



BEGROTING 2026
Gemeenschappelijke Regeling
Jeugdhulp Rijnmond
AB 12 september 2025



INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE	1
1. AANBIEDING	2
2. PROGRAMMAPLAN	7
2.1 Achtergrond en algemene kaders GRJR	7
2.2 Kaders voor de GRJR-begroting.....	7
2.3 Doelen en inzet.....	11
2.4 Uitvoering	16
3.PARAGRAFEN	19
3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	19
3.2 Bedrijfsvoering.....	20
3.4 Rechtmatigheid.....	20
3.4 Financiering	21
4. FINANCIËLE BEGROTING	23
4.1 Overzicht baten en lasten	23
4.2 Financieel perspectief	27
4.3 Overige toelichtingen en overzichten	29
5. VASTSTELLINGSBESLUIT	32



1. Aanbieding

Opdracht en ambitie GRJR

De gemeenten in Rijnmond hebben een gezamenlijke beleidsvisie op jeugdhulp: Regiovisie *Nabij en Passend*. Daarin staat dat de gemeenten bouwen aan een “jeugdhulp-infrastructuur” die aansluit bij “sterke lokale infrastructuren”. Gemeenten zorgen zo dat gezinnen in hun leefomgeving ondersteuning, basishulp en lichte jeugdhulp kunnen vinden die op elkaar aansluiten. En dat op het juiste moment zo nodig ook persoonsgebonden specialistische hulp komt. Om dit mogelijk te maken werken de gemeenten in de GRJR samen aan de opdracht om te zorgen dat er passende specialistische jeugdhulp beschikbaar is.

Met de begroting 2026 bepalen de samenwerkende gemeenten in de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) de doelstellingen en middeleninzet voor de inkoop van specialistische jeugdhulp en de jeugdbeschermingsketen in de jeugdhulpregio Rijnmond.

De ontwerpbegroting is in april 2025 voor zienswijzen voorgelegd aan de raden. In september is de definitieve begroting vastgesteld met inachtneming van de zienswijzen en enkele nieuwe ontwikkelingen.

Scope en opzet van de begroting gewijzigd conform BBV

De begroting van de GRJR ging tot 2023 altijd over drie soorten uitgaven:

- Zorgkosten: kosten van regionaal en landelijk ingekochte specialistische jeugdhulp die door gemeenten werd ingezet (ca 76 % van de begrote uitgaven),
- Subsidiekosten: subsidies die door de GRJR werden verstrekt, vooral voor jeugdbescherming, jeugdreclassering en Veilig Thuis (ca. 22,5 %) en
- Uitvoeringskosten: kosten die de GRJR maakte om de taken uit te voeren (ca 1,5 %).

Begin 2024 bleek dat, volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten (BBV), de raming van zorgkosten door de gemeenten zelf in de eigen begroting moet plaatsvinden. Reden hiervoor is dat gemeentelijke besluiten over inzet van hulp bepalend zijn voor deze lasten. Aan de GRJR is het aangaan van contracten gedelegeerd, omdat de GRJR als hoofdtaak heeft om te zorgen voor voldoende passend en betaalbaar zorgaanbod. Maar de gemeenten gaan er vervolgens zelf over om die hulp in te zetten en daarbij vervult de GRJR slechts in mandaat administratieve, informatie- en adviestaken.

Dit heeft gevolgen voor de voorliggende begroting. In de begroting van de GRJR komen de zorgkosten NIET meer voor. De GRJR verstrekt separaat gegevens aan deelnemende gemeenten ten behoeve van de gemeentelijke begrotingen. Bij de ontwerpbegroting stelde het bestuur in april een afzonderlijke bijlage ‘Begrotingsadvies gemeenten’ vast die GEEN onderdeel uitmaakt van de begroting van de GRJR. Dit advies is niet bindend; gemeenten beschikken over meer informatie die reden kan zijn om in de eigen begroting van dit advies af te wijken. Gedurende het jaar ontvangen de gemeenten doorlopend voortgangsinformatie waar naar behoefte de eigen begroting kan worden bijgesteld.

Hoofddlijnen

De begroting van de GRJR voor 2026 staat in het teken van kostenbeheersing en inhoudelijke onzekerheden en zorgpunten in het jeugddomein.

Kostenbeheersing

Sinds jaren zien we grote kostenstijgingen in de specialistische jeugdhulp. Begin 2024 heeft het bestuur van de GRJR een Bestuursopdracht Kostenbeheersing (RBOK) vastgesteld met maatregelen die op verschillende fronten tot meer grip moeten leiden. Het pakket omvat:





- Naleving arrangementensystematiek: de huidige 'spelregels' voor inzet van jeugdhulp waar nodig verhelderen en aanscherpen en strakker sturen op de toepassing;
- Passende hulpvraag: hulpvragen die in 'het voorliggende veld' of 'aanpalende domeinen' zouden moeten worden opgelost ook daar laten, in plaats van oneigenlijk gebruik van jeugdhulp. Denk aan scholen, woonruimte, langdurige zorg;
- Passend aanbod: verbetering van het aanbod en ontwikkeling van alternatieven voor duurdere zorgvormen, zodat niet onnodig dure zorg wordt ingezet;
- Randvoorwaarden, zoals kort zicht houden op de ontwikkeling van de uitgaven door middel van tweemaandsrapportages.

Dit pakket laat zien dat we voor de instroom in specialistische jeugdhulp en uitstroom uit jeugdhulp afhankelijk zijn van de inzet van andere partijen. De implementatie van het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming zal gemeentelijke investeringen vragen. Ook de landelijke Hervormingsagenda Jeugd maakte dit al duidelijk. En de deskundigencommissie die begin 2025 een rapport uitbracht over de haalbaarheid van deze agenda en daarin vervatte besparingen, wijst hier met veel nadruk op. De GRJR dringt er daarom bij gemeenten op aan om in het voorliggende veld, de lokale netwerken en de lokale teams de nodige inspanningen te doen, zoals ook in de Regiovisie door de gemeenten zelf is aangegeven.

Uiteraard heeft de GRJR een taak hierbij als opdrachtgever van jeugdhulpaanbieders en subsidieverlener voor jeugdbescherming, jeugdreclassering en Veilig Thuis. De GRJR houdt druk op aanbieders om de arrangementensystematiek na te leven en met passend aanbod te komen. Ook blijft de GRJR investeren in adequate sturingsinformatie. De GRJR spant zich met contract- en accountmanagement en de financiële en informatiefunctie in voor sturing op lopende contracten. Ook gaat de inzet al naar voorbereiding van de volgende aanbesteding (ingangsdatum 1-1-2029) om kaders daarvoor zo goed mogelijk vorm te geven. Hierbij zoekt de GRJR verbinding tussen landelijke kaders en lokale behoeften.

Ambitie, onzekerheden en zorgpunten

De ambitie is om niet alleen te zorgen voor passend aanbod, maar ook voor betaalbaarheid daarvan. De RBOK-ambitie blijft onverminderd om de doorgaande groei te remmen. In 2024 werd de begroting nog fors verhoogd om doorgaande trendmatige groei te kunnen opvangen. In de jaarcijfers 2024 zien we dat de groei al minder was dan de ingecalculeerde trend. De voor 2024 en 2025 voorzichtig ingeboekte opbrengsten van de RBOK blijken te zijn behaald. De bijgestelde trend zetten we voor 2026 en verder door in ons begrotingsadvies aan gemeenten van april jl.

Voor de eigen begroting streeft de GRJR naar kostenreductie op de gesubsidieerde taken en uitvoeringstaken. Er zijn wel diverse onzekerheden en risico's:

- Een zorgpunt blijft de inzet van landelijk ingekochte jeugdhulp (LTA). Waar het gebruik van de regionaal ingekochte hulp meevalt ten opzichte van de begrote trendmatige stijging, valt tegelijkertijd de LTA-inzet tegen. Terwijl deze kosten niet in de GRJR-begroting zijn opgenomen heeft de GRJR hierin een taak. De GRJR dringt al lang bij de VNG, die deze hulp inkoopt, aan op strakkere contractering en contractmanagement;
- Een tweede zorgpunt blijft de kostendekking bij gemeenten. De inkomsten en uitgaven voor jeugdhulp lopen niet met elkaar in de pas. Zoals bij de RBOK benoemd zijn extra maatregelen nodig om het gat te dichten. Omvang en haalbaarheid hiervan zijn onzeker, ook nu de deskundigencommissie zich over de Hervormingsagenda heeft uitgesproken. De inspanningen van de GRJR kunnen deze zorg niet wegnemen;





- Een derde zorgpunt betreft de transformatiekosten. Bij de transformatie van de gesloten jeugdhulp bleek landelijk dat de kosten hoog zijn, en dat de beweging pas echt gemaakt wordt als er geld voor wordt vrijgemaakt. De ontwikkeling van alternatieven moet de komende jaren nog veel meer z'n beslag krijgen. Mogelijk zullen daar extra middelen voor moeten worden vrijgemaakt, al dan niet gecompenseerd door de rijksoverheid;
- Een vierde zorgpunt betreft de veiligheidsketen kind en gezin. Er staat veel druk op de organisaties voor jeugdbescherming, jeugdreclassering en Veilig Thuis. Mede op aandringen van gemeenten stelt de GRJR strakke financiële kaders aan deze partijen, maar gemeenten zijn indirect ook verantwoordelijk voor het voldoen aan landelijke kwaliteitsnormen. Dat geeft een spanningsveld waarin behoedzaam moet worden geopereerd. Na vaststelling van de ontwerpbegroting in april werd duidelijk dat oplopende wachttijden in de Veilig Thuis taken noodzakelijk tot verhoging van het budget; deze ontwikkeling is in de definitieve begroting 2026 verwerkt. Ondertussen is veel inzet op het toekomstscenario kind- en gezinsbescherming. Naar verwachting is daar extra investering nodig en als de GI's en Veilig Thuis beperkt worden zullen gemeenten op onderdelen zelf harder moeten lopen.

Begroting 2026

In de ontwerpbegroting 2026 waren al de volgende wijzigingen ten opzichte van de ontwerp-begrotingswijziging 2025 voorzien:

- Indexatie 2026 (+€ 4,7 mln.), waarvoor gemeenten accres in de algemene uitkering ontvangen;
- Het effect van het verwerken van de trend volgens de kadernota 2026 (+ € 0,9 mln.).

De ontvangen zienswijzen van raden geven geen aanleiding tot aanpassingen. Door nieuwe ontwikkelingen komen hier in de definitieve begroting 2026 nog de volgende wijzigingen bij:

- Toepassing van het inmiddels bekend geworden indexatiepercentage 2026 conform VNG-index (in ontwerp was met 4,91% gerekend, het is 5,13% geworden (+€ 0,2 mln.);
- Verhoging budget Veilig Thuis (+€ 4,2 mln.) zoals besloten door het Algemeen Bestuur in juni 2025. Hierover zijn de raden van de deelnemende gemeenten per afzonderlijke brief begin juli geïnformeerd;
- Raming van te verwachten rentebaten (€ 1,5 mln.);
- Verhoging bijdragen deelnemende gemeenten (€ 2,9 mln.).

