



2^e Bestuursrapportage 2020

22 september 2020



Inhoud

1	Inleiding en samenvatting.....	1
2	Programma verantwoording financieel.....	5
2.1	Financieel overzicht.....	5
2.2	Toelichting.....	5
2.3	Tabel bijdragen per gemeente.....	13
3	Bedrijfsvoering.....	14
3.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	14
3.2	Personeelsformatie en ziekteverzuim.....	15
3.3	Opvolgen bevindingen accountant.....	15

1 Inleiding en samenvatting

Voor u ligt de 2^e Bestuursrapportage van de Serviceorganisatie Jeugd ZHZ (SOJ) over het jaar 2020.

Samenvatting financieel beeld en onzekerheden

Er wordt ten opzichte van de begroting voor 2020 volgens scenario 1 een overschrijding verwacht van € 12,7 mln. Dit is € 1,1 mln. (0,9 procent) meer dan de prognose bij de eerste bestuursrapportage. Het financieel beeld ten opzichte van de eerste bestuursrapportage is daarmee redelijk stabiel. Voor de begroting waren meerdere scenario's gemaakt. Scenario 1 ging uit van volledig halen van de kostenreductie en zonder verdere groei. De overige scenario's gingen uit van een hogere begroting.

Ten opzichte van de realisatie 2019 nemen de kosten op de totale begroting met € 8,1 mln. toe. Gecorrigeerd voor prijsindexatie is dit € 5,1 mln. (4,4 procent). Op de post regionale zorgmarkt is de stijging gecorrigeerd voor indexatie 4,7 procent, tegenover 15 procent vorig jaar.

Coronacrisis

Vanwege de coronacrisis heeft een deel van de jeugdhulp geen doorgang kunnen vinden of op een andere wijze doorgang gevonden, bijvoorbeeld middels hulp op afstand via een videoverbinding. Landelijk is afgesproken omzeterderving van aanbieders ten opzichte van 2019 honderd procent te vergoeden voor de maanden maart tot en met juni. Alhoewel nog niet alle aanvragen zijn afgehandeld wordt verwacht dat in 2020 € 1,7 mln. aan omzetcompensatie aan zorgaanbieders (waarvan € 0,2 mln. voor taxivervoer van jeugdigen) wordt uitgekeerd. In de ingezette zorg is in deze compensatieperiode ook een dip waarneembaar met een dieptepunt in april. De dip in inzet en kosten in de periode maart-juni wordt voor een groot deel opgevuld met compensatie voor het omzetverlies van aanbieders. Er werd landelijk rekening gehouden met een mogelijke boeggolf van uitgestelde zorg. Deze is vooralsnog niet zichtbaar. Omgekeerd is ook geen blijvende daling van de dal-inzet in april zichtbaar. Wat dat betreft is er geen financiële impact van de corona- crisis zichtbaar op normaliseren en demedicaliseren.

In aanvulling op de omzetcompensatie mogen aanbieders op grond van landelijke afspraken ook meerkosten declareren voor onder andere medische hulpmiddelen, extra inhuur en huisvesting. In tegenstelling tot de omzetcompensatie loopt deze regeling door tot en met december 2020. De geschatte kosten voor deze regeling bedragen € 0,2 mln.

Het Rijk compenseert gemeenten voor uitgestelde zorg (boeggolf) en meerkosten via het gemeentefonds. Voor omzetcompensatie wordt geen vergoeding verstrekt, omdat deze geacht wordt te zijn begrepen in de staande uitkering. In de meicirculaire is voor uitgestelde zorg op landelijk niveau reeds € 34,3 mln. toegekend aan gemeenten. In de septembercirculaire is aangegeven dat voor de vergoeding van de regeling meerkosten en inhaalzorg (boeggolf) nader onderzoek wordt uitgevoerd.

Aanjaagplan jeugdhulp

In het Aanjaagplan jeugdhulp zijn de maatregelen opgenomen die moeten leiden tot het terugdringen van de jeugdhulp uitgaven in onze regio. Deze maatregelen zijn gebaseerd op de Omdenknotitie. Per maatregel is aangegeven wie de trekker is (gemeenten, Stichting Jeugdteams of Serviceorganisatie). Partners hebben elkaar nodig en moeten nauw samenwerken om de plannen te realiseren. Het aanjaagteam jaagt de plannen aan en rapporteert over de voortgang. Veel maatregelen zijn onderhanden. De 'hardere' maatregelen met meer directe invloed op budget en kosten zijn aangehouden c.q. nog niet uitgewerkt en geïmplementeerd. Lokaal worden ook al diverse maatregelen genomen. Dit betreft bijvoorbeeld de praktijkondersteuning huisarts (POH). De voortgangsrapportage van het aanjaagteam is in de themavergadering van het AB van 18 september 2020 besproken. Hierin geeft het aanjaagteam de volgende kernboodschap af: "er wordt op veel manieren in de regio gewerkt aan de transformatie – en daar zitten hele mooie voorbeelden bij. Juist in deze bijzondere Corona-tijden vinden doorbraken plaats. Maar het ontbreekt bij de uitvoering van de transformatie aan focus, prioritering en resultaatgerichtheid. En daardoor aan tempo. Om hierin verandering te brengen zijn een resultaatgerichte houding en meer strategische sturing nodig".

Aanvullende maatregelen

Als alternatief voor het aangehouden voorstel Budgetmaxima per gemeente uit het Aanjaagplan is het voorstel Ontwikkeling normenkader gemaakt. Dit is in het AB van 24 september 2020 besproken en goedgekeurd. In het voorstel is opgenomen: "Ter vervanging van de 'Nee-tenzij regeling' zoeken we een sturingsmodel dat vooraf helderheid biedt en gedurende het hele jaar kan worden ingezet zodat we continu kunnen sturen op passende en doelmatige zorg en daarmee op de uitgaven. We ontwikkelen daartoe binnen de inkoopstrategie 2022 een normatief kader voor de jeugdhulpproducten die het meest worden ingezet en/of de hoogste kosten kennen. Dit normenkader ontwikkelen we samen met de aanbieders zodat zij medeverantwoordelijkheid kunnen dragen voor het terugdringen van de uitgaven. Het normenkader biedt een overzicht van samenwerkingsafspraken gericht op een meerjarige kostenreductie in de jeugdhulp. Het helpt aanbieders te komen tot een optimale uitvoering van hun aandeel in de jeugdhulp binnen de bestaande budgetten. Het maakt dat we, met elkaar, extra alert zijn op de resultaten en kosten van de inzet".

