

Memo prognose uitgaven jeugdzorg

Dalfsen, 28 oktober 2019

1. Inleiding

In de tweede bestuursrapportage 2019 is opgenomen dat u ten tijde van de behandeling van de tweede bestuursrapportage een prognose aangeleverd zou worden ten aanzien van de uitgaven jeugdzorg. Tijdens de behandeling in de raadscommissie is toegezegd dat u een afzonderlijke memo ontvangt ten aanzien van de prognoses voor jeugdzorg. In deze memo treft u daarvan de uitwerking aan. Tijdens de technische sessie van de programmabegroting 2020-2023 aanstaande donderdag 31 oktober wordt u in de gelegenheid gesteld om over deze memo uw vragen te stellen.

2. Inhoud tweede bestuursrapportage

In de tweede bestuursrapportage 2019 zijn voor wat betreft jeugdzorg ruime bandbreedtes gepresenteerd. De tekst zoals opgenomen in onderstaand kader is aan uw raad gerapporteerd in de 2^e bestuursrapportage:

Incidentele financiële afwijkingen

Beleidsveld 7.1 Jeugdzorg

7.1.1 Jeugdzorg

Vanuit uw gemeenteraad is gevraagd om gedurende het jaar ten tijde van de bestuursrapportage een prognose aan te leveren voor de uitgaven voor jeugdzorg. Er wordt maandelijks een prognose gemaakt. Deze fluctueert behoorlijk. Hierom willen we u in plaats van een prognose een bandbreedte presenteren en u ten tijde van de behandeling van de bestuursrapportage een prognose. Ook deze zal de nodige onzekerheid bevatten, maar er is op dat moment wel meer informatie beschikbaar dan op dit moment. De behandeling vindt in oktober plaats. Dit betekent dat er dan gegevens beschikbaar zijn over de eerste drie kwartalen van 2019 in plaats van de eerste twee kwartalen zoals ten tijde van het vullen van de bestuursrapportage in augustus. De meest actuele stand van zaken rondom de cliëntenaantallen en gebruik van voorzieningen vindt u momenteel in de halfjaarsrapportage. Ten tijde van de behandeling van de bestuursrapportage in de raadscommissie zal er naast de prognose ook een laatste stand van zaken met betrekking tot cliëntenaantallen en gebruik van voorzieningen gegeven worden.

7.1.1a Maatwerkdienstverlening 18- indiv zorg

Geen bijstelling

Voor zorg in natura is in 2019 na de eerste bestuursrapportage een bedrag van afgerond € 5.2 miljoen begroot. De inschatting is nu, dat de afwijking zich bevindt binnen een bandbreedte van een voordeel van € 50.000 tot een nadeel van € 350.000. Zoals hierboven aangegeven, stellen wij u voor nu nog geen bijstelling te doen.

7.1.1b Maatwerkdienstverlening 18- pgb

Geen bijstelling

Voor PGB is in 2019 na de eerste bestuursrapportage een bedrag van € 715.000 begroot. De inschatting is nu, dat de afwijking zich bevindt binnen een bandbreedte van een voordeel van € 100.000 tot een nadeel van € 50.000. Zoals hierboven aangegeven, stellen wij u voor nu nog geen bijstelling te doen.

3. Recente prognose jeugdzorg

Recentelijk zijn nieuwe prognoses voor jeugdzorg opgesteld. Dit leidt tot onderstaande cijfers:

7.1.1a Maatwerkdienstverlening 18- indiv zorg

Nadeel € 620.000

Voor zorg in natura is in 2019 na de eerste bestuursrapportage een bedrag van afgerond 5.2 miljoen begroot. De inschatting is nu, dat er een nadeel van € 620.000 over 2019 zal ontstaan.

7.1.1b Maatwerkdienstverlening 18- pgb

Voordeel € 150.000

Voor PGB is in 2019 na de eerste bestuursrapportage een bedrag van € 715.000 begroot. De inschatting is nu, dat een voordeel van € 150.000 over 2019 zal ontstaan.

3.1 Toelichting Maatwerkdienstverlening 18- individuele zorg

Het totale nadeel bedraagt € 620.000. Van dit nadeel is € 220.000 toe te schrijven aan het zorggebruik over 2018 (nagekomen facturen). € 400.000 is toe te schrijven aan het zorggebruik over 2019.