Leeswijzer

Volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden provincies en gemeenten (BBV) bestaat de begroting uit twee hoofddelen: de beleidsbegroting en de financiële begroting. De beleidsbegroting wordt gevormd door hoofdstuk 2 (het programmaplan) en hoofdstuk 3 (de paragrafen). Hoofdstuk 2 bevat het programma voor 2026 en beschrijft de inhoudelijke kaders voor de financiële begroting. In dit hoofdstuk wordt teruggegrepen op de eind 2024 vastgestelde Kadernota 2026. Hoofdstuk 3 gaat met verschillende in het BBV verplichte paragrafen in op bedrijfsmatige aspecten zoals risico's, bedrijfsvoering en rechtmatigheid. Hoofdstuk 4 is de financiële begroting.

Begrotingsproces volgens Wet gemeenschappelijke regelingen

Artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) geeft de procedure aan waarmee raden van deelnemende gemeenten worden betrokken bij de totstandkoming van de begroting. Geconcretiseerd voor de begroting 2026 is het proces als volgt:

- Op 11 april 2025 behandelt het algemeen bestuur (AB) de ontwerp-begroting;





- Het dagelijks bestuur (DB) zendt de ontwerp-begroting voor zienswijze toe aan de raden van de deelnemende gemeenten, waarbij deze twaalf weken in de gelegenheid worden gesteld hun zienswijze naar voren te brengen;
- Binnen twaalf weken, uiterlijk 4 juli 2025, brengen de raden van de deelnemende gemeenten bij het DB hun zienswijze over de ontwerp-begroting naar voren. Het verzoek aan gemeenten is om de conceptzienswijzen al eerder te delen met de GRJR.
- Wijzigingen naar aanleiding van de zienswijzen en de definitieve jaarrekeningcijfers 2024 en eventueel structurele effecten uit de 1^e Burap 2025 worden verwerkt als deze meer dan 5% afwijken.
- Uiterlijk 3 september 2025 biedt het DB de ontwerp-begroting met zienswijzen aan het AB aan.
- Het AB besluit op 12 september 2025 definitief over de begroting.
- Nadat deze is vastgesteld, zendt AB de begroting aan de raden van de deelnemende gemeenten.
- Het DB zendt de begroting binnen twee weken na de vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 september 2025 aan gedeputeerde staten.





Hoofdstuk 2

PROGRAMMAPLAN





2. Programmaplan

2.1 Achtergrond en algemene kaders GRJR

2.1.1 Samen werken aan de jeugdhulp in Rijnmond

De GRJR is een samenwerkingsverband van de gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Voorne aan Zee.

De samenwerking heeft tot doel te zorgen voor voldoende aanbod van specialistische jeugdhulp en voldoende inzet in de jeugdbeschermingsketen. De gemeenten besloten in 2014 om in het openbaar lichaam GRJR gemeenschappelijk de specialistische jeugdhulp in te kopen en jeugdbescherming en -veiligheid te bieden.

2.1.2 Ambitie in de samenwerking

De gemeenten hebben een gezamenlijke visie op de jeugdhulp: de Regiovisie Nabij en Passend. Daarin staat dat de gemeenten bouwen aan een “jeugdhulp-infrastructuur” die aansluit bij “sterke lokale infrastructuren”. Gemeenten zorgen zo dat gezinnen in hun leefomgeving ondersteuning, basishulp en lichte jeugdhulp kunnen vinden die op elkaar aansluiten. En dat op het juiste moment zo nodig ook persoonsgebonden specialistische hulp komt. Om dit mogelijk te maken werken de gemeenten in de GRJR samen om:

- Regionale beschikbaarheid van persoonsgebonden hoog-complexe zorg te garanderen;
- Deze zorg aan te laten sluiten op wat in de deelnemende gemeenten al geregeld is.

De GRJR-ambitie is om het regionaal jeugdhulplandschap te overzien en zo in te richten dat voor gezinnen en jeugdigen tijdige, nabije en betaalbare passende hulp beschikbaar is. De GRJR stuurt op het niveau van jeugdhulpaanbieders en het zorglandschap. De sturing op en coördinatie van daadwerkelijke inzet van jeugdhulp zijn taken van individuele gemeenten. Zo vindt toewijzing van jeugdhulp en validatie van declaraties plaats door lokale teams.

2.1.3 Taken GRJR

De GRJR is verantwoordelijk voor het uitvoeren van de bovenlokale taken door middel van:

- Contracteren of subsidiëren van aanbieders van jeugdhulp in het kader van de Jeugdwet;
- Contracteren of subsidiëren van uitvoerders jeugdreclassering en jeugdbescherming in het kader van de Jeugdwet en het organiseren van een advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis);
- Bevorderen van gezamenlijk overleg van de gemeenten over de uitvoering van de jeugdhulptaken. Hieronder valt ook het met informatievoorziening faciliteren van gemeenten in het leren van elkaar en het behartigen van gemeentelijke belangen.

De uitvoering moet gebeuren binnen afspraken op bovenregionaal en landelijk niveau.

2.2 Kaders voor de GRJR-begroting

2.2.1 Jeugdwet

Een gemeente heeft op grond van de Jeugdwet de verplichting om een jeugdige:

- a. Gezond en veilig op te laten groeien;
- b. In staat te stellen te groeien naar zelfstandigheid;
- c. In staat te stellen voldoende zelfredzaam te zijn en mee te doen in de maatschappij;





- d. En hiertoe een verordening op te stellen die het aanbod aan individuele en overige voorzieningen jeugdhulp op een voor de Jeugdige onderscheidende wijze beschrijft.

Voor de nakoming van deze verplichting is een fijnmazige ondersteuningsstructuur ontwikkeld die voorziet in de nodige hulp. Deze stelsel heeft als doel om gezinnen die belemmeringen in de opvoeding en ontwikkeling van hun kinderen ondervinden op een zo vroeg mogelijk moment te ondersteunen en waar nodig zwaardere hulp in te zetten. De ondersteuningsstructuur kent grofweg een vierdeling:

Ondersteuningsstructuur	
0 ^e lijn	Vrijwilligers, welzijnsorganisaties, sport- en beweegaanbieders, onderwijs etc. Gemeenten voeren hiervoor beleid op aan de jeugdhulp aanpalende terreinen.
1 ^e lijn	Lokale teams als uitvoerders van basishulp, binnen het sociaal domein en in samenwerking met andere wettelijke verwijzers in de jeugdhulp. Naast basishulp voor jeugdigen zorgt een lokaal team voor intensieve vrijwillige hulp (IVH), laag-intensieve begeleiding bij chronische problematiek en hulp voor zorgmijders. Gemeenten richten hiervoor zelf lokale teams in.
2 ^e lijn	Regionaal (door de GRJR) gecontracteerde zorg waarnaar lokale teams, huisartsen, jeugdbeschermers en medisch specialisten kunnen verwijzen en waarvoor het lokale team een toewijzing afgeeft. Het gaat hierbij om specialistische hulp in de vorm van: A. Pleeghulp B. Opname met verblijf (waaronder ook gesloten jeugdzorg/jeugdhulp plus C. Langdurig verblijf D. Daghulp E. Ambulante hulp Voor forensische doelgroep zijn afzonderlijke contracten afgesloten.
3 ^e lijn	Landelijk (sinds 2015 door de VNG) gecontracteerde zorg, waar alle verwijzers naar kunnen verwijzen. Dit wordt vooral door medisch specialisten gedaan. Ook voor deze zorg geeft het lokale team een toewijzing af. Het gaat hierbij om hoogspecialistische hulp. Deze zorg wordt LTA-zorg genoemd, waarbij LTA staat voor Landelijk Transitie Arrangement.

2.2.2 Gemeentelijk beleid Regiovisie Nabij en Passend en ontwikkelopgaven

Het beschikbare aanbod van jeugdhulp vormt samen het zorglandschap. Het huidige zorglandschap is nog niet voldoende ingericht om de hulp in alle opzichten te kunnen inzetten op de manier waarop gemeenten dat in de Regiovisie voor ogen hebben: nabij en passend.

Op het zorglandschap meer in lijn te brengen met deze beleidsmatige visie heeft de GRJR-ontwikkeldoelen geformuleerd en daarbij behorende opdrachten vanaf 2023 opgenomen in de contracten met systeemaanbieders. De opgaven zijn:

Ontwikkelopgaven	
Doel 1: Hulp aan de jeugdige is nabij en passend	Hulp wordt binnen het sociale netwerk van de jeugdige geboden (ambulante hulp), dat netwerk wordt betrokken, zodat duurzame oplossingen ontstaan. De hulp is kort en bondig zodat geen onnodige afhankelijkheidssituatie ontstaat. De ingezette methoden passen bij de ondersteuningsbehoefte en zijn bewezen effectief, tegen zo laag mogelijke kosten.
Doel 2: Regionaal sluit aan op lokaal	De regionale jeugdhulpdienstverlening sluit naadloos aan op lokaal aangeboden zorg en het lokale netwerk; aanbieders en maatschappelijke partners vinden en ondersteunen elkaar op kennis, vaardigheden en expertise. Ze zorgen samen dat de jeugdige een vloeiend verlopende behandeling heeft richting goed functioneren, passend in de samenleving.
Doel 3: jeugdigen groeien zoveel mogelijk op binnen een (pleeg)gezin	Jeugdigen die niet langer thuis kunnen wonen groeien zoveel mogelijk op binnen een pleeggezin/gezinshuis.
Doel 4: Minimale inzet van bedden	Hulp met verblijf is zo kort mogelijk en gericht op behandeling in samenwerking met gezin en school. Beschikbare bedden zijn flexibel inzetbaar, zodat ook voor jeugdigen in de residentiele zorg opvoeden en opgroeien normaliseert en waar mogelijk het sociale netwerk ingezet wordt.
Doel 5: Kosteneffectiviteit	In de aanbesteding 2023 is ook een ontwikkelopdracht afgesproken behorende bij monitoring en sturing, die gaat over inzicht in kosteneffectiviteit.





2.2.3 Kadernota GRJR 2026

Op grond van artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) stuurt de GRJR jaarlijks de algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de raden van de deelnemende gemeenten. Het bestuur van de GRJR heeft al in een vroeg stadium, bij besluit van 13 december 2024, de kaders voor de begroting 2026 aangegeven in de Kadernota GRJR 2026.