Het normenkader is vergelijkbaar met de werkwijze die binnenkort zal worden toegepast op basis van de businesscase H153/H329. Deze case beschrijft de opvallende stijging van ambulante specialistische begeleiding (H153). Dit bleek de belangrijkste veroorzaker van de kostenstijging jeugdhulp in de hele regio. Uit verdere analyse is tevens gebleken dat de inzet van gedragswetenschappers (H329) soms is erg fors is ten opzichte van de overige ingezette jeugdhulp. In samenspraak met de stichting jeugdteams is besloten dat de inzet genormeerd wordt op een maximale inzet per week en toetsing plaatsvindt bij de stichting Jeugdteams. Voor die situaties waarbij extra inzet noodzakelijk is, zal de stichting Jeugdteams dit verzoek toetsen. Deze businesscase dient als voorbeeld waarbij er gekeken wordt of de inzet daadwerkelijk noodzakelijk is en zorgt ervoor dat we met elkaar scherp houden of de zorg terecht komt bij die jeugdigen die dit het meest nodig hebben.

Het normenkader zal ten laatste effectief worden met ingang van 2022. Tot die tijd blijft de huidige Nee-tenzij regeling van kracht. Deze wordt wel aangescherpt. De aanscherping betreft:

a. Contractmanagement bij Serviceorganisatie

Gesprekken over 'Nee-tenzij' worden nu gevoerd op het moment dat de toegewezen budgetten zijn uitgenut. Er is dan geen andere manier van bijsturen meer mogelijk dan toepassen van de 'nee-tenzij' regeling. Op basis van dashboard-informatie en trendanalyse zullen contractmanagers de uitnutting van beschikbare budgetten vanaf het begin van het jaar standaard opnemen in de (contractmanagement)gesprekken mocht het dashboard daar aanleiding toe geven. De SOJ stuurt hierdoor op aanbiederniveau en zal intern de werkwijze hierop aanpassen.

b. Casusregie bij Jeugdteams

Hiernaast ligt er een belangrijke taak voor de stichting Jeugdteams. Zij hebben een sleutelrol bij het vervullen van de transformatie en sturen op de uitgaven. Zij moeten op casusniveau toezien op de inzet van passende hulp; voldoende en tijdig, maar niet te veel en te lang, waar mogelijk ook in overleg met overige (medische) verwijzers. Daarnaast moeten zij middels goed ingerichte casusregie toezien op de doelmatigheid van ingezette hulp;

- worden er niet onnodig zwaardere producten ingezet (upcoding),
- worden er niet onnodig extra producten ingezet (stapeling),
- worden er niet onnodig steeds verlengingen van behandeling aangevraagd (ondoelmatigheid)

In de toeleiding en in de casusregie heeft de Stichting jeugdteams belangrijke instrumenten in handen waardoor sturing tijdens de uitvoering mogelijk en noodzakelijk is.

In aanvulling op bovenstaande extra maatregelen zal de Serviceorganisatie een aanbod doen uitgaan aan de individuele gemeenten om ondersteuning te leveren bij het cijfermatig en procesmatig identificeren van lokale kostenbeheersingsmaatregelen. Te denken valt hierbij aan analyses van klantreizen en verwijzers routes, en een analyse van de meest complexe en kostbare cliënten binnen een gemeente. De uitkomsten van deze analyses moeten vervolgens leiden tot lokale ondersteunings- en sturingsafspraken met bijvoorbeeld huisartsen en jeugdteams. Deze aanpak heeft de afgelopen maanden onder meer in de Hoeksche Waard veel handelingsperspectief opgeleverd.

Jeugdhulp naar voren

Met ingang van dit jaar tot uiterlijk 1 januari 2022 worden gemeenten in de gelegenheid gesteld zelf beschikkingsvrije jeugdhulp in kopen om de beweging naar de voorkant te faciliteren. Het doel is door jeugdhulp aan de voorkant bij gemeenten te organiseren de totale kosten te drukken. Op basis van aanbestedingsregels is dit toegestaan voor maximaal € 750.000 per gemeente voor de hele looptijd tot 1 januari 2022. Deze kosten komen ten laste van de post regionale zorgmarkt bij de Serviceorganisatie. Dit betekent tegelijkertijd dat als de beoogde besparing van minder tweedelijnszorg lager uitpakt dan de kosten van jeugdhulp naar voren, de totale kosten toememen. Dit risico is het grootst als jeugdhulp naar voren wordt ingezet voor taakgerichte bekostiging, bijvoorbeeld voor inzet van fte's bij het jeugdteam.

Extra rijksmiddelen en landelijk onderzoek kostenstijging jeugdhulp

Het Rijk heeft voor 2019 420 mln. en voor 2020 en 2021 voor beide jaren 300 mln. beschikbaar gesteld. Dit jaar wordt een onderzoek uitgevoerd naar de kostenstijging jeugdhulp om te bepalen of en hoeveel extra middelen er structureel nodig zijn. In de miljoenennota is voor 2022 reeds 300 mln. toegezegd.

Toezicht provincie

De kostenontwikkeling en de maatregelen zijn besproken met de provincie. Geconstateerd is dat de in de begroting opgenomen kostenreductie niet is gerealiseerd, de kostenstijging in 2019 zeer groot is geweest en de kosten in 2020 licht doorstijgen. Met de provincie is contact geweest over de maatregelen opgenomen in het aanjaagplan en de extra voorziene maatregelen. Mede op basis van een verstrekte doorrekening van de maatregelen heeft de provincie vastgesteld dat met de maatregelen uit het aanjaagplan de voorziene kostenreductie van 14,7 mln. voldoende is onderbouwd. Uitgangspunt is dat deze kostenreductie gerealiseerd kan worden in de jaren 2021-2023 ten opzichte van het geprognosticeerde kostenniveau 2020 uit de eerste bestuursrapportage. Dit is verwerkt in de begrotingswijziging 2021 bij de eerste bestuursrapportage welke is aangehouden tot de tweede bestuursrapportage.

Rapportage per gemeente en analyses met gemeenten

Al enige tijd is het gemeentedashboard beschikbaar waarin gemeenten de ontwikkeling van het gebruik van jeugdhulp naar allerlei dwarsdoorsneden kunnen volgen. Daarnaast levert de Serviceorganisatie sinds juni een uitgebreidere maandelijkse rapportage per gemeente, inclusief een gemeentelijk beknopt dashboard op één A4 met de belangrijkste kernontwikkelingen. In de rapportage per gemeente is ook een financiële prognose van de kosten opgenomen. Deze bestuursrapportage gaat in op de ontwikkeling op regioniveau.

