

Overleg: AB Jeugdhulp Rijnmond

Datum vergadering: 21 december 2017

Agendapunt nr.: 16

Onderwerp:

Kwartaalrapportage Q3 en eindejaarsverwachting

Gevraagde beslissing:

1. Kennisnemen van de Q3-cijfers en de prognose voor de eindejaarsverwachting 2017. Bij inzet van risicobudget in de begroting en de bestemmingsreserve wordt een beperkte overschrijding van circa €3,1 miljoen verwacht;
2. Kennisnemen van de knelpunten die uit de kwartaalrapportage naar voren komen;
3. Herbevestigen dat eventuele tekorten in de exploitatie gedekt worden door middel van een eindafrekening voor de deelnemende gemeenten bij de jaarrekening.

Financiële/personele consequenties:

Zie onderstaande toelichting.

Toelichting:

Opbouw rapportage

Op basis van de opgegeven productiecijfers over het derde kwartaal is een technische doorrekening gemaakt van de jaareindeverwachting (kolom Berekend). Deze berekende jaareindeverwachting is op basis van gesprekken die tussen contractmanagement en zorgaanbieders plaatsvinden aangescherpt. Op basis van deze aangepast jaareindeverwachting ontstaat een geprognosticeerd tekort van €5,1 miljoen wat deels opgevangen kan worden uit het nog niet bestemde risicobudget van €1,6 miljoen en door het inzetten van de bestemmingsreserve die voor de implementatie gevormd is.¹

¹ In de jaareindeverwachting zijn ook de kosten voor de implementatie meegenomen en daar is de bestemmingsreserve voor bedoeld.

JEV per segment GR 2017		Berekend	Aangepast nav gesprekken		
GGZ	Realisatie Budget	JEV1	JEV2		
		54.115.624	54.115.624	(114.389)	
		54.001.235	54.001.235		
J&O	Realisatie Budget	JEV1	JEV2		Betreft 1 mln overproductie op LTA, ASR en Buiten Regionale Plaatsingen en 0,45 mln hoger uitvallende kosten Pleegzorg Woonplaatsbeginsel.
		77.803.812	78.253.812	(1.450.000)	
		76.803.812	76.803.812		
JmeB	Realisatie Budget	JEV1	JEV2		Hogere productie door discretionaire toekenningen. Eerste maanden van 2017 viel een toename van discretionaire toekenningen op. Extrapolatie hiervan wees op een overproductie van 2,3 - 3 mln. De productiecijfers Q3 wijzen op een overproductie van 0,9 mln.
		14.735.503	14.735.503	(903.932)	
		13.831.572	13.831.572		
GI	Realisatie Budget	JEV1	JEV2		JBRR (en dan met name WSG) en LDH geven aan overproductie te hebben en de productiecijfers onderbouwen dit ook. Voor de overproductie is aan de GRJR gevraagd deze middels een aanvullende subsidie te vergoeden.
		48.947.377	48.947.377	(2.654.751)	
		46.292.626	46.292.626		
KSCD/CDT	Realisatie Budget	JEV1	JEV2		
		1.337.012	1.337.012	-	
		1.337.012	1.337.012		
Uitvoeringskosten en Werk en Onderzoek	Realisatie Budget	JEV1	JEV2		
		1.688.503	1.688.503	-	
		1.688.503	1.688.503		
Risico (incl Implementatie)	Realisatie Budget	JEV1	JEV2		
		1.390.541	1.390.541	1.609.459	
		3.000.000	3.000.000		
Innovatie	Realisatie Budget	JEV1	JEV2		
		1.500.000	1.500.000	(17.737)	
		1.482.263	1.482.263		
Totaal	Realisatie Budget	JEV1	JEV2		
		201.518.373	201.968.373	(3.531.350)	
		198.437.023	198.437.023		
Tekort		(3.081.350)	(3.531.350)		
Inzet Bestemmingsreserve		419.184	419.184		
Overlopende post 15/16		PM	PM		
Verwacht Resultaat 2017	Tekort	(2.662.166)	(3.112.166)	-1,57%	

De overschrijding van de beschikbare budgetten wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere dan geprognosticeerde productie bij een aantal aanbieders. Dit betreft:

1. Hogere productie pleegzorg bij FlexusJeugdplein;
2. Hoger uitvallende productie drang en dwang bij Leger des Heils (LdH) en WSG;
3. Toename van het aantal discretionaire toekenningen bij Jeugd met een beperking en J-GGZ.

In de bijgevoegde agendapost over de uitwerking van de jaareindeverwachting (agendapunt 17) worden deze verschillende punten nader uitgewerkt.

Na inzet van risicobudget en bestemmingsreserve resteert nog een verwachte overschrijding van € 3,1 miljoen zijnde 1,57% van de begroting. In deze verwachte overschrijding is nog geen rekening gehouden met eventuele vrijval vanuit de op de balans gereserveerde bedragen voor de eindafrekening van contract en subsidies. Deze post wordt op dit moment in kaart gebracht en kan nog van invloed zijn op de eventuele daadwerkelijke tekort bij de jaarrekening. Zoals eerder overeengekomen zullen eventuele tekorten in de exploitatie gedekt worden door middel van een eindafrekening voor de deelnemende gemeenten bij de jaarrekening. In de komende jaren zal vervolgens via de vlaktaks een doorrekening naar gemeenten plaatsvinden op basis van het daadwerkelijke gebruik.

Bijlagen:

Presentatie kwartaalcijfers Q3