

Jaarstukken 2023

Versie 1.1

Maassluis, 9 juli 2024

Opgesteld door:
Frank Rost, Manager Bedrijfsvoering

Status:
Ter goedkeuring

Vertrouwelijkheid:
Openbaar

Voorwoord

Graag presenteren we hiermee aan u de jaarstukken 2023 van Openbaar Lichaam Rogplus (Rogplus). Deze jaarstukken zijn gebaseerd op het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Over het boekjaar 2023 zijn de begrote lasten van de drie deelnemende gemeenten (Maassluis, Vlaardingen, Schiedam) overschreden met € 1.982.665 ten opzichte van het hiervoor begrote bedrag van € 122.659.200. Conform de bepalingen uit de Gemeenschappelijke Regeling wordt het saldo verrekend met de gemeenten. Een nadere uitleg van alle eerder begrote en de vervolgens gerealiseerde kosten en baten per onderdeel treft u verderop in dit verslag aan, met daarbij telkens een korte toelichting.

Vanaf 1 januari 2023 is Mevis gecontracteerd voor de uitvoering van de Jeugdhulp in de MVS-gemeenten. Mevis is een consortium bestaande uit de organisaties Timon, Mee Rijnmond, ASVZ en Julius. Rogplus heeft vanaf 1 januari 2023 de taak gekregen om het contract- en informatiemanagement voor de Jeugdhulp van Mevis te verzorgen. De start van de Jeugdhulp door Mevis betekende tevens de start van een vernieuwde aanpak van de Jeugdhulp die meer en beter aansluit bij de transformatie-doelstellingen van de gemeenten. De implementatie van deze vernieuwde aanpak in 2023 ging niet zonder tegenslag. Zo kostte het moeite om de bezetting van de wijkteams op tijd rond te hebben en was er veel discussie over het uitgangspunt van beschikkingsvrij werken. Inmiddels is de bemensing van de wijkteams voor de Jeugdhulp op orde en is door de gemeenten het besluit genomen om voortaan weer standaard met beschikkingen te gaan werken.

Na de definitieve vaststelling van de herijking van de bijdrage over 2023 heeft jeugdhulporganisatie Mevis kenbaar gemaakt 2023 af te sluiten met een tekort. Conform contractafspraken is dit tekort door Mevis, Rogplus en de gemeenten uitgewerkt in een businesscase. Op basis van deze businesscase doet Mevis een beroep over 2023 op het contractueel afgesproken 'veiligheidsventiel'. Op het moment van opstellen van deze jaarstukken heeft het bestuur van Rogplus (nog) niet besloten op het al dan niet toekennen van een aanvullende, incidentele bijdrage aan Mevis over 2023. In de jaarrekening heeft Rogplus daarom geen rekening gehouden met het beroep op het veiligheidsventiel. Wel merkt Rogplus dit aan als risico. Als de besluitvorming daar aanleiding toe geeft, zal Rogplus met een begrotingswijziging een mogelijke aanvullende bijdrage aan Mevis verwerken in haar begroting.

Net als in 2020, 2021 en 2022 bleef ook in de eerste helft van 2023 het gebruik van het Wmo-vervoer achter in vergelijking tot de periode vóór de COVID 19-pandemie. De tweede helft van 2023, nadat begin augustus een drietal nieuwe aanbieders van start zijn gegaan en Regiotaxi om is gedoopt in ievo, ontstond een 'inhaaleffect'. Onder het oude contract konden als gevolg van een capaciteitstekort niet altijd de gevraagde ritten worden uitgevoerd. Met het nieuwe contract is voldoende capaciteit om de gevraagde ritten uit te voeren.

Rogplus zoekt voortdurend naar manieren om de dienstverlening van haar cliënten te verbeteren. Daarom is Rogplus ook in 2023 weer bezig geweest met innovatieve projecten. Met name het project van de deelscootmobiel willen we hier noemen: in dit project testen we het delen van scootmobielen met meerdere gebruikers. In sommige flats kunnen mensen via een laptop een scootmobiel lenen uit een gedeelde stallingsruimte.

Vanaf 1 januari 2022 is de inkoop, het contractmanagement en het informatiemanagement voor Beschermd Wonen bij Rogplus ondergebracht. Samen met de MVS-gemeenten en zorgaanbieders is Rogplus erin geslaagd om in 2023 extra opvangplekken te realiseren. Ook de doorstroom van cliënten is een aandachtspunt. Belangrijk uitgangspunt daarbij is het uitvoeren van een praktische werkwijze waarin de veerkracht van cliënten centraal staat.