Om het gebruik van het dashboard door gemeenten te stimuleren en zo hun inzicht in hun bestedingen te vergroten, heeft Serviceorganisatie onlangs een 'inloopochtend' voor gemeenten georganiseerd waarin interactief met gemeenten analysemogelijkheden met het gemeentedashboard zijn verkend en ook in de praktijk zijn toegepast. Dit is een succesvolle bijeenkomst geweest die vooralsnog maandelijks herhaald zal worden. Het levert veel input op voor te formuleren beleid en projecten om meer grip te krijgen op jeugdhulp. In deze bijeenkomst is ook geconstateerd dat de data ontsloten door de Serviceorganisatie goed inzicht bieden in **WAT** er gebeurt, maar geen antwoord kan geven op de vraag **WAAROM** er meer jeugdhulp is toegewezen op bepaalde plaatsen, in bepaalde gemeenten. Hier zal door gemeenten, in samenwerking met de Serviceorganisatie, in overleg met de stichting Jeugdteams, de wijkteams, overige verwijzers, eventueel aangevuld met aanbieders de achterliggende oorzaken boven tafel moeten worden gehaald.

Begrotingswijziging

Bij de eerste bestuursrapportage was reeds een begrotingswijziging voor 2020 opgenomen van € 11,6 mln. Deze is met een afslag van € 5 mln. ter zienswijze voorgelegd aan gemeenten. Op basis van de inzichten bij deze tweede bestuursrapportage is dit jaar € 12,7 mln. aan extra middelen ten opzichte van de begroting voor wijziging nodig. Er wordt geen aanvullende begrotingswijziging 2020

voorgelegd omdat het zienswijze proces aangevuld met vaststelling door het bestuur niet meer voor 1 januari 2021 afgerond kan worden.

2 Programma verantwoording financieel

2.1 Financieel overzicht

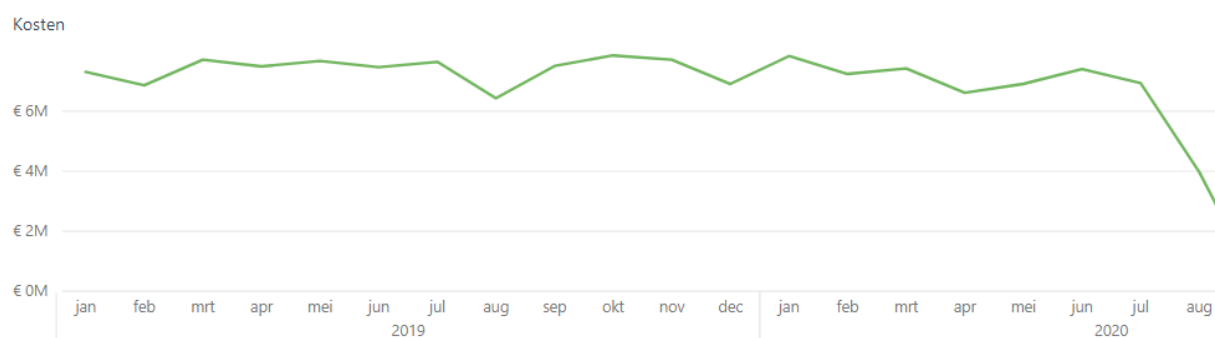
Bedragen * € 1.000,-	Begrothg t/m augustus	Realisatie t/m augustus o.b.v. declaraties	Prognose realisatie t/m augustus	Begrothg heel jaar	Begrothg wijziging 1e burap met 5 mln. afslag	Begrothg + wijziging	Prognose 1e burap	Prognose	Realisatie 2019	Prognose - /- oor- spronke- lijke begrothg
Regionale zorgmarkt	56.196	52.803	62.795	84.294	5.605	89.899	94.899	96.200	89.617	11.906
LTA	3.224	2.981	3.418	4.836	763	5.600	5.600	5.600	5.311	764
PGB	4.192	3.326	3.693	6.287	-287	6.000	6.000	5.800	5.503	-487
Stichting Jeugdteams	8.835	8.946	8.946	13.252	-	13.252	13.252	13.252	12.927	-
Serviceorganisatie	2.595	2.406	2.937	3.893	513	4.406	4.406	4.406	3.797	513
Totaal lasten	75.042	70.462	81.789	112.562	6.594	119.157	124.157	125.258	117.155	12.696
Baten excl. uittreding reserve L+Z	74.887	74.887	74.887	112.331	6.594	118.925	123.925	125.026	116.802	12.696
Onttrekking reserve frictiekn. Uittred. L+Z	154	154	154	232		232	232	232	353	-
Totaal baten	75.042	75.042	75.042	112.562	6.594	119.157	124.157	125.258	117.155	12.696

2.2 Toelichting

Regionale zorgmarkt

In onderstaande grafieken is de ontwikkeling van de gedeclareerde jeugdhulp per maand en het aantal jeugdigen per maand waarop gedeclareerd is, opgenomen.

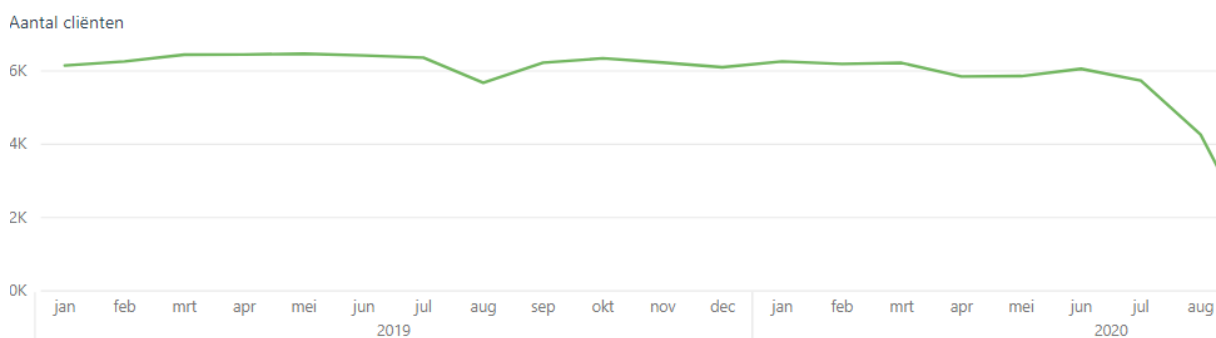
Grafiek: gedeclareerde waarden per maand per 21 september 2020:



De kosten in 2020 vertonen in 2020 een tamelijk stabiel patroon ten opzichte van 2019. In de corona compensatiemaanden voor aanbieders (maart tot en juni) is er een dip in de kosten zichtbaar. Deze dip wordt voor een groot gedeelte opgevuld door compensatie van omzetverlies van aanbieders

volgens de landelijk overeengekomen afspraken. De sterke daling in de laatste maanden en met name augustus wordt voornamelijk veroorzaakt door nog te declareren zorg. In de zomervakantie wordt daarnaast meestal iets minder zorg geleverd. Dat is ook het geval in december wegens de kerstvakantie en februari omdat dat een kortere maand is.

