

Aan : AB
Datum vergadering : 06-04-2023
Van : DB
Behandelend ambtenaar : controller GRJR, Frans Wieles
Onderwerp : Ontwerp-Begroting 2024
Bijlage(n) : 1) Ontwerp-Begroting 2024
2) Aanbiedingsbrief raden PC stukken GRJR april 2023

1. Inleiding

Het AB stelde in december 2022 de Kadernota 2024 vast met inhoudelijke uitgangspunten voor de begroting 2024. Uitgaand van de kaders (het Kader financieel beleid en beheer GRJR en de Kadernota 2024) is in nauwe ambtelijke samenwerking met de deelnemende gemeenten de Ontwerp-Begroting 2024 opgesteld. Raden krijgen gelegenheid om hun zienswijze op dit ontwerp te geven waarna het AB de begroting in september moet vaststellen. De aanbidding van de stukken gebeurt in één brief voor de Ontwerp-Begroting 2024, de Ontwerp-Begrotingswijziging 2023 en de Voorlopige Jaarstukken 2022.

2. Gevraagd besluit

Het AB wordt gevraagd te besluiten tot:

- Vaststelling van de Ontwerp-Begroting 2024
- Vaststelling van de aanbiddingsbrieven raden.

Dit besluit is geen hamerstuk.

3. Toelichting

Zoals in de Kadernota 2024 (AB dec 2022) is afgesproken, is de begroting 2024 opgebouwd vanuit het vertrekpunt begroting 2023. Vanuit dat vertrekpunt zijn onderstaande wijzigingen doorgevoerd. Deze wijzigingen zijn in nauwe samenwerking met het Controllersoverleg tot stand gekomen.

Mutatieoverzicht: van Begroting 2023 naar Begroting 2024		Mutaties +	Mutaties -	Begroting (lasten)
	Begroting 2023			242.409.928
A	Realistisch begroten (2e Bestuursrapportage 2022)	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
E	Indexatie (begrotingsjaar 23+24)	22.927.073		22.927.073
F	Aanpassingen op gemeente niveau opgave gemeenten		1.819.527	-1.819.527
	Aanpassingen op gemeente niveau nadere uitwerking nieuwe inkoop 23		1.347.678	-1.347.678
	<i>Totaal mutaties</i>	<i>36.365.905</i>	<i>3.167.205</i>	<i>33.198.700</i>
	Begroting 2024			275.608.628

Belangrijkste wijzigingen:

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

1

p/a Gemeente Rotterdam

Jeugd en Onderwijs

Postbus 70032

3000 LP Rotterdam

www.jeugdhulprijnmond.nl





- De belangrijkste wijziging betreft het uitgangspunt om de begroting financieel realistisch te maken. De afgelopen jaren waren de kosten in de jaarrekening vaak hoger dan begroot. In het vertrekpunt 2023 waren nog niet de definitieve jaarrekeningcijfers 2021 verwerkt, waardoor sprake is van een onderschatting. Ook was nog geen rekening gehouden met de verder oplopende productieomvang zoals te zien was in de bestuursrapportages 2022. Deze stijging komt in belangrijke mate door aanpassing van het woonplaatsbeginsel waarbij de begroting een grote onderschatting bleek. Ook is weer een stijging van de inzet van LTA (landelijke aanbieders) zichtbaar. Naar de oorzaken en beïnvloedbaarheid wordt nader onderzoek gedaan. In de jaarstukken 2022 wordt uitgebreider ingegaan op de inhoudelijke ontwikkelingen die ten grondslag liggen aan de uitgavenontwikkeling.

Deze actualisatie gebeurt op basis van de cijfers in de 2^e Bestuursrapportage 2022 omdat bij het maken van de begroting nog geen jaarcijfers 2022 beschikbaar waren. De voorlopige jaarcijfers 2022 lijken zo'n € 5 miljoen meer kosten te laten zien dan de 2^e Bestuursrapportage 2022. De informatie van de tussenrapportage blijkt onvolledig in ieder geval door nakomende gegevens over toegewezen en geleverde hulp.

Als de definitieve Jaarstukken 2022 zijn vastgesteld zal de actualisatie nogmaals worden doorgerekend. Bij grote afwijkingen (naar verwachting meer dan € 5 miljoen) zal de voorgestelde begroting vóór definitieve vaststelling nog worden gecorrigeerd.