De Kadernota 2026 gaat uitgebreid in op de ontwikkelingen in het werkveld van de GRJR. De hierin vastgelegde begrotingsuitgangspunten zijn hieronder samengevat:

1. Vormgeving van de beschreven 'knip' tussen lasten die volgen uit gemeentelijke besluiten (GRJR geeft begrotingsadvies) resp. GR-besluiten (GRJR begroot).
2. De bedragen worden als volgt geïndexeerd naar prijspeil 2026:
 - a. 90% verondersteld loondeel met OVA-loonindex voorgaand jaar
 - b. 10% verondersteld prijsdeel met PPC -prijsindex voorgaand jaar.Dit past de GRJR toe in de begrotingsadviezen voor de zorgkosten en in de eigen begroting voor de subsidies. De GRJR volgt sinds de nieuwe jeugdhulpcontracten de landelijke contractstandaarden met de indexatiemethode die de VNG ook adviseert. Daarbij dient de voorlopige index voor het begrotingsjaar te worden gebruikt en een correctie te worden gedaan voor het verschil tussen voorlopige en definitieve index voor het aan het begrotingsjaar voorgaande jaar. Het toe te passen percentage is rond de zomer bekend. Voor indexering van uitvoeringskosten geldt de richtlijn die aan het begin van het voorafgaande jaar wordt afgegeven namens colleges van de deelnemende gemeenten. Op verzoek van gemeenten wordt in het meerjarenperspectief geen rekening gehouden met indexatie, zodat beter wordt aangesloten bij de systematiek in gemeenten.
3. Beleidswijzigingen (landelijk en regionaal, ten aanzien van jeugdbescherming, jeugdreclassering en Veilig Thuis, voor zover al financieel te vertalen);
4. Kostenbesparing organisatie vanaf 2025.

Bij het begrotingsadvies over de zorgkosten (wat wordt afgegeven gelijk met de ontwerpbegroting van de GRJR) wordt rekening gehouden met:

- Trendmatige groei en krimp. De trend is berekend aan de hand van de ontwikkeling van de zorgkosten per opdracht van de afgelopen 4 jaar;
- Beleidswijzigingen: Bij het begrotingsadvies over de zorgkosten neemt de GRJR alleen RBOK-effecten mee die al blijken uit de regionale realisatiecijfers, schetst afzonderlijk de te verwachten RBOK-opbrengsten en laat het aan de gemeente om afwijkend van het advies te begroten met eigen onderbouwingen. In het begrotingsadvies dat aan het AB wordt voorgelegd wordt een aparte paragraaf opgenomen met afwijkingen die individuele gemeenten voornemens zijn in hun eigen begrotingsproces toe te passen (uiteraard alleen als voor zover die op dat moment al zijn bepaald en gedeeld met de GRJR).

Hiermee houden we duidelijk hoe wordt omgegaan met de beoogde en verwachte effecten van de RBOK op het gebruik van de regionaal en landelijke gecontracteerde jeugdhulp.

2.2.4 Begrotingsproces conform BBV: deels GRJR, deels gemeenten

Voor gemeenten en gemeentelijke samenwerkingsverbanden geldt het Besluit Begroten en Verantwoorden Provincies en Gemeenten (BBV). In 2024 deed de Commissie BBV de bindende uitspraak dat lasten moeten worden begroot en verantwoord door het orgaan dat ook besluit over de uitgaven. Concreet betekent dit dat de jeugdzorgkosten niet door de GRJR maar door gemeenten zelf moeten worden begroot en verantwoord, omdat deze kosten voortvloeien uit beschikkingen/toewijzingen die de gemeente afgeeft. Het maakt daarbij niet uit dat de contracten door de GRJR zijn aangegaan. De bevoegdheid om contracten aan te gaan is aan de GRJR gedelegeerd,





maar de bevoegdheid om de ingekochte hulp in te zetten hebben de gemeenten bij zich gehouden (en in hun lokale teams c.q. wijkteams georganiseerd). De consequenties hiervan zijn:

- De lasten van regionaal en landelijk ingekochte hulp worden niet meer in de begroting van de GRJR opgenomen. De begroting gaat alleen nog over eigen kosten van de GRJR voortvloeiend uit subsidiebesluiten en uitvoeringstaken;
- De GRJR stuurt op de contractpartijen (bij de landelijke contractpartijen samen met de VNG), richt de administratieve keten in, verzamelt gegevens en verzorgt de betaling aan en verantwoording door de zorgaanbieders;
- De GRJR vervult een informatie- en adviesfunctie voor gemeenten. Dit krijgt vorm in begrotingsadviezen, doorlopende dashboards en periodieke bestuursrapportages. Na afloop van het jaar rapporteert de GRJR de lasten voor iedere gemeente in een afzonderlijke bijlage gelijktijdig met de jaarstukken (niet deel uitmakend van de jaarstukken). De begrotingsadviezen worden vastgesteld gelijktijdig met de (ontwerp-)GRJR-begroting (niet deel uitmakend van de begroting).

In overleg met accountants van de GRJR en gemeenten is ingevuld welke lasten 'overgaan' van GRJR-begroting naar gemeentelijke begrotingen, resulterend in deze verdeling:

	Gemeenten	GRJR
Grondslag	Gemeentelijke besluiten tot toewijzing van hulp aan een regionaal of landelijk gecontracteerde jeugdhulpaanbieder	GRJR-besluiten over gesubsidieerde en eigen uitvoeringstaken
Waar lasten begroten	In begroting van individuele gemeenten Met gebruikmaking van begrotingsadvies GRJR in aparte bijlage bij GRJR-begroting	In GRJR-begroting
Welke lasten	Pleeghulp (A), Opname met verblijf (B), Langdurig verblijf (C), Daghulp (D), Ambulante hulp (E), Landelijk ingekochte hulp (I3) en (voor zover nog van toepassing) maatwerk- en buitenregionale plaatsingen (I1).	Crisishulp en acute dienst (F en I4), Jeugdbescherming/ jeugdreclassering (G), Veilig Thuis (H), Transformatie/innovatie (I5) en GRJR-uitvoeringstaken (J).

Beleidsindicatoren

In principe behoort de GRJR volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) beleidsindicatoren op te nemen. Echter voorzien de deelnemende gemeenten hier al in hun eigen jaarrekening in.





2.3 Doelen en inzet

2.3.1 Passend, nabij en betaalbaar zorglandschap

Wat willen we bereiken?

De GRJR-ambitie is om het regionaal jeugdhulplandschap te overzien en zo in te richten dat gezinnen en jeugdigen tijdig en nabij voor passende hulp terecht kunnen (regionale ingekochte jeugdhulpopdrachten A t/m E). Gemeenten en wettelijke verwijzers kunnen hoog-specialistische zorgvoorzieningen inzetten waarvan het aanbod landelijk is georganiseerd (LTA).

Wat gaan we daarvoor doen?

Ontwikkelopgaven

Naast levering van benodigde hulp moet er gewerkt worden aan ontwikkeling van het aanbod en de samenwerking in het zorglandschap. De GRJR heeft met de systeemaanbieders contractuele afspraken gemaakt over ontwikkeling van het aanbod in lijn met de Regiovisie. De GRJR geeft de systeemaanbieders jaarlijks een vast bedrag om hier capaciteit voor in te zetten en de gewenste ontwikkelresultaten te leveren. Elk van de zeven systeemaanbieders ontvingen hiervoor conform contract een jaarlijkse bijdrage van ca. €150.000, waarvan de besteding apart wordt verantwoord. In totaal bedragen de kosten € 1,1 mln. ten laste van het budget transformatie/innovatie.

De GRJR heeft samen met de aanbieders kpi's ontwikkeld waarmee de voortgang op de ontwikkeldoelen kan worden gevolgd in het GRJR-dashboard. De aanbieders zijn intensief gaan samenwerken aan de opdrachten en de voortgang van de opdrachten is een vast onderwerp in de contractgesprekken.

Programmateam

De gemeenten werken samen in een regionaal programmateam jeugd aan de beleidsopgaven op het jeugddomein. Ook de gezamenlijke lobby bij landelijke instanties wordt vanuit het programmateam verzorgd. Gemeenten investeren hierin zelf tijd en leveren via het GRJR-budget Innovatie/Transformatie ook een financiële bijdrage aan het programmateam. Het programmateam wordt hiermee deels direct door de gemeenten bekostigd en/of bemensd en daarnaast voor € 0,4 mln. bekostigd door de GRJR vanuit het budget transformatie/innovatie. In eerdere jaren subsidieerde de GRJR transformatieprojecten van gemeenten, waarvoor deze programmateamaanpak in de plaats is gekomen.

Zorgbemiddeling en regionaal expertise netwerk

Daar waar afstemming en sturing nodig is omdat een zorgvraag van een jeugdige niet simpel valt toe te wijzen aan één aanbieder, is het team zorgbemiddeling aan zet. Zorgbemiddeling functioneert met een integrale blik en bundelt kennis vanuit in ieder geval jeugdhulp, GGZ, LvB (licht verstandelijke beperking), sociaal domein en veiligheid. De zorgbemiddelingstafels worden tot onafhankelijk regionaal expertiseteam Rijnmond (RER) doorontwikkeld. (De bekostiging van de zorgbemiddeling verloopt via GRJR-subsidie aan GI's). Het RER stuurt op adequate en kostenbewuste zorgbemiddeling en medewerking van aanbieders en signaleert lacunes in het zorgaanbod.

Regionale bestuursopdracht kostenbeheersing en ontwikkeling alternatieven

De Regionale bestuursopdracht kostenbeheersing (RBOK) is begin 2024 vastgesteld. De inzet hierop gaat onderverminderd door. Doelstelling is om de groei van de jeugdhulpuitgaven (afgezien van indexatie-effecten) in te dammen. De effectiviteit hiervan moet tot uiting komen in de zorgkosten van de gemeenten op de regionaal en landelijk gecontracteerde hulp. Dit is dus niet zichtbaar in de GR-





begroting maar in de gemeentelijke begrotingen. Daarvoor geeft de GRJR wel een begrotingsadvies uit.

Een belangrijke ontwikkeling is de transformatie van gesloten jeugdhulp en van residentiële hulp in het algemeen. Met aanbieders is vanaf 2024 een proces gestart om via businesscases voor alternatieven tot meer doelmatige oplossingen te komen. De GRJR coördineert dit.

Wat mag het kosten?

De lasten van de zorglevering (A, B C, D, E, I3) worden niet in de begroting van de GRJR geraamd. In deze paragraaf gaat het om de taken van de GRJR die de inzet van regionaal gecontracteerde hulp door gemeenten mogelijk maken. Deze taken van de GRJR zelf brengen kosten met zich mee op de begrotingsposten Transformatie/innovatie (I5).

bedragen in € 1 mln.

Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023	Jaarrekening 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026
1,2	1,3	1,4	1,5	1,6

2.3.2 Crisiszorg: Crisishulp, Crisis Interventie Team en Acute dienst GGZ

Wat willen we bereiken?

Crisishulp is beschikbaar wanneer nodig en te allen tijde geborgd. Er is één toegang tot crisishulp. Crisishulp wordt tot een minimum teruggebracht door tijdige beschikbaarheid van reguliere hulp.

Wat gaan we daarvoor doen?