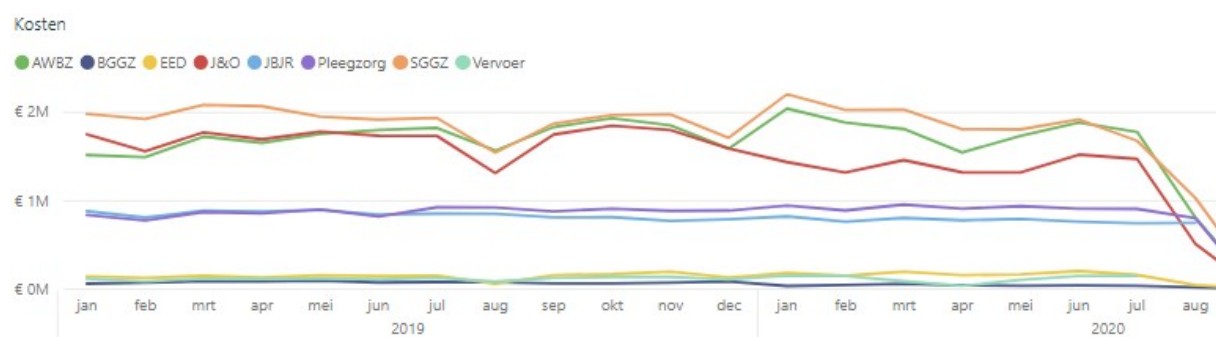
Grafiek: aantal unieke jeugdigen per maand waarop gedeclareerd is per 21 september 2020:



Het aantal jeugdigen waarop gedeclareerd is vertoont een tamelijk stabiel patroon met een kleine dip in het hart van de coronacrisis (tijdens de corona omzet compensatie maanden). De sterke daling in de laatste maanden en met name augustus wordt voornamelijk veroorzaakt door nog te declareren zorg.

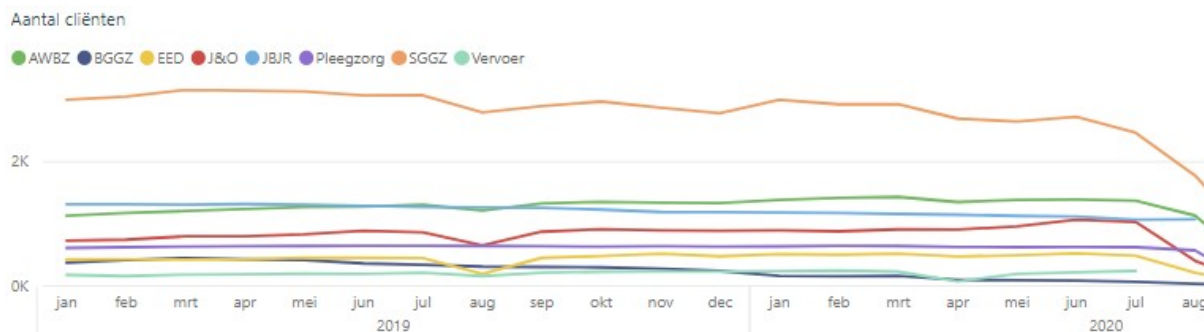
In onderstaande grafieken is dezelfde ontwikkeling per perceel opgenomen.

Grafiek: gedeclareerde waarden perceel per maand per perceel per 21 september 2020:



Per perceel zijn er meer fluctuaties in zorginzet zichtbaar. Bij enkele percelen is de coronadip goed zichtbaar. Bij het perceel SGGZ lijkt na de piek in januari 2020 een licht bestendige daling zichtbaar.

Grafiek: aantal unieke jeugdigen per perceel per maand waarop gedeclareerd is per 21 september 2020:



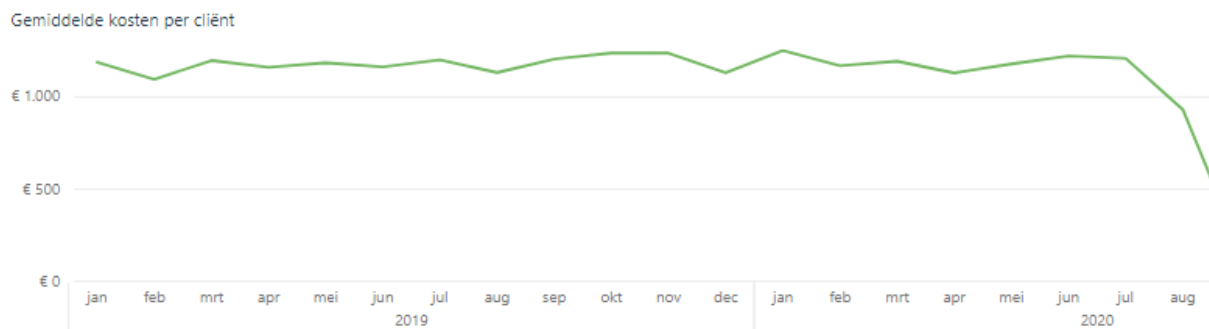
Het aantal jeugdigen blijft redelijk stabiel. Hierbij valt op dat bij het perceel SGGZ naast de kosten ook het aantal jeugdigen daalt. Het aantal jeugdigen bij het perceel J&O neemt juist toe, terwijl de kosten niet zo toenemen. De kosten bij veruit de grootste traditionele J&O aanbieder dalen juist bij een stabiel aantal jeugdigen. Veel kleinere bestaande en relatief nieuwere aanbieders zijn (ook) J&O gaan declareren op een grote groep jeugdigen voor kleinere bedragen per jeugdige.

Vorig jaar en het jaar ervoor was de inzet van H153 gespecialiseerde begeleiding één van de hoofdverzakkers van de kostenstijging in de regionale zorgmarkt. Vooralsnog wordt de piek bereikt in januari 2020 na een kleine dip gehandhaafd in 2020. Met ingang van 1 oktober mogen aanbieders niet zonder toestemming van de jeugdteams meer dan 2 uur per week per jeugdige inzetten. Hiermee wordt, naast een kritischer toegang, gepoogd het gebruik terug te dringen. In onderstaande grafiek is de ontwikkeling weergegeven.



In onderstaande grafiek is de gemiddelde gedeclareerde waarde per jeugdige per maand opgenomen.

