordt dat de controle leidt tot terugbetaling van onrechtmatig gedeclameerde bedragen. Voor de rechtmatigheidsverantwoording moet de Serviceorganisatie een aantal interne controles uitvoeren.

Naar aanleiding van de uittreding van Leerdam en Zederik is de begroting van de Serviceorganisatie verlaagd met het aandeel van deze gemeenten. Hier staat tijdelijk een afnemende dekking uit de reserve frictiekosten tegenover. De Serviceorganisatie kan deze verdere verlaging van de begroting niet opvangen.

## Begrotingswijziging 2021

Bedragen \* € 1.000

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

De begroting 2021 na wijziging is als volgt opgebouwd:

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

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

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

De belangrijkste oorzaak van de verwachte begrotingsoverschrijding van € 11,6 mln. is het niet kunnen realiseren van de beoogde kostenreductie op zo'n korte termijn. Er is in 2020 ten opzichte van 2019 wel een duidelijke positieve trendbreuk zichtbaar in de kostenontwikkeling. Dit wordt hieronder toegelicht.

## Zienswijzen

Uw gemeenteraad wordt gevraagd om voor 12 februari 2021 uw zienswijze uit te brengen over de voorgenomen begrotingswijziging.

Met vriendelijke groet,

Het dagelijks bestuur van de Dienst Gezondheid & Jeugd,  
de secretaris, de voorzitter,



C. Vermeer



H. van der Linden

Bijlage: Adviesnota begrotingswijziging 2021