De toegang tot crisishulp wordt gevormd door het Crisis Interventie Team (CIT) van Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond aangevuld met expertise van de acute diensten van GGZ-aanbieders en vanuit Veilig Thuis. Het CIT kan rechtstreeks benaderd worden door politie, ziekenhuizen, huisartsen, scholen, hulpverleners en ook ouders en kinderen. Alleen als een crisismelding een jeugdige betreft die nog niet eerder in crisis verkeerde, wordt na de beoordeling door het CIT direct crisishulp ingezet (vanuit opdracht F). De systeemaanbieders organiseren hiervoor een gezamenlijk coördinatiepunt met een plaatsingscoördinator. Crisishulpverlening kan bestaan uit ambulante crisishulp, crisisleegzorg of crisisopname in een instelling. Crisishulp is per definitie kortdurend (maximaal 4 tot 8 weken) en is alleen voor nieuwe cliënten. Als een jeugdige al wel onder behandeling is bij een aanbieder, gebeurt de inzet van crisishulp namelijk vanuit deze aanbieder (en dus vanuit een andere opdracht).

Vanaf 2024 zijn voorbereidingen in gang gezet om de huidige crisisdiensten integraal te laten samenwerken en zo mogelijk samen te voegen in één organisatie.

Wat mag het kosten?

Begroting op budget Crisishulp (F)

bedragen in € 1 mln.

Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023	Jaarrekening 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026
8,7	8,2	8,7	9,1	9,7





Begroting op budget Acute dienst GGZ (I4)

bedragen in € 1 mln.

Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023	Jaarrekening 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026
8,7	8,2	8,7	9,1	9,7

2.3.3 Jeugdbescherming en jeugdreclassering

Wat willen we bereiken?

Kinderen hebben het recht om veilig op te groeien zodat ze later zelfstandig kunnen meedoen in de maatschappij. Ouders zijn hiervoor het eerstverantwoordelijk. Als die hun pedagogische verantwoordelijkheid niet nemen of waarmaken, kan de veiligheid en ontwikkeling van het kind ernstig bedreigd worden. Dan is soms jeugdbescherming nodig. De wettelijke taken jeugdbescherming en jeugdreclassering (JB/JR) worden uitgevoerd door gecertificeerde instellingen (GI's). Deze instellingen voldoen aan een normenkader dat de instellingen stimuleert en ondersteunt om continu de kwaliteit van de eigen organisatie te verbeteren en te borgen. Het normenkader heeft daarnaast als doel dat de rechtsgelijkheid en rechtszekerheid voor jeugdigen en het gezin worden geborgd.

Wat gaan we daarvoor doen?

De GRJR subsidieert drie GI's. Het grootste deel van de maatregelen JB/JR wordt uitgevoerd door de GI Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond (JBRR). Daarnaast leveren William Schrikker en Leger des Heils jeugdbescherming en jeugdreclassering in onze regio. Landelijk en regionaal werken we aan vereenvoudiging van de jeugdbeschermingsketen. Daarvoor is landelijk een toekomstscenario kind- en gezinsbescherming ontwikkeld dat het perspectief schetst van een slimmere en effectievere jeugdbeschermingsketen waarbij kind en gezin centraal staan. Op weg naar dit toekomstscenario loopt een pilot in Rijnmond waarin jeugdbescherming, veilig thuis, de Raad voor de Kinderbescherming en wijkteams van meerdere gemeenten het nieuwe samenwerken beproeven.

Wat mag het kosten?

Onderstaande bedragen zijn de totale subsidiebedragen voor Jeugdbescherming, dus inclusief subsidie voor het Crisis Interventie Team (zie 2.3.6) en de overige niet-wettelijke taken van JBRR (zie 2.3.8). Invoering van landelijke tarieven en een landelijke caseloadnorm per 1 januari 2024 heeft geleid tot hogere kosten voor deze taak.

Budget Jeugdbescherming en jeugdreclassering (G)

bedragen in € 1 mln.

Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023	Jaarrekening 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026
44,2	44,1	50,7	53,0	56,3

Voor de proeftuinen Toekomstscenario is daarnaast rijkssubsidie beschikbaar.





2.3.4 Veilig Thuis

Wat willen we bereiken?

Er is een Advies en Meldpunt huiselijk Geweld en Kindermishandeling (Veilig Thuis) dat meldingen over mogelijke situaties van huiselijk geweld en/of kindermishandeling in de leeftijd van 0 – 100 onderzoekt, en indien nodig vervolgens zorgt voor voorwaarden en vervolgstappen om veiligheid te brengen in die situatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

De GRJR subsidieert Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR), een zelfstandige stichting die aan de wettelijke taak invulling geeft onder inhoudelijke aansturing van de drie door de rijksoverheid aangewezen centrumgemeenten Rotterdam, Vlaardingen en Nissewaard in onze regio.

De Inspectie Gezondheid en Jeugd (IGJ) onderzocht in 2024 de doorlooptijden van alle Veilig Thuis organisaties en eiste onder meer van VTRR een verbeterplan. In het najaar 2024 legde de interimbestuurder VTRR een subsidieaanvraag 2025, gebaseerd op het verbeterplan, neer met een verhoging van €5,5 mln. In de aanvraag was rekening gehouden met de verplichting van de IGJ om de doorlooptijden te verkorten. Dit was begin 2025 aanleiding voor het AB om eenmalig €1,5 mln extra subsidie te verlenen en VTRR een bestedingsplan te laten opstellen. In het voorjaar bleken de wachtlijsten verder op te lopen en stuurde de IGJ een brief naar de GRJR waarin wederom aandacht werd gevraagd voor het verbeteren van de situatie. Daarop besloot het AB in juni om eenmalig nog eens € 4 mln extra beschikbaar te stellen. Eis daarbij is om verbeterplan en bestedingsplan te integreren. VTRR moet daarmee de capaciteit op orde brengen om de wachtlijsten weg te werken. Op basis van het verbeterplan en de uitkomsten van het kostprijsonderzoek wordt een besluit genomen over de hoogte van de subsidie 2026 en verder. Dit zal door het AB in december besloten worden.

Bij het besluit van juni constateerde het AB niet alleen dat verbetering van de doorlooptijden bij VTRR nodig zijn, maar ook dat daarvoor structurele maatregelen ingezet moeten worden. Het AB verwachtte op dat moment al een structurele lastenstijging, die zoveel mogelijk zal moeten worden opgevangen binnen het geheel van de GRJR-begroting en de gemeentelijke budgetten voor zorgkosten op regionaal gecontracteerde jeugdhulp. De structurele lastenstijging voor Veilig Thuis moet via de GRJR-begroting lopen. Over het subsidiebesluit van juni en de structurele ontwikkelingen heeft het AB in juni de raden een raadsinformatiebrief gestuurd.

In de definitieve begroting is het budget voor de Veilig Thuis taken ten opzichte van de begroting 2025 voorlopig verhoogd met €1,5 + € 4 mln. Het AB wil financieel ‘scherp aan de wind zeilen’ en tegelijkertijd de Veilig Thuis taken waarborgen. Het AB heeft tot de ophoging van de definitieve begroting 2026 besloten omdat een reële begroting moet worden vastgesteld, en de raden niet achteraf met een verrassing mogen worden geconfronteerd. Tegelijkertijd wil het AB nadrukkelijk vasthouden aan de route die met VTRR is ingezet om éérst een kostprijsonderzoek en verbeterplan te bespreken en dán te besluiten over een eventuele structurele subsidieverhoging. Het begrotingsbesluit moet dan ook zeker niet worden gezien als een voorschot op latere subsidiebesluitvorming.

Hieronder worden puntsgewijs de onderbouwing beschreven voor bovenstaand besluit:

1. *Al langer bestaande problematiek.* Al meerdere jaren is er een stijgende lijn in de instroom van meldingen bij VTRR. Dat leidde tot een steeds hogere subsidie, maar ook recent tot oplopende





wachttijden en exploitatietekorten bij VTRR. De exploitatietekorten werden door VTRR opgevangen uit eigen vermogen, dat inmiddels is uitgeput;

2. *Toekomstvastе verandering nodig.* De huidige situatie vereist structurele en duurzame verandering, omdat de financiële druk onhoudbaar is. In de eerste plaats moet beleidsinhoudelijk worden onderzocht wat de oorzaken van het stijgend aantal meldingen is en hoe daarmee om te gaan. Dit onderzoek is momenteel in voorbereiding. Tegelijkertijd moet de bedrijfsvoering van de stichting VTRR verbeteren. Noodzakelijke capaciteit moet voldoende zijn geregeld en doelmatig worden ingezet. Dit vereist adequaat personeelsbeleid, gedegen procesbeheersing en capaciteitsversterking;
3. *Niet zomaar extra geld naar Veilig Thuis.* In het verbeterplan (in het najaar 2024) zou volgens VTRR ca. € 5,5 mln. extra nodig zijn om de verwachte toename van het aantal meldingen op te vangen. De onderbouwing bevat elementen rond kostendekkendheid en volumestijging. Van de voorgelegde conclusies was het AB nog niet overtuigd en ook wil het AB meer zekerheid dat de kosten niet blijven stijgen. Vandaar de keus om een onafhankelijk kostprijsonderzoek uit te voeren en het verbeterplan te laten aanpassen;
4. *Aantal meldingen blijft ondertussen fors stijgen.* Terwijl intensief gesprek gaande is met VTRR blijkt het aantal meldingen in de loop van 2025 harder stijgen dan eerder verwacht;
5. *De GRJR moet reëel begroten, ook al is nadere analyse en onderbouwing nodig.* Het bedrag waarmee het AB de GRJR-begroting structureel verhoogt is vooralsnog gebaseerd op de analyse en gegevens van VTRR bij de subsidieaanvraag. Dat is op dit moment de voorhanden informatie, die door het AB niet is geaccepteerd en niet wordt onderschreven. Alhoewel het AB de voorgelegde onderbouwing dus niet heeft geaccepteerd, voorziet het wel prijs- en volume-effecten op de kosten. Een begroting die daarmee geen rekening houdt omdat de exacte omvang nog in onderzoek is zou niet reëel zijn. Door dit begrotingsbesluit te nemen kunnen gemeenten ook rekening houden met de geschetste ontwikkelingen;
6. *Besluit over eventuele subsidieverhoging komt nadrukkelijk pas later.* Om tot een onderbouwd subsidiebesluit voor 2026 te komen, worden nu eerst het kostprijsonderzoek en verbeterplan afgerond. Op basis daarvan moet er een nieuwe onderbouwde subsidieaanvraag komen. Daarbij zal zowel de noodzakelijke bedrijfsvoeringsverbetering als een bijgestelde schatting van het aantal meldingen voorliggen. Het AB zal hierover oordelen in nauw overleg met de centrumgemeenten huiselijk geweld en kindermishandeling. In het geval dat het AB in december een besluit tot subsidieverhoging neemt, kan dat nu zonder begrotingsonrechtmatigheid. Het AB zal de raden hier direct over informeren.

Wat mag het kosten?

Begroting op budget Veilig Thuis (H)

bedragen in € 1 mln.

Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023	Jaarrekening 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026
17,6	19,2	22,0	28,3	30,0





2.4 Uitvoering

Wat willen we bereiken?

De GRJR levert een effectieve en efficiënte bijdrage aan een betaalbaar zorglandschap waarin jeugdigen passend en tijdig de zorg ontvangen die zij nodig hebben.