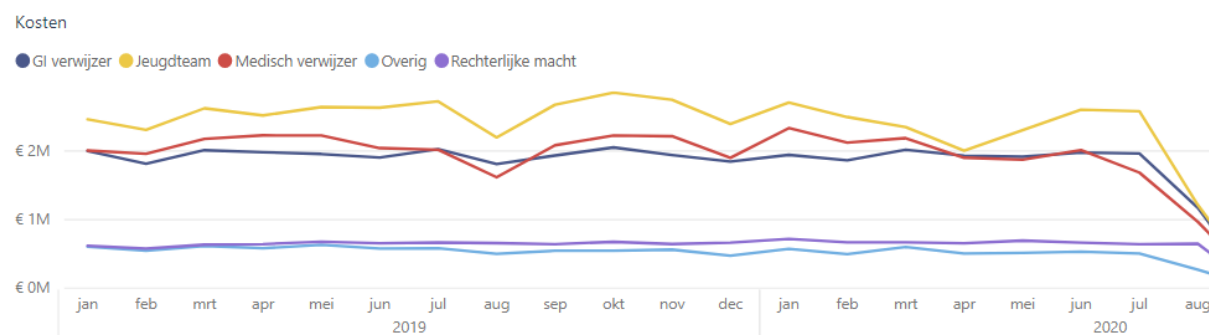
Grafiek: gemiddeld gedeclareerde waarde per jeugdige per maand per 21 september 2020:



De grafiek toont in 2020 aanvankelijk een lichte daling van de gemiddelde gedeclareerde waarde per jeugdige per maand een dal in april, waarna de gemiddelde kosten weer stijgen. De coronacrisis is de waarschijnlijke oorzaak voor het dal in april. Omdat elke maand een verschillend aantal werkdagen heeft, verschilt ook de gedeclareerde waarde per maand. December en februari zijn maanden met minder werkdagen, terwijl ook in de zomervakantie vaak minder ingezet wordt.

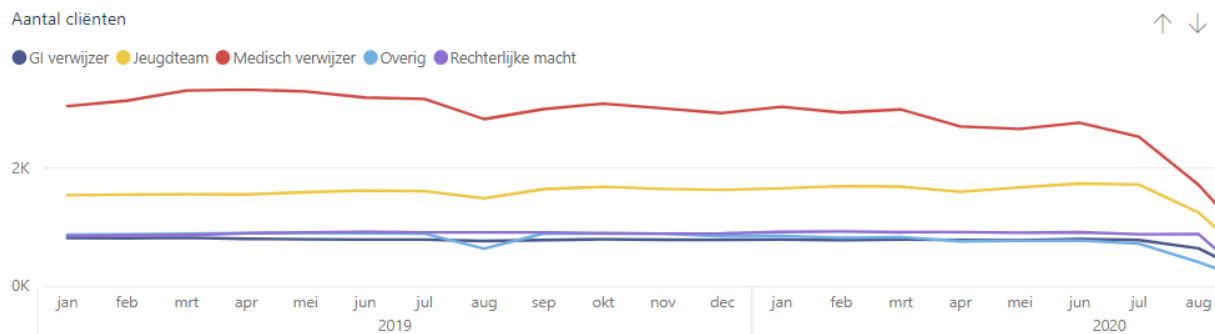
In onderstaande grafieken is de ontwikkeling van de kosten en aantal jeugdigen per verwijzer per maand weergegeven

Grafiek: gedeclareerde waarden per verwijzer per maand per 22 september 2020:



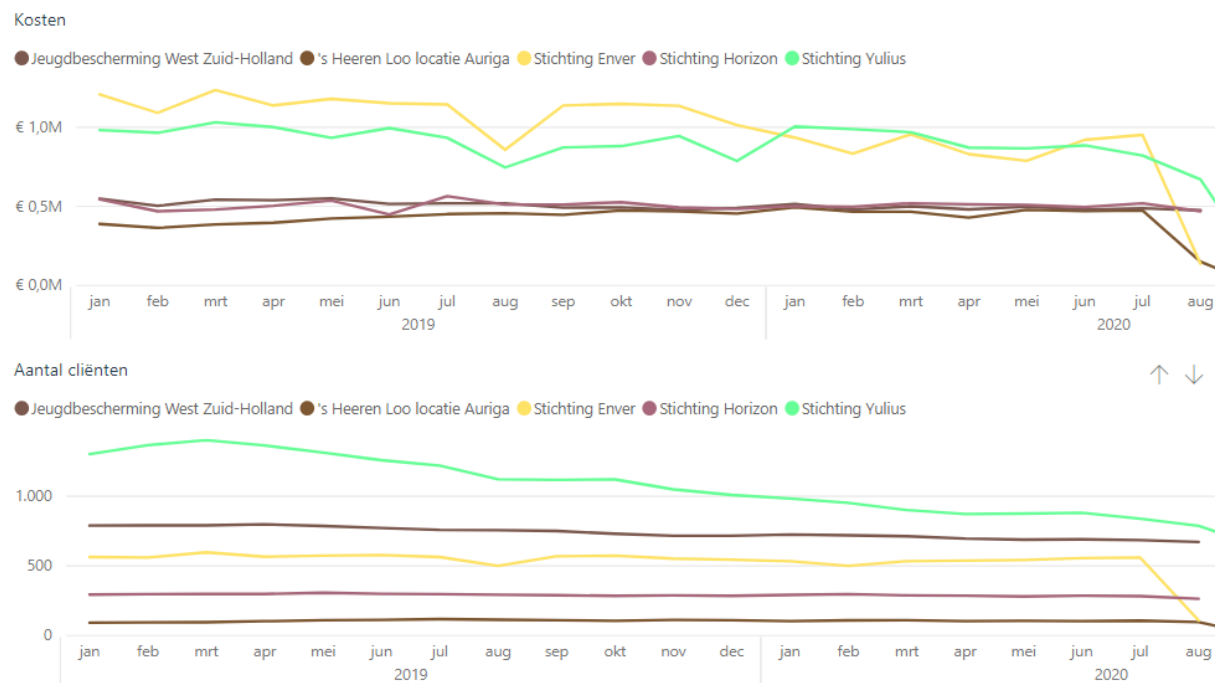
De kosten per verwijzer vormen een tamelijk stabiel patroon. De dip in de coronacrisis lijkt met name impact te hebben gehad op het type zorg dat door jeugdteam verwezen wordt

Grafiek: aantal unieke jeugdigen per perceel per maand waarop gedeclareerd is per 21 september 2020:



Het aantal jeugdigen wat door een medisch verwijzer wordt verwezen vertoont een licht dalende trend. Dit is ook terug te zien in een dalend aantal jeugdigen en een enigszins dalende trend in de kosten in het perceel SGGZ.

In onderstaande grafieken is de ontwikkeling van de kosten en het aantal jeugdigen per maand van de grootste aanbieders weergegeven.



