

Voorlopige realisatie en verantwoording 2015 Jeugdhulp Holland Rijnland

Tijdelijke Werkorganisatie Opdrachtgeverschap Jeugdhulp

Mei 2016





Inhoudsopgave

1. Inleiding.....	3
2. Voorlopige verantwoording	3
3. Voorlopige realisatie	3
4. Voorlopige eindafrekening	4
Bijlage 1. Voorlopige verantwoording	
Bijlage 2. Voorlopige realisatie	
Bijlage 3. Voorlopige eindafrekening	
Bijlage 4. Jaaroverzicht 2015 Jeugdhulp Holland Rijnland	



1. Inleiding

In de bijlagen van dit document vindt u de voorlopige realisatie, voorlopige verantwoording en de voorlopige eindafrekening jeugdhulp 2015. In de hoofdstukken 2 tot en met 4 wordt de opbouw van de bijlagen toegelicht. De inhoudelijke toelichting van de cijfers kunt u vinden in het 'Jaaroverzicht 2015 Jeugdhulp Holland Rijnland'.

Het is helaas niet mogelijk om op dit moment een definitieve verantwoording inclusief controleverklaring aan te bieden. De reden hiervan is dat enkele jeugdhulpaanbieders nu nog geen controleverklaring kunnen overleggen, maar deze binnen afzienbare termijn alsnog zullen aanleveren. Beroepsmatig kan onze accountant geen controleverklaring afgeven als hij er weet van heeft dat er binnen afzienbare tijd nog verklaringen volgen. Uiteraard doet Holland Rijnland er alles aan om zo snel mogelijk de controleverklaring te overleggen. Op dat moment zullen ook de voorlopige realisatie, voorlopige verantwoording en voorlopige eindafrekening gewijzigd worden naar definitieve versies.

Op donderdag 12 mei a.s. organiseert Holland Rijnland een bijeenkomst waarin de (voorlopige) realisatie en verantwoording worden toegelicht. Dan zal de accountant van Holland Rijnland ook een toelichting geven over de status van de controle binnen Holland Rijnland. Een uitnodiging voor deze bijeenkomst is inmiddels verstuurd.

2. Voorlopige verantwoording

In de voorlopige verantwoording (bijlage 1) is de geleverde jeugdhulp 2015 per product en per gemeente uiteengezet. Deze voorlopige verantwoording is een samenvatting van de verantwoordingen die opgegeven zijn door de jeugdhulpaanbieders en veelal zijn gecontroleerd door de accountants van jeugdhulpaanbieders. In deze verantwoording staat alle jeugdhulp die per gemeente geleverd is, er is dus geen rekening gehouden met budgetplafonds.

3. Voorlopige realisatie

De voorlopige realisatie (bijlage 2) laat zien wat het resultaat is voor de verschillende onderdelen van de begroting. Hierbij is rekening gehouden met de budgetplafonds van de jeugdhulpaanbieders. In de eerste kolom met bedragen staat de oorspronkelijke begroting jeugdhulp. Gedurende het jaar 2015 hebben er een aantal wijzigingen plaatsgevonden op de oorspronkelijke begroting. Deze aanpassingen zijn geel gemarkeerd in de kolom van de aangepaste begroting.

De kolom voorlopige realisatie geeft het totaal van de eindafrekeningen van de jeugdhulpaanbieders weer. Hierbij is bij verschillende partijen rekening gehouden met het budgetplafond, wanneer er sprake was van overproductie. Wanneer er



sprake was van onderproductie is voor een enkele jeugdhulpaanbieder het budgetplafond gehanteerd, omdat dit minderwerk binnen de marge van 10% betrof. De procentuele budgetuitputting is uiteengezet in de kolom naast de realisatie.

Daarnaast wordt in de kolom verantwoording een vergelijking per perceel gemaakt met de verantwoording zoals in bijlage 1 staat beschreven. Uit deze vergelijking kan opgemaakt worden in welke percelen overproductie heeft plaatsgevonden en waar vervolgens met de jeugdhulpaanbieders is afgerekend ter hoogte van het budgetplafond.

4. Voorlopige eindafrekening

De voorlopige eindafrekening (bijlage 3) bestaat uit twee onderdelen:

- Jeugd- en Gezinsteams, regionale jeugdhulp en regionale uitvoeringskosten;
- PGB's.

Voor de Jeugd- en Gezinsteams, regionale jeugdhulp en regionale uitvoeringskosten is gekeken naar de voorlopige realisatie zoals in hoofdstuk 3 is besproken en naar de bijdragen door de individuele gemeenten. Het verschil tussen deze bedragen is het af te rekenen bedrag voor het budget van Holland Rijnland.

De realisatie van de PGB's is tot stand gekomen aan de hand van de schattingmodules van de SVB op 4 maart 2016, die iedere individuele gemeente heeft opgevraagd. De PGB-gelden worden op basis van het solidariteitsprincipe verdeeld volgens de vastgestelde verdeelsleutel. Deze verdeling is te vinden in de eerste rij van de realisatie van de PGB's. De tweede rij geeft aan wat de bestedingen per gemeente zijn. Het verschil tussen de realisatie en de bestedingen per gemeente, is het af te rekenen bedrag voor de PGB gelden.

De onderste rij geeft het totaal af te rekenen bedrag aan. Dit is de som van de afrekening voor Jeugd- en Gezinsteams, regionale jeugdhulp en regionale uitvoeringskosten en de PGB's.

Bijlagen¹

1. Voorlopige verantwoording;
2. Voorlopige realisatie;
3. Voorlopige eindafrekening;
4. Jaaroverzicht 2015 Jeugdhulp Holland Rijnland.

¹ De bedragen in de bijlagen hebben een Amerikaanse notatie, waardoor de komma's als punten gelezen dienen te worden