Overkoepelend speerpunt voor de Uitvoeringsorganisatie is optimale samenwerking met de gemeenten. Deze samenwerking is een kritische succesfactor. We zijn gezamenlijk de GRJR en gezamenlijk verantwoordelijk voor (specialistische) jeugdhulp. Samenwerking is in woord én daad nodig. Dat vraagt concreet commitment, goed partnerschap en sensitiviteit, zowel in de bestuurlijke als ambtelijke processen. Zeker ook in het licht van de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming.

Wat gaan we daarvoor doen?

Onderzoeken en aanbestedingen

De huidige jeugdhulpcontracten lopen tot en met 2028. De GRJR start samen met gemeenten het proces om de volgende aanbesteding grondig voor te bereiden. De beleidsmatige ambities (actualisatie Regiovisie), de landelijke regelgeving (verplicht regionaal in te kopen zorgvormen; standaardisatie), de lessen uit de twee huidige inkoopmodellen (MVS en de 12 gemeenten), de kostenbeheersingsambities, de sturing en bekostigingsvormen zijn allemaal zaken die daarbij aan de orde komen. De budgetten “Werk en Onderzoek” en “Projectbudget Inkoop en Implementatie” worden in de begroting beschikbaar gehouden voor deze inzet.

Contract- en accountmanagement

Een kerntaak van de UO is het regionale contractmanagement. De GRJR heeft contract met systeemaanbieders, prestatieaanbieders (forensische hulp), flexaanbieders en gesloten jeugdhulpaanbieders (JH+). Belangrijk punt voor het contractmanagement is het ophalen van input bij en geven van terugkoppeling aan gemeenten. De GRJR legt de focus op het concreet toepassen van de sturingsprincipes, toezicht op nakoming van contractuele verplichtingen en samen leren en ontwikkelen bij realisatie van ontwikkelopdrachten. Er worden bestuurlijke contractgesprekken, contractgesprekken over bedrijfsvoering en over ontwikkelopdrachten ingevoerd tussen contractmanagement en aanbieders, maar ook worden risicoanalyses gemaakt, materiële controles ingezet en samengewerkt met de toezichthouders in de gemeentelijke organisaties.

Voor de JH+ is 2026 weer een vervolgjaar in de afbouw van de gesloten hulp en de opbouw van alternatieve zorgvormen. Dit vraagt bovenregionaal veel afstemming. Ook bovenregionaal vervult de GRJR de rol van accounthouder voor tenminste vier grote aanbieders waarbij de GRJR de continuïteit van cruciale jeugdhulp voor alle gemeenten moet borgen. Hiervoor is nauw contact met de Jeugddautoriteit en de beschikbaar van het Early Warning System van de Jeugddautoriteit noodzakelijk.

Belangenbehartiging

Belangbehartiging voor gemeenten doet de GRJR door met het regionale programmateam op te trekken bij het afstemmen met de VNG en lobbywerk bij de rijksoverheid. De financiële afhankelijkheid van de rijksoverheid en grote operaties die uit de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming voortkomen maken belangenbehartiging cruciaal.

Bestuurlijke processen

De verantwoordelijkheid voor de taken en organisatie van de GRJR berust primair bij het Algemeen Bestuur (AB), dat gevormd wordt door de wethouders jeugd van de deelnemende gemeenten. Het AB vergadert vijf keer per jaar en houdt daarnaast thematische bijeenkomsten. Vanuit iedere subregio





heeft één wethouder zitting in het Dagelijks Bestuur (DB). De taken zijn binnen het DB bij portefeuillehouders belegd en bij bijzondere sturing aangevuld met (een) wethouder(s) uit het AB. Het DB vergadert ca. tien keer per jaar. De wethouders zijn ook actief in stuurgroepen, bestuurlijke gesprekken met jeugdhulpaanbieders en gesubsidieerde organisaties en landelijke overleggen.

De ambtelijke afstemming voor de DB- en AB-vergaderingen is een intensief proces, waarmee de GRJR de beleids- en financiële medewerkers nauw betreft bij de activiteiten van de GRJR. Op deze manier investeert de GRJR ook voortdurend in aansluiting op de lokale behoeften.

Planning & Control en Informatievoorziening

De GRJR investeert in de planning&control en informatievoorziening. Grootschalige dataverzameling en -verwerking, uitgebreide dashboards met sturingsinformatie voor het eigen contractmanagement maar vooral ook voor de individuele deelnemende gemeenten en begrotingsadviezen en verantwoordingsinformatie voor gemeenten zijn hiervan de resultaten. Vanwege het belang van tijdige en volledige informatie voor de sturing investeert de GRJR in verbetering van de administratieve keten c.q. de backofficetaken zoals die in onze regio worden uitgevoerd. Hiervoor wordt het budget “Specifieke ICT-kosten” in de begroting beschikbaar gehouden.

Om dat de zorgkosten door gemeenten zelf moeten worden verantwoord is in de begroting als uitgangspunt genomen dat accountantscontroles op deze kosten ook bij de gemeenten komen te liggen. In 2025 wordt hier nog nader onderzoek naar gedaan.

De GRJR blijft de informatievoorziening verder ontwikkelen in lijn met de behoefte. Zo wordt onderzocht of er met data vanuit lokale teams meer inzicht kan worden gegeven in lokale inzet in relatie tot de regionale hulp.

Wat mag het kosten?

De uitvoeringskosten bestaan uit een vaste vergoeding aan de gemeente Rotterdam voor de kosten van personeel en ondersteuning van de zelfstandige organisatie-eenheid Uitvoeringsorganisatie GRJR. Daarnaast zijn binnen de begroting van de GRJR werkbudgetten opgenomen voor uitvoeringskosten die niet onder deze vergoeding vallen.

Overhead	Lasten
Organisatiekosten GR	5.337.013
Specifieke ICT kosten	220.255
Accountants- en bankkosten	170.932
Werk en onderzoek	443.266
Projectbudget inkoop en implementatie	290.000
Totaal	6.461.465





Hoofdstuk 3

PARAGRAFEN





3.Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De GRJR-begroting omvat conform BBV alleen subsidie- en uitvoeringskosten. De risico's in deze begroting betreffen met name de aannames en uitgangspunten voor de subsidies aan de GI's en Veilig Thuis. De GRJR houdt zelf geen weerstandsvermogen aan.

	Risico	Omvang	Beheersingsmaatregel
1	<u>Ontwikkelen in de jeugdbescherming en jeugdreclassering</u> leiden tot groei van de taken (hoeveelheidsrisico) en/of bijbehorende kosten (prijsrisico).	PM	Voor de gecertificeerde instellingen gelden inmiddels landelijke richtlijnen voor bekostiging, waarmee prijsrisico's worden beperkt. De hoeveelheid zaken die de GI's moeten uitvoeren binnen landelijke normen is echter niet volledig voorspelbaar. De ontwikkeling hiervan wordt daarom nauwlettend gemonitord. Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond vervult ook diverse niet-wettelijke taken; afspraken hierover worden vanuit beleidsmatige uitgangspunten zo doelmatig mogelijk gemaakt.
2	<u>Ontwikkelingen bij Veilig Thuis</u> leiden tot groei van de taken (hoeveelheidsrisico) en/of bijbehorende kosten (prijsrisico).	PM	Ook Veilig Thuis moet aan landelijke normen voldoen. De subsidieomvang wordt vanuit een beleidskader bepaald waarin het prestatieniveau en de subsidieomvang op elkaar worden afgestemd. Als de hoeveelheid werk buiten de ingeschatte marges komt, wordt afgewogen in hoeverre aan de normen nog steeds voldaan moet worden danwel of er extra middelen voor worden ingezet.

Uiteraard zijn er voor de zorgkosten van gemeenten ook grote onzekerheden en risico's waar de GRJR vanuit de inkoop-, contractmanagement- en informatie- en adviesfuncties een rol bij vervult. Deze risicobeheersing is een samenspel tussen GRJR en gemeenten. De GRJR stuurt op tijdige, juiste en volledige data-aanleveringen van gemeenten en zorgaanbieders om een actueel beeld te kunnen geven van de ontwikkeling van zorggebruik en -kosten zodat per gemeente en aanbieders de budgetvolumes kunnen worden bewaakt. Contractmanagement richt zich op de nakomen van verantwoordelijkheden van aanbieders in het proces. De gemeenten en jeugdbescherming versterken hun casusregie en daarmee hun grip op de inzet aan het door de GRJR beschikbaar gestelde aanbod van jeugdhulp.

Voor deze risicoparaagraaf gaat het echter om risico's in de GRJR-begroting.

Financiële positie in kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeenschappelijke regeling. Om dit te bereiken schrijft het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) enkele kengetallen voor. Deze staan alle op 0.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen zijn nihil omdat er geen sprake is van aangegane leningen.





Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit is nul omdat er geen sprake is van eigen reserves. Het is een bewuste keus om de reserves van de GRJR zo laag mogelijk te houden. Als er een tekort ontstaat op het totaalbudget van de GRJR storten gemeenten een evenredig bedrag bij conform de voor dat jaar afgesproken verdeelsleutel.

Grondexploitatie

Voor de GRJR is dit financiële kengetal niet van toepassing.

Structurele exploitatieruimte

Omdat binnen de begroting van de GRJR gestreefd wordt naar een structureel evenwicht tussen de baten en lasten komt de structurele exploitatieruimte op 0 uit. De baten in de vorm van de bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn exact even hoog als de begrote lasten. Zoals bij het kengetal solvabiliteit al is toegelicht is dit een bewuste keus van het AB Jeugdhulp Rijnmond en betekent dit wel dat de deelnemende gemeenten bij een tekort een extra bijdrage moeten doen.

Belastingcapaciteit

Dit kengetal is vanwege het feit dat de GRJR een bijdrageregeling kent niet van toepassing.

Het EMU-saldo

Het EMU-saldo is een berekening van de totale inkomsten en uitgaven verminderd met inkomsten en uitgaven ten aanzien van aandelen in bedrijven en kredietverstrekking.

EMU-saldo (berekening)	bedrag
$(O-x) - (U-y) = \text{EMU-saldo}$	€ 0

3.2 Bedrijfsvoering

Overhead

De uitvoeringskosten bestaan uit een vaste vergoeding aan de gemeente Rotterdam voor de kosten van personeel en ondersteuning van de zelfstandige organisatie-eenheid Uitvoeringsorganisatie GRJR. Daarnaast zijn binnen de begroting van de GRJR-werkbudgetten opgenomen voor uitvoeringskosten die niet onder deze vergoeding vallen.

Overhead	Lasten
Organisatiekosten GR	5.337.013
Specifieke ICT kosten	220.255
Accountants- en bankkosten	170.932
Werk en onderzoek	443.266
Projectbudget inkoop en implementatie	290.000
Totaal	6.461.465

Dit zijn de uitvoeringskosten zonder het bedrag onvoorzien.