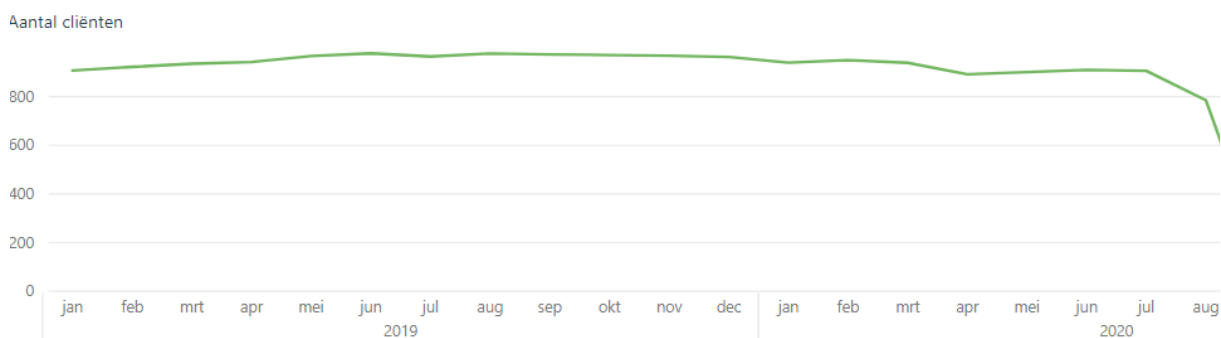
In onderstaande grafieken zijn de kosten van verblijf en het aantal jeugdigen waarop verblijfskosten zijn gedeclareerd opgenomen. Dit betreft uitsluitende de kosten van verblijf, tenzij behandeling als in de verblijfsdienst is inbegrepen. Aanvullende kosten van behandeling zijn hier niet in opgenomen.

Grafiek: gedeclareerde waarden per maand verblijfsdiensten per 23 september 2020:



De kosten vertonden een heel licht dalend patroon na maart dit jaar

Grafiek: aantal unieke jeugdigen verblijf per maand waarop gedeclareerd is per 23 september 2020:

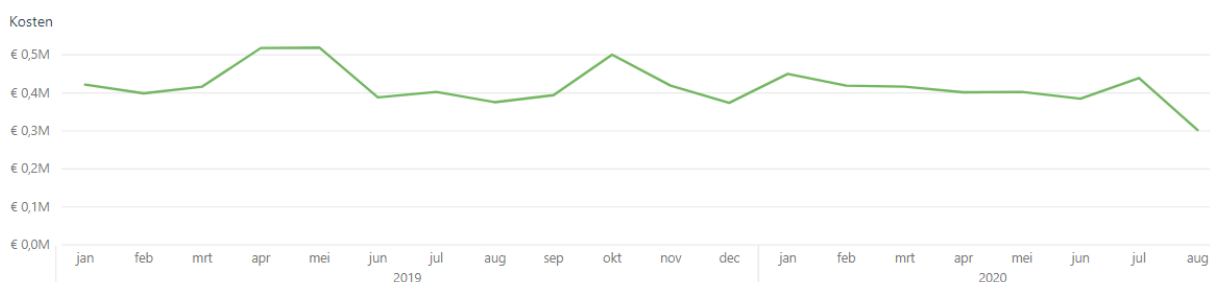


Ook het aantal jeugdigen daalt miniem na maart dit jaar.

LTA

De kosten ontwikkelen zich zoals bij de eerste bestuursrapportage opgenomen. In onderstaande grafieken zijn de gedeclareerde kosten per maand en het aantal jeugdigen per maand waarop gedeclareerd opgenomen.

Grafiek: gedeclareerde waarden per maand per 22 september 2020:



Vanaf januari 2020 is een lichte daling zichtbaar, waarbij vanaf juni de kosten weer stijgen. LTA aanbieders hebben gemiddeld genomen meer achterstand met declareren dan de overige aanbieders.

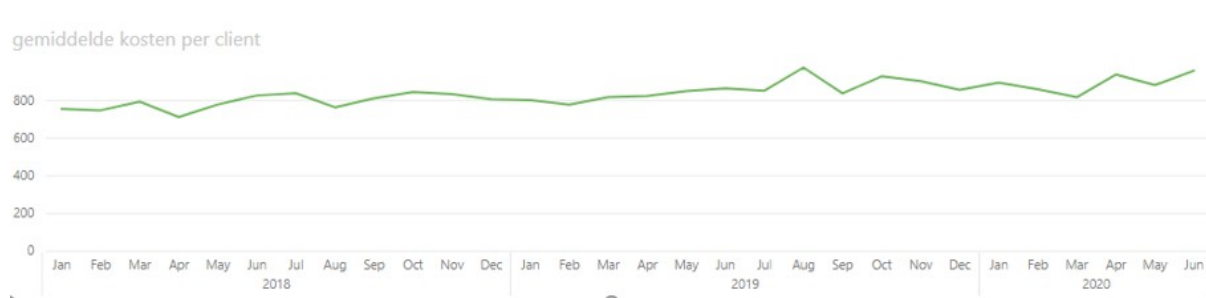
Grafiek: aantal unieke jeugdigen per maand waarop gedeclareerd is per 21 september 2020:



Het aantal jeugdigen in zorg vertoont een dalende trend, sterker nog dan de kosten. De gemiddelde inzet per jeugdige stijgt diensgevolge.

Persoonsgebonden budget (PGB)

De post PGB is ten opzichte van de eerste bestuursrapportage € 0,2 mln. naar beneden bijgesteld. De kostenstijging ten opzichte van vorig jaar wordt daardoor minder. De stijgende kosten per jeugdige is nog steeds actueel. Zie hiervoor onderstaande grafiek.



Stichting Jeugdteams

De totale uitgaven zijn € 0,1 mln. hoger dan de begroting. Per gemeente zijn er verschillen. Zie hiervoor onderstaand overzicht. Na afloop van het jaar en vaststelling van de jaarrekening zal de afwijking van de werkelijke inzet ten opzichte van de bijdrage van de gemeenten verrekend worden. Indien gemeenten de kostenontwikkeling voor hun gemeente ongewenst vinden zullen gemeenten dit met de Stichting Jeugdteams moeten bespreken en tot bijsturing moeten overgaan.