Zorggebruik 2018:

Sinds 2018 voeren wij als gemeente zelf de facturatie van de jeugdzorg uit. Dit deed het RSJ voorheen (t/m 2017). Dit betekent dat er voor de jaarrekening 2018 voor het eerst door de gemeente een inschatting is gemaakt van de onderhanden werkpositie. De term onderhanden werk geeft de omvang van de werkzaamheden aan welke zijn verricht, door in dit geval zorgaanbieders, maar waarvoor nog geen factuur ontvangen is. Er is echter wel opdracht verleend voor de werkzaamheden. De omvang van de post onderhanden werk is een inschatting van het bedrag wat we nog verwachten te moeten betalen

Bij de jaarrekening 2018 is het onderhanden werk voor wat betreft 2018 ten aanzien van 'Maatwerkdienstverlening 18- individuele zorg' ingeschat op € 450.000. Inmiddels is gebleken dat de methode waarop het onderhanden werk is bepaald niet adequaat was. Op basis van de huidige werkelijk betaalde bedragen in 2019 over 2018 is *de inschatting* dat het onderhanden werk over 2018 € 670.000 dient te bedragen. Gelet op het feit dat het boekjaar 2018 afgesloten is, zorgt dit voor een extra nadeel (over 2018) van € 220.000 in 2019. Om de inschatting voor het onderhanden werk positie beter te maken bij de jaarrekening 2019 wordt de methode verfijnd.

Op dit moment wordt nog steeds gefactureerd over 2018 door de zorgaanbieders. Inmiddels hebben wij maatregelen in het facturatieproces getroffen om de verplichtingen beter te kunnen monitoren. Dit betekent dat gedurende het jaar structurele controles plaatsvinden op facturatie van zorgaanbieders. Zorgaanbieders die te laat zijn met de facturatie worden aangeschreven. Wettelijk gezien kan een zorgaanbieder echter tot vijf jaar na de geleverde dienst factureren.

Zorggebruik 2019:

De prognose laat een nadeel van € 400.000 zien voor wat betreft 2019. Deze prognose komt tot stand door de gemiddelde uitgaven per maand te berekenen en dit door te trekken voor het gehele jaar. We constateren dat in de gemiddelde uitgaven per maand is een stijging is waar te nemen. Een verklaring hiervoor wordt met name gevonden in de toegenomen zorgzwaarte.

3.2 Toelichting Maatwerkdienstverlening 18- PGB

Er is sprake van een positieve afwijking van € 150.000 voor de post maatwerkdienstverlening 18- PGB. Hier zijn twee redenen voor te noemen. Ten eerste worden er minder PGB's aangevraagd. Ten tweede zijn er een aantal cliënten met een hoog PGB budget uitgestroomd.

3.3 Cijfermatige weergave kosten jeugdzorg 2018 en 2019

In onderstaande tabel is een cijfermatig overzicht weergegeven van de kosten jeugdzorg 2018 (ZIN + PGB):

	ZIN	PGB	Totaal Jaarrekening 2018		<i>Nadeel obv prognose ZIN onderhanden werk</i>	Totaal 2018
Jaarrekening 2018	€ 5.200.000	€ 715.000	5.915.000		220.000	6.135.000

In onderstaande tabel is een cijfermatig overzicht weergegeven van de verwachte kosten jeugdzorg 2019 (ZIN+ PGB):

	Begroot ZIN	Begroot PGB	Extra nadeel obv <u>prognose</u> ZIN	Extra voordeel obv <u>prognose</u> PGB	Totaal 2019
2019	€ 5.200.000	€ 715.000	400.000 (-)	150.000 (+)	6.165.000

Bovenstaande laat een verwacht verschil zien van € 30.000 voor wat betreft de omvang van de kosten jeugdzorg in 2019 ten opzichte van 2018.

4. Vervolg

In de programmabegroting 2020-2023 is, overeenkomstig besluitvorming van uw raad bij de Perspectiefnota 2020-2023, het kostenniveau van 2018 opgenomen. Dit is overigens exclusief het nadeel van € 220.000 op basis van deze prognoses.

Op basis van bovenstaande cijfers blijkt dat het verwachte nadeel in 2019 € 250.000 betreft (€ 400.000 -/- € 150.000). Deze cijfers zijn nog niet in de programmabegroting 2020-2023 verwerkt. Gezien het extra nadeel van 2018 van € 220.000 lijkt dit wel structureel te zijn. Bij verzending van de programmabegroting naar de gemeenteraad was dit cijfermateriaal nog niet beschikbaar. Wij verzoeken u dit nadeel mee te nemen in uw beraadslagingen bij de programmabegroting.