3.4 Rechtmatigheid

De rechtmatigheid wordt sinds 2023 door gemeenten en GR-en zelf verantwoord op basis van eigen interne beheersing. Onderdeel van die interne beheersingsmaatregelen zijn een intern controleplan en interne audits. De uitkomsten van interne controle worden intern gebruikt om tussentijds fouten te detecteren en herstellen. De benodigde beheersingsmaatregelen liggen vast in een Financiële





Verordening GRJR en Controleverordening GRJR. De jaarrekening wordt gecontroleerd door een externe accountant. Bevindingen en aanbevelingen van de uitgevoerde interne audits worden door de accountant in eerste instantie gebruikt in een Management Letter waarmee de accountant de secretaris/directeur en het dagelijks bestuur informeert over aandachtspunten in de interne beheersing, die van belang zijn voor adequate financiële informatievoorziening en verantwoording. In tweede instantie gebruikt de accountant de interne auditbevindingen bij het vormen van een oordeel over getrouwheid van de controleverklaring bij de jaarrekening. De controle van de jaarrekening vindt plaats met inachtneming van een door het bestuur vastgesteld controleprotocol en jaarlijks vastgesteld normenkader rechtmatigheid.

Begrotingscriterium

Met het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van het AB is gerespecteerd. Het systeem van budgetbeheer- en bewaking moet waarborgen dat de baten en de lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan het AB. Begrotingsoverschrijdingen worden in bestuursrapportages gemeld. Zo nodig wordt de begroting tussentijds gewijzigd. Omdat hiervoor een zienswijzeprocedure langs de raden bij moet worden gevolgd met 13 weken zienswijze termijn, is het in de praktijk haalbaar om slechts één begrotingswijziging vast te stellen.

Voorwaarden criterium

Met het voorwaarden criterium wordt getoetst op de naleving van de in de wet- en regelgeving vastgelegde voorwaarden. Bij het bepalen van de reikwijdte en scope van de audits en controles wordt de risico-benadering gehanteerd. Zwakke punten die de accountant signaleert in de interne beheersing worden zodoende ondervangen door uitgebreidere controlewerkzaamheden achteraf.

Criterium misbruik en oneigenlijk gebruik

Met het criterium misbruik en oneigenlijk gebruik wordt gekeken naar de werking van het vastgestelde GR-beleid ter voorkoming van misbruik en oneigenlijk gebruik, bestaande uit een mix van maatregelen op het gebied van voorlichting, controle en sanctionering.

3.4 Financiering

Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden), is elke gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarstukken op te nemen.

De GRJR heeft geen eigen financiering anders dan de bijdragenregeling waarmee de inleg van middelen door gemeenten wordt bepaald. Dit is uitgewerkt en toegelicht in de financiële begroting. Daarbij is ook direct het betaalritme vastgelegd om de liquiditeit te borgen. Betalingen vinden alleen plaats als er voldoende liquide middelen voorhanden zijn, zodat daarvoor geen financieringsbehoefte ontstaat. Eventuele rentebaten worden behoedzaam begroot en in mindering gebracht op de bijdragen van gemeenten.

De GRJG doet geen investeringen, zodat ook daarvoor geen financieringsbehoefte is.

Liquiditeitssteun wordt verleend onder strikte voorwaarden en nooit in de vorm van langlopende uitzettingen. In combinatie met tijdige inning van gemeentelijke bijdragen heeft de GRJR hiervoor geen eigen financieringsbehoefte.





Hoofdstuk 4

FINANCIËLE BEGROTING





4. Financiële begroting

4.1 Overzicht baten en lasten

	Begroting 2025 (na wijziging AB sept. 25)	Begroting 2026	Verschil
BATEN			
Bijdragen deelnemende gemeenten	95.777.654	103.276.977	7.499.323
Rente baten	3.000.000	1.500.000	-1.500.000
Totaal baten	98.777.654	104.776.977	5.999.323
LASTEN			
F Crisishulp	9.106.026	9.668.495	562.469
G Gecertificeerde instellingen			0
G.1 JBRR	38.650.000	41.037.367	2.387.367
G.2 WSS	11.150.000	11.838.723	688.723
G.3 LDH	3.200.000	3.397.660	197.660
H Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	28.250.000	29.952.920	1.702.920
I Overige			0
I.4 4. Acute dienst GGZ	760.611	807.594	46.982
I.5 5. Transformatiefonds/Innovatie	1.517.939	1.611.701	93.761
J Uitvoeringskosten			0
J 1) Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	1.000	1.052	52
J.2 2) Organisatiekosten GR	5.073.207	5.337.013	263.807
J.3 3) Specifieke ICT-kosten	209.368	220.255	10.887
J.4 4) Accountants- en bankkosten	162.483	170.932	8.449
J.5 5) Werk en Onderzoek	421.355	443.266	21.910
J.6 6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	275.665	290.000	14.335
z Totaal lasten	98.777.654	104.776.977	5.999.323
SALDO	0	0	0

In de Kadernota 2026 zijn de uitgangspunten opgenomen voor de begroting 2026. In Hoofdstuk 2 van deze begroting is inhoudelijk toegelicht hoe deze uitgangspunten zijn verwerkt in de doelstellingen en inzet. Bovenstaand overzicht toont hoe dit doorwerkt in de budgetten 2026 afgezet tegen 2025. De stijging is in totaal 6,1% ofwel €6,0 mln., waarvan €4,9 mln (82%) door indexatie.

4.1.1 Toelichting op de lasten

Onderstaande toelichting op de doorgevoerde mutaties is financieel van aard en bevat ook enkele financieel-technische (niet inhoudelijke) mutaties. Deze mutaties werken veelal door op meerdere budgetten. In dit overzicht zijn de mutaties afgezet tegen de ontwerp-begrotingswijziging 2025 en ontwerp-begroting 2026 zodat het verloop van de besluitvorming goed kan worden gevolgd.

Mutatieoverzicht van begroting 2025 naar begroting 2026		Lasten	Baten	Saldo
	Ontwerp-begrotingswijziging 2025 (AB april 2025)	94.777.654	94.777.654	0
A	Trend 2026	886.346		
B	Indexatie 2026	4.714.917		
C	Verhoging bijdragen deelnemende gemeenten		5.601.263	
	Ontwerp-begroting 2026 (AB april 2025)	100.378.917	100.378.917	0
D	Indexatie 2026 conform VNG-index	193.034		
E	Verhoging budget Veilig Thuis	4.205.025		
F	Te verwachten rentebaten		1.500.000	
G	Verhoging bijdragen deelnemende gemeenten		2.898.060	
	Begroting 2026 (AB sept. 25)	104.776.977	104.776.977	0





Toelichting

De begroting is opgesteld volgens de uitgangspunten van de Kadernota 2026 zoals door het AB vastgesteld in december 2024. In de ontwerpbegroting 2026 zijn de mutaties A t/m C voorgelegd als aanpassingen ten opzichte van de ontwerpbegrotingswijziging 2025:

- A. Het effect van het verwerken van de trend zoals opgenomen in de kadernota 2026 is € 0,9 mln. Deze trend is berekend op basis van de gemiddelde trend binnen de GRJR per opdracht. De gemeentelijke trend kan hiervan afwijken.
- B. Het indiceren van de kosten leidt tot hogere lasten van € 4,7 mln. Hiervoor worden de gemeenten via het gemeentefonds gecompenseerd. Voor de indexatie hanteert de GRJR landelijke handreikingen (voor wettelijke taken GI's), VNG-richtlijnen voor jeugdhulp (voor niet-wettelijke taken GI's en Veilig Thuis) en de richtlijnen van de deelnemende gemeenten (voor de uitvoeringskostenbudgetten). Bij de ontwerpbegrotingswijziging was de VNG-richtlijn nog niet bekend en is het percentage 2025 gebruikt.
- C. Als gevolg van de mutaties A en B is de bijdrage van deelnemende gemeenten verhoogd. In de definitieve begroting zijn hieraan nog de volgende wijzigingen toegevoegd:
 - D. De VNG heeft het indexatiepercentage 2026 afgegeven dat iets hoger is dan het in ontwerp gebruikte percentage (5,13% in plaats van 4,91%).
 - E. In juni 2025 heeft het AB een extra budget toegekend voor Veilig Thuis.
 - F. Voor 2026 worden rentebaten vanuit schatkistbanieren begroot.
 - G. Als gevolg van de mutaties C t/m E is de bijdrage van deelnemende gemeenten verhoogd.

Onderstaand overzicht geeft van de lastenraming van € 104,8 mln. een uitsplitsing per gemeente. Hierin is te zien welk deel voor welke gemeente voor welke budget aan lasten is geraamd. (Let op de werkelijke bedrage per gemeente (zie volgende paragraaf) wijkt hiervan vanwege het feit dat de baten waarmee de lasten worden gedekt naast de gemeentelijke bijdragen ook renteopbrengsten omvatten.)

	Albrandswaard			Barendrecht			Capelle aan den IJssel		
	Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026	Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026	Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026
Opdracht									
F Crisis	21.512	1.329	22.841	171.475	10.592	182.067	656.916	40.577	697.493
G JBRR	420.552	25.977	446.529	682.223	42.140	724.363	1.813.760	112.034	1.925.794
G WSS	16.834	1.040	17.873	187.664	11.592	199.256	494.052	30.517	524.569
G LDH	0	0	0	97.220	6.005	103.225	207.345	12.807	220.153
H Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	366.235	22.077	388.311	754.712	45.494	800.207	1.416.163	85.367	1.501.530
I.4 4. Acute dienst GGZ	14.488	895	15.383	34.825	2.151	36.976	43.612	2.694	46.306
I.5 5. Transformatiefonds/Innovatie	28.913	1.786	30.699	69.499	4.293	73.792	87.036	5.376	92.413
J 1) Bedrag onvoorzien (Risiko's Jeugdhulp)	10	1	11	26	1	27	48	3	51
J.2 2) Organisatiekosten GR	64.305	3.344	67.649	144.931	7.536	152.468	246.904	12.839	259.743
J.3 3) Specifieke ICT-kosten	2.156	112	2.268	5.356	278	5.634	10.117	526	10.643
J.4 4) Accountants- en bankkosten	1.673	87	1.760	4.156	216	4.372	7.851	408	8.260
J.5 5) Werk en Onderzoek	4.339	226	4.565	10.778	560	11.339	20.361	1.059	21.419
J.6 6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	2.839	148	2.986	7.051	367	7.418	13.321	693	14.013
Totaal lasten GRJR Besluiten	943.856	57.020	1.000.876	2.169.916	131.227	2.301.143	5.017.488	304.900	5.322.388

	Goeree-Overflakkee			Krimpen aan den IJssel			Lansingerland		
	Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026	Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026	Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026
Opdracht									
F Crisis	185.506	11.459	196.965	91.593	5.658	97.250	359.719	22.219	381.939
G JBRR	911.784	56.320	968.104	516.863	31.926	548.790	677.048	41.820	718.869
G WSS	201.661	12.456	214.117	274.350	16.946	291.296	50.261	3.105	53.366
G LDH	125.191	7.733	132.924	52.820	3.263	56.083	34.454	2.128	36.582
H Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	688.413	41.498	729.910	518.175	31.236	549.411	814.564	49.102	863.666
I.4 4. Acute dienst GGZ	31.703	1.958	33.661	10.651	658	11.309	36.611	2.261	38.873
I.5 5. Transformatiefonds/Innovatie	63.269	3.908	67.177	21.256	1.313	22.569	73.064	4.513	77.578
J 1) Bedrag onvoorzien (Risiko's Jeugdhulp)	19	1	20	17	1	18	36	2	38
J.2 2) Organisatiekosten GR	118.760	6.176	124.936	94.607	4.920	99.527	212.537	11.052	223.589
J.3 3) Specifieke ICT-kosten	4.060	211	4.271	3.597	187	3.784	7.596	395	7.991
J.4 4) Accountants- en bankkosten	3.151	164	3.315	2.792	145	2.937	5.895	307	6.202
J.5 5) Werk en Onderzoek	8.171	425	8.596	7.239	376	7.616	15.288	795	16.083
J.6 6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	5.346	278	5.624	4.736	246	4.982	10.002	520	10.522
Totaal lasten GRJR Besluiten	2.347.035	142.586	2.489.622	1.598.697	96.875	1.695.571	2.297.077	138.220	2.435.297