Realisatie Stichting Jeugdteams Zuid-Holland												
Exclusief individuele gemeentelijke opdrachten												
jaar	2020											
maand	8											
Stichting Jeugdteams Zuid-Holland zuid												
Service Organisatie												
Budgetcategorie		Alblasserdam Realisatie	Dordrecht Realisatie	Gorinchem Realisatie	Inxveld-Giesse Realisatie	Indrik-Ido-Amba Realisatie	Papendrecht Realisatie	Slidrecht Realisatie	Zwijndrecht Realisatie	Hoeksewaard Realisatie	Molenlanden Realisatie	Totaal SO Realisatie
SLEUTEL												
fte jeugdprof regulier		5,78	38,96	10,24	4,55	5,81	8,35	8,50	12,85	16,23	9,69	120,96
Regulier budget SO		410.280	2.758.749	724.374	323.457	486.037	543.068	574.562	910.787	1.103.159	677.558	8.512.031
JPT		15.560	104.628	27.472	12.267	18.433	20.596	21.791	34.542	41.838	25.697	322.826
Opbrengsten		425.840	2.863.377	751.846	335.725	504.470	563.664	596.353	945.330	1.144.997	703.255	8.834.857
Loonkosten												
Jeugdprof		256.077	1.811.718	461.273	187.346	271.891	356.585	410.339	560.570	748.289	437.218	5.501.307
JPT		9.893	66.524	17.467	7.800	11.720	13.095	13.855	21.963	26.601	16.339	205.258
Gedragwetenschapper		15.798	106.229	27.893	12.455	18.716	20.912	22.124	35.071	42.479	26.090	327.767
Gebiedsmanagers		28.579	192.167	50.458	22.531	33.856	37.829	40.022	63.443	76.843	47.197	592.925
Secretariaat		6.463	43.460	11.412	5.096	7.657	8.555	9.051	14.348	17.379	10.674	134.096
Staf		6.012	40.423	10.614	4.739	7.122	7.957	8.419	13.345	16.164	9.928	124.722
Onderemingsraad		1.409	9.472	2.487	1.111	1.669	1.865	1.973	3.127	3.788	2.326	29.227
Expertteam		16.264	109.360	28.715	12.822	19.267	21.528	22.776	36.105	43.731	26.859	337.427
Zorgbemiddelaar		2.900	19.500	5.120	2.286	3.436	3.839	4.061	6.438	7.798	4.789	60.167
Care & Able		15.312	102.958	27.034	12.072	18.139	20.268	21.443	33.991	41.171	25.287	317.674
Totaal Loonkosten		358.707	2.501.812	642.473	268.258	393.472	492.432	554.065	788.402	1.024.242	606.708	7.630.571
Apparaatskosten		25.268	169.906	44.613	19.921	29.934	33.447	35.386	56.094	67.942	41.730	524.240
Arbeidskosten overig		18.847	126.729	33.276	14.859	22.327	24.947	26.394	41.839	50.676	31.125	391.018
Verzorgingskosten		1.451	9.759	2.562	1.144	1.719	1.921	2.032	3.222	3.902	2.397	30.110
Huisvestingskosten		17.818	119.811	31.459	14.048	21.108	23.585	24.953	39.555	47.910	29.426	369.674
Kosten		-422.092	-2.928.017	-754.384	-318.230	-468.561	-576.332	-642.830	-929.111	-1.194.671	-711.385	-8.945.613
Opbrengsten -/- kosten		3.748	-64.640	-2.537	17.495	35.909	-12.668	-46.477	16.219	-49.674	-8.130	-110.756

Serviceorganisatie

De specificatie van de Serviceorganisatie is in onderstaande tabel opgenomen.

Begrotingspost	Begroot	Begroot tm augustus	Realisatie	Realisatie-Begroot
Personeelskosten eigen personeel	1.836.000	1.224.000	1.252.302	28.302
Personeel van derden	450.000	300.000	363.281	63.281
Uitbestede ICT Dienstverlening en overige ICT kosten	971.000	647.333	611.688	-35.646
Dienstverlening SCD	225.000	150.000	-	-150.000
Overige kosten	410.540	273.693	179.309	-94.384
Totale kosten	3.892.540	2.595.026	2.406.579	-188.447

De post personeelskosten eigen personeel laat een licht overschrijding zien. Er zijn eenmalige vergoedingen betaald voor vertrekkend personeel, voor een klein gedeelte terug te ontvangen van UWV.

De post personeel van derden is hoger door vertrek van medewerkers in het tweede kwartaal. Er is daarbij in meer en mindere mate sprake van overlap van tijdelijke inhuur en vertrekkende en nieuwe medewerkers. Verder is ook extra personeel ingehuurd voor het inkoopkader en de verdere uitwerking ervan.

De post dienstverlening SCD (werkplekken, ICT, HRM, systemen, juridische dienstverlening etc.) is nog steeds niet gefactureerd. Het contract wordt door DG&J beheerd en gefactureerd aan SOJ.

De overige kosten blijven achter omdat een aantal posten nog moeten worden gefactureerd, onder meer beschermings-/jeugdtafel, poortwachter EED, cliënt participatie, cliënt ervaringsonderzoek, huisvesting en doorbelasting overhead-diensten DG&J.

2.3 Tabel bijdragen per gemeente

Op basis van de prognose is in onderstaande tabel de verwachte bijdrage 2020 per gemeente opgenomen. Deze bijdrage is met de nodige onzekerheid omgeven, mede ook vanwege de afbouw van de solidariteit. De ontwikkeling van de kosten per gemeente is opgenomen in de maandrapportage. Voor de verwachte solidariteit uitkomsten per gemeente is uitgegaan van de prognose van de declaraties per gemeente volgens de recent ontwikkelde forecast tool. Dit betekent dat de Serviceorganisatie zich voor de prognose niet (alleen) meer hoeft te baseren op prognoses van zorgaanbieders, maar hiervoor nu zelf ook een instrument in handen heeft. Bij de 1^e burap was nog uitgegaan van de solidariteitsuitkomsten jaarrekening 2019. De verdeelsleutel per gemeente is miniem gewijzigd ten opzichte van de 1^e burap. Het aandeel per gemeente was helaas niet helemaal juist bepaald.