- Tweede grote mutatie betreft de indexatie. Zoals te zien is de totale ophoging van de begroting van ruim € 33 mln. voor bijna € 24 mln. gevolg van inflatiecorrectie. Dit moet vanuit de norm voor goed opdrachtgeverschap en is ook een contractuele verplichting. Inhoudelijk is het ook wenselijk omdat aanbieders dezelfde zorg alleen kunnen leveren als de stijgende kostprijzen worden gecorrigeerd met indexatie.
- Beide genoemde mutaties zijn bij bestaand beleid, dus beleidsarm. Daarnaast hebben we in nauw overleg met de controllers per gemeente de ramingen getoetst en desgewenst gecorrigeerd. Bijvoorbeeld doordat lokale inkoopmaatregelen effect op een bepaald budget gaan krijgen. De algemene doorwerking van de Hervormingsagenda in de reël te verwachten uitgaven laat nog op zich wachten.

Risicoparagraaf

De risicoparagraaf is geactualiseerd in verband met transformatie van de gesloten jeugdhulp (JH+). Daarnaast bevat de begrotingswijziging aanpassingen op gemeenteniveau op basis van aannames over onder meer verschuiving van regionaal naar lokaal. Indien geen invulling hieraan gegeven wordt, zal dit leiden tot hogere kosten dan begroot. Gedurende het jaar wordt gemonitord of deze verschuiving cq besparing in de afgegeven indicaties zichtbaar is.

Budgetvolumes

Nieuw in de begroting 2024 is een bijlage waarin per gemeente per opdracht zichtbaar is welk budgetvolume is begroot. Hiermee kan conform de notitie Sturing en bekostiging (onderdeel uitgangspunten inkoop 2023) tussentijdse monitoring op de uitputting per gemeente plaatsvinden. Uiteraard gaat dit alleen onder het voorbehoud van tijdige, betrouwbare en eenduidige dataleveringen met betrekking tot toewijzingen en declaraties.





Betaalritme

Om te zorgen dat de GRJR gedurende het jaar over voldoende liquide middelen beschikt om tijdig de subsidie- en zorgkosten te kunnen betalen, is in de begroting het betaalritme van de gemeentelijke bijdragen aangepast (was per kwartaal 25%, wordt 40%/30%/20%/10%).

4. Consequenties

Consequenties voor inkoop/bekostigingsmodellen GRJR en MVS:

Geen.

Financiële consequenties:

De begroting 2024 stijgt met € 33,2 mln. ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2023. Nu de vlaktakssystematiek is afgeschaft leidt deze begrotingswijziging tot dezelfde aanpassing in de gemeentelijke bijdragen. De baten worden daardoor in gelijke mate verhoogd, waardoor de gewijzigde begroting 2023 in evenwicht is.

Personele consequenties:

Geen.

Juridische consequenties:

Geen.

5. Vervolprocedure

Volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen stuurt het bestuur van de GR de begroting rechtstreeks aan de raden. Raden krijgen gelegenheid om hun zienswijze op deze Ontwerp-Begroting te geven waarna het AB de begroting definitief vaststelt. In eerdere jaren vond deze besluitvorming plaats in juli, echter door de wettelijke verlenging van de zienswijzeprocedure voor gemeenteraden besluit het AB over de begrotingswijziging in september. De aanbidding van deze wijziging gebeurt in één brief tegelijk met de Ontwerp-Begrotingswijziging 2023 en de Voorlopige Jaarstukken 2022.

Communicatie:

Kernpunt in de begroting 2024 van de GRJR is:

- De GRJR heeft de uitgaven zo realistisch mogelijk geraamd om te garanderen dat voldoende aanbod van jeugdhulp beschikbaar is.

Planning:

De Ontwerp-Begroting 2024 en de Ontwerp Begrotingswijziging 2023 worden direct na AB-vaststelling aan de raden gezonden.

Uiterlijk 7 juli ontvangt de GRJR de zienswijzen van raden.

Op 8 september 2023 worden de Definitieve Begroting 2024 en de Definitieve Begrotingswijziging 2023 door het AB vastgesteld met inachtneming van dan ontvangen zienswijzen van raden.