		Maassluis			Nissewaard			Ridderkerk		
		Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026	Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026	Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026
Opdracht										
F	Crisis	0	0	0	589.992	36.443	626.435	332.142	20.516	352.658
G	JBRR	628.126	38.799	666.924	3.382.613	208.940	3.591.553	1.244.297	76.859	1.321.156
G	WSS	131.336	8.112	139.448	533.513	32.954	566.467	225.541	13.931	239.472
G	LDH	112.757	6.965	119.722	224.348	13.858	238.206	109.138	6.741	115.880
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	618.174	37.264	655.438	2.052.708	123.738	2.176.446	832.109	50.160	882.269
I.4	4. Acute dienst GGZ	0	0	0	37.776	2.333	40.109	13.440	830	14.270
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	0	0	0	75.389	4.657	80.046	26.821	1.657	28.478
J	1) Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	7	0	8	84	4	88	29	1	30
J.2	2) Organisatiekosten GR	58.698	3.052	61.751	404.161	21.016	425.178	152.395	7.925	160.319
J.3	3) Specifieke ICT-kosten	1.494	78	1.572	17.544	912	18.457	5.987	311	6.298
J.4	4) Accountants- en bankkosten	1.160	60	1.220	13.615	708	14.323	4.646	242	4.888
J.5	5) Werk en Onderzoek	3.007	156	3.164	35.308	1.836	37.144	12.049	627	12.675
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	1.968	102	2.070	23.100	1.201	24.301	7.883	410	8.292
Totaal lasten GRJR Besluiten		1.556.727	94.589	1.651.316	7.390.152	448.602	7.838.754	2.966.476	180.210	3.146.686

		Schiedam			Vlaardingen			Voorne aan Zee		
		Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026	Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026	Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026
Opdracht										
F	Crisis	0	0	0	0	0	0	673.096	41.576	714.672
G	JBRR	1.739.028	107.418	1.846.446	2.008.237	124.047	2.132.284	1.822.564	112.578	1.935.142
G	WSS	734.649	45.378	780.028	694.545	42.901	737.446	305.020	18.841	323.861
G	LDH	234.229	14.468	248.697	213.138	13.165	226.303	72.277	4.464	76.742
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	1.617.103	97.480	1.714.583	1.536.892	92.644	1.629.537	1.509.489	90.993	1.600.482
I.4	4. Acute dienst GGZ	0	0	0	0	0	0	35.782	2.210	37.992
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	0	0	0	0	0	0	71.409	4.411	75.820
J	1) Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	15	1	16	17	1	18	45	2	47
J.2	2) Organisatiekosten GR	125.636	6.533	132.169	130.398	6.781	137.179	234.275	12.182	246.457
J.3	3) Specifieke ICT-kosten	3.152	164	3.316	3.514	183	3.696	9.413	489	9.902
J.4	4) Accountants- en bankkosten	2.447	127	2.574	2.727	142	2.869	7.305	380	7.685
J.5	5) Werk en Onderzoek	6.344	330	6.674	7.071	368	7.439	18.944	985	19.929
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	4.151	216	4.367	4.626	241	4.867	12.394	644	13.038
Totaal lasten GRJR Besluiten		4.466.755	272.115	4.738.869	4.601.164	280.472	4.881.636	4.772.013	289.757	5.061.770

		Rotterdam			Totaal		
		Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026	Begroting 2025	Wijziging	Begroting 2026
Opdracht							
F	Crisis	6.024.075	372.100	6.396.175	9.106.026	562.469	9.668.495
G	JBRR	22.802.904	1.408.510	24.211.413	38.650.000	2.387.367	41.037.367
G	WSS	7.300.574	450.948	7.751.523	11.150.000	688.723	11.838.723
G	LDH	1.717.082	106.062	1.823.144	3.200.000	197.660	3.397.660
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	15.525.262	935.868	16.461.131	28.250.000	1.702.920	29.952.920
I.4	4. Acute dienst GGZ	501.723	30.991	532.714	760.611	46.982	807.594
I.5	5. Transformatiefonds/Innovatie	1.001.281	61.848	1.063.129	1.517.939	93.761	1.611.701
J	1) Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	646	34	680	1.000	52	1.052
J.2	2) Organisatiekosten GR	3.085.598	160.451	3.246.049	5.073.207	263.807	5.337.013
J.3	3) Specifieke ICT-kosten	135.381	7.040	142.421	209.368	10.887	220.255
J.4	4) Accountants- en bankkosten	105.064	5.463	110.528	162.483	8.449	170.932
J.5	5) Werk en Onderzoek	272.456	14.168	286.623	421.355	21.910	443.266
J.6	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	178.250	9.269	187.519	275.665	14.335	290.000
Totaal lasten GRJR Besluiten		58.650.296	3.562.752	62.213.048	98.777.654	5.999.323	104.776.977

4.1.2 Toelichting op de baten

Het totaal van de begrote baten bedraagt € 104,8 mln. zodat de begroting sluitend is.

De begrote deelnemersbijdragen van in totaal € 103,3 mln. zijn per gemeente als volgt bepaald:

- De bijdrage in de subsidie lasten Jeugdbescherming/Jeugdreclassering is bepaald op basis van de prognosecijfers per gemeente in de verleende subsidies 2025. Deze bijdrage wordt achteraf bij de jaarrekening direct afgerekend op basis van de realisatiecijfers.





- De bijdrage in de subsidieasten Veilig Thuis wordt gebaseerd op het aantal meldingen in het jaar t-2 en het inwonertal (CBS) van 1 januari voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar (t-1).
- De bijdrage in de uitvoeringskosten wordt berekend door voor het basisniveau van de organisatiekosten de bijdrage te berekenen naar rato van het aantal inwoners 0-18 jaar. Het basisniveau is het niveau dat nodig is om samen de GRJR in stand te houden. Van de totale uitvoeringskosten wordt €1,1 mln. beschouwd als kosten behorend bij dit basisniveau. De bijdrage in de resterende uitvoeringskosten wordt bepaald naar rato van de bijdragen in de zorg- en subsidieasten. Deze bijdrage wordt daarmee afhankelijk van enerzijds het gezamenlijke ambitieniveau en anderzijds van het wisselende profijt dat deelnemende gemeenten hebben. Op deze manier wordt bewerkstelligd dat Maassluis, Vlaardingen en Schiedam minder bijdragen omdat zij de specialistische jeugdhulp zelf hebben ingekocht en dus niet het regionaal contractmanagement benutten.

De begrote rentebaten van € 1,5 mln. zijn toegerekend aan de gemeenten naar rato van de totale betalingen van de gemeente aan de GRJR, dus zowel de deelnemersbijdrage als de bevoorschotting van zorgkosten, omdat dit totaal van betalingen rente genereert. De rentebaten worden als korting verwerkt in de gemeentelijke bijdrage.

Betaalritme gemeentelijke inleg

De vastgestelde bijdrage per gemeente dient in vier termijnen steeds voor de 10e van de eerste maand van ieder kwartaal te worden betaald, zodat de GRJR beschikt over voldoende liquide middelen om zorgdeclaraties en subsidievoorschotten te kunnen uitbetalen.

Door steeds snellere facturering door zorgaanbieders en hierdoor snellere betaling moeten we de inleg als GR ook eerder ontvangen om de betalingen te kunnen doen. Om liquiditeitsproblemen te voorkomen is het betaalritme 4 termijnen van 40%/30%/20%/10%.

Dit leidt tot de volgende termijnen per gemeente:

Bijdrage aan GRJR 2026	Begroting 2026	Q1	Q2	Q3	Q4
Albrandswaard	985.485	394.194	295.646	197.097	98.549
Barendrecht	2.262.937	905.175	678.881	452.587	226.294
Capelle aan den IJssel	5.250.082	2.100.033	1.575.025	1.050.016	525.008
Goeree-Overflakkee	2.460.624	984.250	738.187	492.125	246.062
Krimpen aan den IJssel	1.669.892	667.957	500.968	333.978	166.989
Lansingerland	2.381.065	952.426	714.319	476.213	238.106
Maassluis	1.640.614	656.246	492.184	328.123	164.061
Nissewaard	7.713.157	3.085.263	2.313.947	1.542.631	771.316
Ridderkerk	3.103.840	1.241.536	931.152	620.768	310.384
Schiedam	4.716.331	1.886.532	1.414.899	943.266	471.633
Vlaardingen	4.856.487	1.942.595	1.456.946	971.297	485.649
Voorne aan Zee	4.994.341	1.997.736	1.498.302	998.868	499.434
Rotterdam	61.242.122	24.496.849	18.372.637	12.248.424	6.124.212
Totaal	103.276.977	41.310.791	30.983.093	20.655.395	10.327.698





4.2 Financieel perspectief

		Begroting 2025 na wijziging = AB sept	Begroting 2026 AB sept. 25	Verschil	Raming 2027 (incl. trend excl. Index)	Raming 2028 (incl. trend excl. Index)	Raming 2029 (incl. trend excl. Index)
BATEN							
	Bijdragen deelnemende gemeenten	95.777.654	103.276.977	7.499.323	105.260.121	106.753.097	107.756.003
	Rentebaten	3.000.000	1.500.000	-1.500.000	500.000	0	0
	Totaal baten	98.777.654	104.776.977	5.999.323	105.760.121	106.753.097	107.756.003
LASTEN							
F	Crisishulp	9.106.026	9.668.495	562.469	9.765.180	9.862.832	9.961.460
G	Gecertificeerde instellingen	53.000.000	56.273.750	3.273.750	56.836.488	57.404.852	57.978.901
G.1	JBRR	38.650.000	41.037.367	2.387.367	41.447.740	41.862.218	42.280.840
G.2	WSS	11.150.000	11.838.723	688.723	11.957.110	12.076.681	12.197.448
G.3	LDH	3.200.000	3.397.660	197.660	3.431.637	3.465.953	3.500.613
H	Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	28.250.000	29.952.920	1.702.920	30.252.449	30.554.974	30.860.524
I	Overige	2.278.551	2.419.294	140.744	2.443.487	2.467.922	2.492.601
	1. Buitenregionale plaatsingen (incl pleegzorg)	0	0	0	0	0	0
	4. Acute dienst GGZ	760.611	807.594	46.982	815.669	823.826	832.064
	5. Transformatiefonds/Innovatie	1.517.939	1.611.701	93.761	1.627.818	1.644.096	1.660.537
J	Uitvoeringskosten	6.143.077	6.462.517	319.440	6.462.517	6.462.517	6.462.517
	1) Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	1.000	1.052	52	1.052	1.052	1.052
	2) Organisatiekosten GR	5.073.207	5.337.013	263.807	5.337.013	5.337.013	5.337.013
	3) Specifieke ICT-kosten	209.368	220.255	10.887	220.255	220.255	220.255
	4) Accountants- en bankkosten	162.483	170.932	8.449	170.932	170.932	170.932
	5) Werk en Onderzoek	421.355	443.266	21.910	443.266	443.266	443.266
	6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	275.665	290.000	14.335	290.000	290.000	290.000
	Programmateam Regio-agenda	0					
	Totaal lasten	98.777.654	104.776.977	5.999.323	105.760.121	106.753.097	107.756.003
SALDO			0	0	0	0	0

Meerjarenraming baten en lasten

Bovenstaande meerjarenraming houdt geen rekening met de indexatie na 2026. Wel met de trendmatige groei van de zorgkosten zoals opgenomen in de Kadernota 2026.