	1. Stg Jeugd- teams	JPTex DG&J	2. Zorginkoop	3. Zorginkoop LTA	4. PGB	5. Gecertificeerde instellingen	6. Gesloten Jeugdhulp	7. Uitvoering kosten SOJ	Totaal	compensatie voogdij 80%	hervdeling voogdij	Totaal na hervdeling compensatie Voogdij	Sleutel 1e burap	Sleutel 2e burap	Correctie wegens afbouw solidariteit	Totaal 2e burap	Totaal 1e burap
Alblasserdam	610.459	14.444	4.153.332	277.469	287.378	481.133	132.053	206.814	6.163.082	-	-16.394	6.146.688	4,96%	4,95%	-53.949	6.092.739	6.117.174
Dordrecht	4.241.093	97.122	27.174.226	1.815.410	1.880.246	3.147.932	863.992	1.353.134	40.573.154	330.869	-107.261	40.796.762	32,39%	32,42%	-927.778	39.868.984	39.660.139
Gorinchem	1.092.410	25.502	6.880.034	459.630	476.045	797.001	218.747	342.590	10.291.958	-	-27.157	10.264.801	8,22%	8,21%	-12.336	10.252.465	10.043.155
Hardinxveld-G.	460.082	11.387	2.970.113	198.422	205.509	344.066	94.433	147.896	4.431.909	-	-11.724	4.420.185	3,54%	3,54%	179.269	4.599.455	4.492.515
Hendrik-Ido-Amb.	676.158	17.111	4.823.307	322.227	333.735	558.744	153.355	240.175	7.124.813	-	-19.038	7.105.774	5,76%	5,75%	187.031	7.292.805	7.209.630
Hoekschewaard	1.730.947	38.837	11.215.585	749.272	776.032	1.299.242	356.594	558.477	16.724.986	-	-44.270	16.680.716	13,38%	13,38%	194.694	16.875.410	16.713.300
Molenlanden	1.029.980	23.853	6.691.738	447.050	463.016	775.188	212.761	333.213	9.976.800	-	-26.413	9.950.387	7,97%	7,98%	209.795	10.160.182	10.174.808
Papendrecht	834.735	19.119	5.366.411	358.510	371.314	621.659	170.622	267.219	8.009.589	-	-21.182	7.988.407	6,41%	6,40%	133.212	8.121.619	7.906.441
Sliedrecht	932.920	20.227	5.595.121	373.789	387.139	648.153	177.894	278.608	8.413.851	-	-22.085	8.391.766	6,68%	6,67%	-148.511	8.243.255	8.097.859
Zwijndrecht	1.343.836	32.064	8.954.541	598.220	619.585	1.037.317	284.705	445.889	13.316.158	-	-35.345	13.280.813	10,69%	10,68%	238.574	13.519.386	13.510.053
Totaal	12.952.619	299.666	83.824.408	5.600.000	5.800.000	9.710.435	2.665.157	4.174.015	125.026.300	330.869	-330.869	125.026.300	100,00%	100,00%	0	125.026.300	123.925.076

3 Bedrijfsvoering

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen

De Serviceorganisatie heeft geen weerstandsvermogen. Tegenvallers (en meevallers) ten opzichte van de begroting komen, zoals opgenomen in de bijdragenverordening, ten laste (ten gunste) van de deelnemende gemeenten.

Risicobeheersing

De financiële risico's focussen zich primair op de ontwikkeling van de zorgvraag in relatie tot het budget. Gebleken is dat de zorgvraag in 2020 wederom toeneemt, waarbij de toename aanzienlijk lager is dan vorig jaar. De instrumenten voor beheersing van de vraag en de inzet liggen bij de toegang, het normaliseren van de jeugdhulpvraag en sturing op en normering van de inzet door jeugdhulp aanbieders.

In deze 2^e bestuursrapportage wordt gemeenten geadviseerd rekening te houden met een risicomarge van 5 a 10 procent van de gemeentelijke bijdrage zoals die is opgenomen in de prognose. Vanwege de afbouw van de solidariteit wordt de onzekerheid voor individuele gemeenten groter. Bij kleinere gemeenten is de onzekerheid groter dan bij grotere gemeenten.

Een nieuw risico betreft de ontwikkeling van jeugdhulp naar voren. Gemeenten mogen ten laste van de exploitatie van de SOJ onderdeel regionale zorgmarkt zelf maximaal en eenmalig € 750.000 zelf aan beschikkingsvrije jeugdhulp inkopen tot uiterlijk 1 januari 2022. Dit kunnen bijvoorbeeld ook fte's van het jeugdteam of aanbieders zijn in de vorm van taakgerichte bekostiging. Indien deze inzet niet of in mindere mate zou leiden tot navenante inzet van tweedelijns zorg in de regionale zorgmarkt, nemen de totale kosten voor jeugdhulp toe. Bij opmaak van deze tweede bestuursrapportage is de door gemeenten voorgenomen omvang nog niet helder. De maximale exposure is dus 10 gemeenten maal € 750.000 is € 7,5 mln.

Een ander risico betreft de niet bestede 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 jaren betreft dit € 12,0 mln. Dit bedrag zou nog gedeclareerd kunnen worden. De ervaring heeft geleerd dat hier zeer beperkt gebruik van wordt gemaakt.

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 hier in mee te gaan is dit een extra kostenpost van € 1,7 mln.

Binnen de Serviceorganisatie zijn alle risico'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. Afgezien van de financiële risico's met betrekking tot de zorgvraag hebben de overige risico's een lage uitkomst op kans maal impact. Het voert voor deze bestuursrapportage te ver om de volledige lijst met risico's en beheersmaatregelen op te nemen.

3.2 Personeelsformatie en ziekteverzuim

Bezetting (eigen personeel en personeel van derden)

Bezetting per 31-8-2020 dienstverband + inhuur (bron Cognos)	Begroot	
	fte	fte
Directie	2,2	1,8
Inkoop en contractmanagement	5,3	4,2
Beleid	6,1	5,8
Informatievoorziening en secretariaat	8,2	8,2
Financien	3,9	3,0
Totaal	25,6	23,0

De bezetting is 2,6 fte hoger dan begroot. Er is 1 extra fte (Financiën) aangetrokken om de compensatieregeling omzetting en compensatieregeling meerkosten vanwege de coronacrisis voor zorgaanbieders uit te voeren. De extra bezetting bij de overige afdelingen wordt veroorzaakt door overlap van vertrekkende en nieuwe medewerkers en de tussentijdse inhuur hiervoor.

Verzuim

Het ziekteverzuim exclusief zwangerschapsverlof over de eerste acht maanden is 5,73 procent. Het overgrote deel (5,03%) is langdurig verzuim met een medische oorzaak. Hiervan is 1 medewerker inmiddels uitgestroomd naar de WIA.

3.3 Opvolgen bevindingen accountant

De accountant heeft in haar management letter adviezen aangedragen op het gebied van toekenning van zorg en controle van de prestatielevring. Deze adviezen zijn besproken met de auditcommissie. Naar aanleiding van de adviezen worden een aantal aanvullende controles ingericht. De belangrijkste betreffen het controleren van aanbieders met een omzet van minder dan € 100.000 en controle op prestatielevring PGB. Vanaf de komende jaarrekeningcontrole zal de accountant van de DG&J

middels een aanvullende controle opdracht de aanbieders met een omzet van minder dan € 100.000 controleren en met ingang van 2021 zal een extern bureau afdoende controle op PGB uitvoeren, zodanig dat hiermee voldoende zekerheid over de prestatielevering wordt verkregen. Deze laatste is nog wel afhankelijk van de coronacrisis.