

raadsbericht

<i>Aan</i>	De gemeenteraden van de regio Hart van Brabant
<i>Portefeuillehouder</i>	
<i>Onderwerp</i>	Raadsbericht prognose jaarrekening 2017 Jeugdhulp
<i>Datum</i>	8 mei 2018

Bij brief van 13 april 2018 over het concept jaarrapport 2017 Regio Hart van Brabant hebben wij u geïnformeerd over de onzekere financiële prognose met betrekking tot de jaarrekening 2017. Wij hebben u aangegeven dat de verantwoording over 2017 exclusief jeugdhulp is opgemaakt, omdat het resultaat ten aanzien van Jeugdhulp nog niet bekend is. In dit raadsbericht informeren wij u over het proces met betrekking tot de financiële prognose Jeugdhulp en het vervolg hierop.

Toelichting op het proces

Zoals u weet is de uitvoering van de Jeugdhulp met negen gemeenten ondergebracht bij de Gemeenschappelijke Regeling Hart van Brabant (GR HvB) die samen zorg dragen voor de financiering van de GR. In het tweede kwartaal maken we de balans op wat de uitgaven van het afgelopen jaar zijn geweest. Dit doen we op basis van de geleverde zorg.

Landelijk beeld

Landelijke cijfers over het aantal jeugdigen en het beroep op de jeugdhulp laten een opmerkelijk beeld zien. Enerzijds neemt het aantal jeugdigen af maar anderzijds neemt het beroep op de jeugdhulp toe. Het aantal jeugdigen die jeugdhulp krijgt stijgt. Daar tegenover staat een afnemend Rijksbudget voor de jeugdhulp. Hierdoor dreigen overal in het land tekorten te ontstaan. Redenen waarom zorgaanbieders en diverse gemeenten de noodklok luiden.

Negatieve prognose 2017 Jeugdhulp

In de jaarrekeningen 2017 van de deelnemende gemeenten is de bijdrage aan de GR HvB voor de Jeugdhulp gebaseerd op de uitkering die we hiervoor van het Rijk ontvangen. Deze is vastgesteld door u als gemeenteraad in december 2017 (2e herijkte deelbegroting Jeugd). Achtergrond hiervan is dat bij het opmaken van de gemeentelijke jaarrekeningen de cijfers voor de zorgkosten die binnen de GR Hart van Brabant zijn gemaakt voor Jeugdhulp, nog niet volledig beschikbaar waren. De huidige raming voor 2017 op basis van de (nog niet volledige) productieverantwoordingen laten ook in onze regio een aanzienlijke stijging van zorgkosten zien ten opzichte van inschattingen in het najaar 2017.

Nadere analyse negatieve prognose

Op dit moment vindt er een nadere analyse plaats naar de mogelijke oorzaken van de negatieve prognose. Dit is een intensief proces dat nog niet is afgerond. Gezien de genoemde onduidelijkheden en het huidige lopende onderzoek heeft het bestuur van de GR besloten de bijdrage van de gemeenten voor 2017 vast te stellen op basis van de omvang van de actuele herijkte deelbegroting Jeugdhulp. Na uitvoering van de noodzakelijke vervolganalyses vindt verrekening van de werkelijke zorgkosten met deelnemende gemeenten plaats in het boekjaar 2018.

Afrekening met alle aanbieders

Daarnaast zijn we dit moment met alle aanbieders bezig om vaststellingsovereenkomsten op te stellen van de door de aanbieders geleverde zorg in de jaren 2015, 2016 en 2017. Hiermee zetten we gezamenlijk een streep onder de afrekening van de drie voorgaande jaren. Deze overeenkomsten worden ook verwerkt in de

jaarrekening 2017. De effecten hiervan zijn op dit moment nog niet bekend, maar zullen zeker effect hebben op het resultaat van de jaarrekening 2017. Ook hiervan vindt verrekening met de deelnemende gemeenten plaats in boekjaar 2018.

Risicoreservering lokale jaarstukken

Nadrukkelijk is aan gemeenten geadviseerd een risicoreservering te treffen in geval de cijfers op basis van de jaaroverzichten een tekort laten zien. Voor de gemeenten waar deze cijfers een overschot laten zien is het advies een positief risico te melden in jaarstukken en voorzichtigheid te betrachten in het anticiperen op overschotten. De voorzichtigheid is gewenst in verband met het in 2018 verder dalend rijksbudget met € 4,5 miljoen op de regionale jeugdbegroting en de toename van de zorgkosten door de toename van het aantal jeugdigen die een beroep doen op de jeugdhulp.

Het tekort op de begroting heeft geen invloed op de kwaliteit van de jeugdhulp en het aanbod van de jeugdhulp in onze regio. Ieder kind dat een beroep doet op jeugdhulp, krijgt de hulp die het nodig heeft.

Vervolg

Het proces over de jaarrekening is hetzelfde als voorgaande jaren. In mei wordt de jaarrekening, exclusief Jeugdhulp, in het Algemeen Bestuur behandeld en doorgeleid naar de raden van de regiogemeenten. In de aanbiedingsbrief aan de raden is een korte toelichting op het proces van de deeljaarrekening Jeugd opgenomen. In juni wordt de jaarrekening van de Regio Hart van Brabant, inclusief Jeugdhulp, opgesteld en door de accountant gecontroleerd.

Volgens de huidige planning wordt op 9 juli de jaarrekening 2017 in het Algemeen Bestuur vastgesteld, waarna deze wordt verzonden naar de provincie en de raden.

In juni hebben we een eerste totaalbeeld van het daadwerkelijk resultaat en zullen we u hierover nader informeren. Hiervoor wordt een aparte bijeenkomst georganiseerd door de bestuurscommissie jeugd.