De begrote rentebaten zijn in een aflopende reeks begroot omdat naar verwachting de declaratiestroom zal versnellen, verschillen tussen zorgkostenvoorschotten- en realisatie kleiner zullen worden en daardoor de liquiditeitsmarges zullen afnemen.





Meerjarenraming balans

4.1 Balans

BALANS PER 31 DECEMBER								
alle bedragen in €	Meerjarenraming			Begroting	Begroting	Voorlopige JR	Jaarrekening	Jaarrekening
ACTIVA	2029	2028	2027	2026	2025	2024	2023	2022
VLOTTENDE ACTIVA								
UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN 1 JAAR								
Vorderingen op openbare lichamen	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	-7.910.000	44.458.000	28.377.000
Rekening-courant met het Rijk	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	80.364.000	24.453.000	9.217.000
OVERLOPENDE ACTIVA								
Te vorderen bedragen van zorginstellingen	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	4.115.000	3.733.000	4.280.000
Overige vorderingen	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	1.008.000	4.456.000	435.000
Liquiditeitsborgen en overig	250.000	250.000	250.000	250.000	2.000.000	525.000	4.116.000	17.236.000
Vooruitbetaalde bedragen	0	0	0	0	0	0	0	0
LIQUIDE MIDDELEN								
Banksaldi	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.998.000	1.902.000	1.553.000
TOTAAL	25.550.000	25.550.000	25.550.000	25.550.000	27.300.000	80.100.000	83.118.000	61.098.000
PASSIVA	2029	2028	2027	2026	2025	2024	2023	2022
VASTE PASSIVA								
EIGEN VERMOGEN								
Algemene reserve	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0	0	0	0	0
VLOTTENDE PASSIVA								
NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET RENTE TYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR								
Overige schulden	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	6.303.000	7.974.000	1.056.000
OVERLOPENDE PASSIVA								
Te betalen bedragen aan zorginstellingen	24.550.000	24.550.000	24.550.000	24.550.000	26.300.000	73.559.000	74.711.000	59.238.000
Doorbraak en Versterken Zorgbemiddelin	0	0	0	0	0	0	167.000	167.000
Proeftuin kind- en gezinsbescherming	0	0	0	0	0	238.000	266.000	637.000
TOTAAL	25.550.000	25.550.000	25.550.000	25.550.000	27.300.000	80.100.000	83.118.000	61.098.000

Meerjarenbalans

Uitgangspunt voor het opstellen van de balans per ultimo 2026 (t/m 2029) is de balans zoals opgenomen in de voorlopige jaarrekening 2024. Hierop zijn gewenste en verwachte wijzigingen aangepast. De geprognosticeerde balans voor de jaren 2027 t/m 2029 is in deze begroting ook toegevoegd. Deze is gelijk gehouden aan de balans voor 2026.

Onder deze tabel wordt per regel een toelichting gegeven bij de omvang van de balanspost 2026 en of een toelichting bij de ontwikkeling van deze balanspost van 2022 tot en met 2025.

Toelichting bij de meerjarenbalans

Activa

- Vorderingen op openbare lichamen
De in de voorlopige jaarrekening 2024 opgenomen negatieve balanspositie is veroorzaakt door een positief resultaat in 2024, waardoor gemeenten geld terugkrijgen. Voor de begroting wordt uitgegaan van dat het resultaat neutraal is waardoor er een beperkt bedrag te vorderen is.
- Rekening courant met rijk
Dit betreft het schatkistbankieren, het bedrag dat boven het drempelbedrag uitkomt staat op de rekeningcourant met het rijk.
- Te vorderen bedragen van zorginstellingen





Door zorgaanbieders actief te benaderen om de te vorderen bedragen te betalen én door het afrekenproces te versnellen, verwachten we dat deze balanspost de komende jaren stabiel is.

- Overige vorderingen
Voor deze balanspost verwachten we geen grote aanpassing ten opzichte van de balans van 2024.
- Liquiditeitsborgen en overig
Aangezien de GRJR geen bancaire functie heeft, streven we na om dit bedrag snel en fors af te bouwen. Uit de voorlopige jaarrekening blijkt dit streven. Vanaf 2026 begroten we een verdere daling van dit bedrag. Vanuit de rijksoverheid hebben gemeenten echter wel de verantwoordelijkheid gekregen om de continuïteit van cruciale jeugdhulp te waarborgen en waar nodig liquiditeitssteun verlenen.
- Vooruitbetaalde bedragen
Voor deze balanspost verwachten we conform realisatie een nulsaldo.
- Banksaldo
Samen met de rekening courant met het rijk is dit de sluitpost van de activakant van de balans.

Passiva

- Algemene reserve/ gerealiseerd resultaat
De GRJR heeft geen eigen vermogen. Een positief of negatief resultaat wordt verrekend met de deelnemende gemeenten.
- Overige schulden
Dit betreft de openstaande schulden binnen de organisatiekosten en bestaat uit facturen die na het sluiten van de boekhouding ontvangen zijn of facturen waarover nog overleg is met de leverancier.
- Te betalen bedragen aan zorginstellingen
Dit bestaat uit de gerealiseerde zorgkosten van het afgelopen jaar waarvan er nog geen factuur ontvangen is. Als gevolg van een efficiënter declaratie en betalingsproces verwachten we dat deze post fors in omvang teruggebracht zal worden. Hiervoor zijn we ook afhankelijk van de declaratiesnelheid van de zorgaanbieders en het goedkeuringstraject bij de gemeenten.

De subsidies Doorbraak en Versterken Zorgbemiddeling is in 2024 afgerond en subsidie Proeftuin kind- en gezinsbescherming is in 2025 afgerond.

4.3 Overige toelichtingen en overzichten

4.3.1 Overhead

Tot de overhead worden volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) de kosten die niet een directe relatie hebben met de (gecontracteerde of gesubsidieerde) jeugdhulp, jeugdreclassering/-bescherming of het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis). Het zijn die kosten die ondersteunend en faciliterend zijn aan genoemde directe kosten. De uitvoeringskosten van de GRJR zijn volledig toe te rekenen aan het programma en vallen daardoor niet onder de BBV-definitie van overheadkosten.





4.3.2 Fiscaliteiten

Hieronder wordt ingegaan in hoeverre de fiscale wetgeving van toepassing is op de uitvoering van de taken door de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond.

Vennootschapsbelasting

Op basis van informatie van het bureau rijksheffingen van de gemeente Rotterdam kan worden aangenomen dat de GRJR niet wordt verplicht om vennootschapsbelasting te betalen.

BTW-heffing

De GRJR ontvangt voor de uitvoering van zijn activiteiten bijdragen van de deelnemende gemeenten. Deze bijdragen zijn van BTW-heffing vrijgesteld (artikel 11, eerste lid, letter u, in verbinding met letter g, van de Wet op de omzetbelasting 1968). Dit brengt met zich dat het Openbaar Lichaam ter zake van de uitvoering van de taken in het kader van de Jeugdwet géén BTW in rekening brengt aan de aangesloten gemeenten.

De bijdrage die de gemeente Rotterdam ontvangt in verband met de ondersteuning van het Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond bij de uitvoering van haar taken, is wel aan BTW-heffing onderworpen. Naast deze bijdrage heeft de GRJR-uitvoeringskosten die ook aan BTW-heffing zijn onderworpen. De in rekening gebrachte BTW wordt naar rato van de bijdragen 'doorgeschoven' naar de deelnemende gemeenten (BTW transparantieregeling). De gemeenten betrekken deze BTW bij hun opgave voor het BTW-compensatiefonds.

4.3.3 Baten en lasten per taakveld

In onderstaand overzicht zijn volgens de taakvelden uit het BBV de baten en lasten uitgesplitst.

Baten		
4.3.3 Inkomensoverdrachten gemeenschappelijke regelingen		104.776.977
Lasten		
6.752 - Jeugdhulp ambulant regionaal		2.419.294
6.762 - Jeugdhulp met verblijf regionaal		9.668.495
6.821 - Jeugdbescherming		61.683.673
6.822 - Jeugdreclassering		9.566.538
6.812 - Maatschappelijke en vrouwenopvang (Wmo)		14.976.460
6.92 - Coördinatie en beleid Jeugd		6.462.517
		104.776.977

Vertaaltabel van opdrachten naar taakvelden:

Opdracht	Aandeel	Taakveld
F Crisis	100%	6.762 – Jeugdhulp met verblijf regionaal
G Gecertificeerde instellingen	83%	6.821 - Jeugdbescherming
G Gecertificeerde instellingen	17%	6.822 - Jeugdreclassering
H Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	50%	6.821 - Jeugdbescherming
H Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond (VTRR)	50%	6.812 - Maatschappelijke - en vrouwenopvang (Wmo)
I.4 4. Acute dienst GGZ	100%	6.752 – Jeugdhulp ambulant regionaal
I.5 5. Transformatiefonds/Innovatie	100%	6.752 – Jeugdhulp ambulant regionaal
J 1) Bedrag onvoorzien (Risico's Jeugdhulp)	100%	6.92 Coördinatie en beleid Jeugd
J.2 2) Organisatiekosten GR	100%	6.92 Coördinatie en beleid Jeugd
J.3 3) Specifieke ICT-kosten	100%	6.92 Coördinatie en beleid Jeugd
J.4 4) Accountants- en bankkosten	100%	6.92 Coördinatie en beleid Jeugd
J.5 5) Werk en Onderzoek	100%	6.92 Coördinatie en beleid Jeugd
J.6 6) Projectbudget Inkoop en Implementatie	100%	6.92 Coördinatie en beleid Jeugd





Hoofdstuk 5

VASTSTELLINGSBESLUIT





5. Vaststellingsbesluit

Vastgesteld door het algemeen bestuur van Openbaar Lichaam Jeugdhulp Rijnmond.

Rotterdam, 12 september 2025,

Mr. S. Hammer
Secretaris

R. Buijt
Voorzitter