Samen met ZorgSamen MVS heeft Rogplus onder begeleiding van Berenschot de eerste jaren van Meedoen in de Stad (MidS) onderzocht. Het evaluatierapport is in het eerste kwartaal van 2023 in een bestuurlijk overleg met de deelnemers van ZorgSamen MVS besproken. De aanbevelingen uit het rapport zijn in 2023 voortvarend opgepakt.

Rogplus is de MVS-gemeenten en in het bijzonder de raden erkentelijk voor hun steun, vertrouwen en facilitering bij het werk dat Rogplus voor de inwoners c.q. cliënten van de drie gemeenten uitvoert. We spreken bij deze jaarstukken 2023 graag onze trots en waardering uit voor de medewerkers van Rogplus; voor hun betrokkenheid en inzet bij hun dagelijkse werk voor de -inwoners van de MVS-gemeenten.

Jacky Silos-Knaap,
Voorzitter Bestuur Rogplus

Anton van Genabeek,
Directeur Rogplus

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	2
1. Inleiding.....	7
JAARVERSLAG	9
2. Programmaverantwoording.....	9
2.1 Missie en visie.....	9
2.2 Kernwaarden.....	9
2.3 Doelstellingen.....	10
2.4 Programma Wmo.....	11
2.4.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	11
2.4.2 Gerealiseerde baten en lasten.....	12
2.4.3 Ontwikkelingen.....	12
2.5 Programma Beschermd Wonen	14
2.5.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	14
2.5.2 Gerealiseerde baten en lasten	15
2.5.3 Ontwikkelingen	15
2.6 Programma Jeugdhulp.....	17
2.6.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	17
2.6.2 Gerealiseerde baten en lasten	18
2.6.3. Ontwikkelingen	18
2.7 Programma Overhead	20
2.7.1. Doelstellingen en maatschappelijke effecten.....	20
2.7.2 Gerealiseerde baten en lasten	20
2.7.3 Ontwikkelingen	21
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	22
3 Paragrafen	23
3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	23
3.1.1 Risicoanalyse.....	23
3.1.2 Financiële kengetallen.....	24

3.2	Financiering.....	25
3.3	Bedrijfsvoering	27
3.3.1	Kengetallen	27
3.3.2	Personeel en organisatie.....	34
3.3.3	Informatisering en automatisering	35
3.3.4	Informatiebeveiliging en privacy	37
3.3.5	Financieel beheer	37
3.3.6	Rechtmatigheid Wmo en bedrijfsvoering Rogplus	38
3.3.8	Rechtmatigheid jeugdhulpopdracht.....	40
	JAARREKENING	43
4	Balans	43
5	Rechtmatigheidsverklaring.....	44
6	Overzicht van baten en lasten.....	46
6.1	Uitgangspunten	46
6.2	Totaaloverzicht.....	47
6.3	Doorberekening gemeenten	50
6.4	Onvoorzien	52
6.5	Incidentele baten en lasten	52
7	Toelichtingen.....	53
7.1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	53
7.2	Toelichting balans	55
7.2.1	Vaste activa	55
7.2.2	Vlottende activa	55
7.2.3	Vlottende passiva	57
7.2.4	Niet uit de balans blijvende verplichtingen	57
7.2.5	EMU-saldo	58
7.3	Toelichting overzicht baten en lasten	59
7.3.1	Programma Wmo.....	59
7.3.2	Programma Beschermd Wonen	64
7.3.2	Programma Jeugdhulp	65
7.3.4	Programma Overhead	66

8	Wet Normering Topinkomens	68
8.1	Bezoldiging topfunctionarissen	68
8.2	Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT	69
	BIJLAGEN.....	70
9	Bijlagen bij de jaarrekening	71
9.1	Controleverklaring	71
9.2	Begrotingswijziging	77
9.3	Specificatie kosten en baten	79
9.3.1	Totaal	79
9.3.2	Maassluis	81
9.3.3	Vlaardingens	83
9.3.4	Schiedam	85
	Bijlage bij het jaarverslag	87
9.4	Samenstelling bestuur en commissies	87

1. Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2023 van Rogplus. Deze jaarstukken zijn gebaseerd op het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het BBV is bedoeld om de transparantie en daarmee het democratisch proces bij gemeenten en provincies te bevorderen. Het BBV schrijft onder meer de volgende elementen voor:

- De jaarstukken bestaan ten minste uit het jaarverslag en de jaarrekening;
- Het jaarverslag bestaat ten minste uit de programmaverantwoording en de paragrafen;
- Het jaarverslag bevat een rechtmatigheidsverantwoording, waarin verantwoording af wordt gelegd over de naleving van de regels, die relevant zijn voor de financiële gang van zaken.
- De jaarrekening bestaat uit de programmaverantwoording, de toelichting, de balans en de toelichting, grondslagen voor waardering en resultaatbepaling;

De in het BBV opgenomen paragrafen lokale heffingen, grondbeleid, onderhoud kapitaalgoederen en verbonden partijen zijn niet van toepassing voor Rogplus en zijn dan ook niet opgenomen in het jaarverslag.

Rogplus heeft in 2023 uitvoering gegeven aan de aan haar gedelegeerde taken in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning (waaronder Beschermd Wonen) en de Jeugdwet (inclusief jeugdhulpvervoer) voor de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling Openbaar Lichaam Rogplus: de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam (hierna MVS-gemeenten). Daarnaast voert Rogplus taken uit die door de drie gemeenten specifiek zijn opgedragen aan het openbaar lichaam zoals de regeling 'Tegemoetkoming meerkosten', de backoffice-taken voor het leerlingenvoer en applicatiebeheer van het cliëntvolgsysteem Rondom voor de wijkteams.

De inkomsten bestaan uit bijdragen in de kosten (hierna: eigen bijdragen) voor verschillende Wmo-voorzieningen, bijdragen van cliënten voor vervoer met het Wmo-vervoer (ievo), bijdragen aan de Aanvullende Algemene Voorziening Schoon Huis, een bijdrage van Mevis voor door Rogplus geleverde diensten, rente-inkomsten en bijdragen van de drie MVS-gemeenten. De gemeentelijke bijdrage is het verschil tussen de uitgaven en de overige inkomsten van Rogplus. Rogplus heeft hierom per definitie een sluitende begroting.

Medio 2022 is de primaire begroting 2023 van Rogplus vastgesteld. Op basis van voortschrijdende inzichten is de begroting drie keer gewijzigd. Al in het vierde kwartaal van 2022 is de begroting voor het eerst gewijzigd. Met deze wijziging is het budget voor de jeugdhulpopdracht in de begroting opgenomen.

In het eerste kwartaal van 2023 is de tweede begrotingswijziging doorgevoerd. Daarmee speelde Rogplus in op (toen) actuele inzichten in de prijsontwikkeling en het gebruik van Wmo-voorzieningen (waaronder Beschermd Wonen), de verruiming van de regeling tegemoetkoming meerkosten in Maassluis en de bekostiging van het plan van aanpak doelgroepenvervoer.

In het laatste kwartaal van 2023 is de begroting voor de derde keer gewijzigd. De voornaamste reden voor deze wijziging was de herziening van het budget voor de jeugdhulpopdracht. Ook zijn met deze wijziging verschillende budgetten in de begroting aangepast op de jaareindeverwachting.

Ten opzichte van de derde gewijzigde begroting 2023 kent Rogplus een overschrijding van € 1.549.793 op de begrote lasten voor het programma Wmo, een onderschrijding van € 408.364 op het programma Beschermd Wonen, een overschrijding van € 596.881 op het programma Jeugdhulp en een overschrijding van € 210.423 op het programma Overhead. De inkomsten uit bijdragen van cliënten en de overige inkomsten vallen samen € 33.031 lager uit dan begroot. Het verschil tussen de lasten en de baten uit bijdragen van cliënten wordt door de gemeenten bijgedragen. Ten opzichte van de begroting vallen de bijdragen van de drie gemeenten in totaal € 1.982.665 hoger uit. De bijdrage van Maassluis is € 238.827 hoger dan begroot, Vlaardingen (centrumgemeente voor Beschermd Wonen) € 808.066 en Schiedam € 935.772.

Conform de bepalingen en afspraken van de Gemeenschappelijke Regeling wordt het resultaat op de gemeentelijke bijdrage over 2023 na vaststelling van deze jaarstukken 2023 door Rogplus verrekend met de van de drie gemeenten ontvangen voorschotten. In hoofdstuk 6 worden per onderdeel de verschillen tussen begroting en jaarrekening nader toegelicht.

JAARVERSLAG

2. Programmaverantwoording

2.1 Missie en visie

Rogplus zet zich in voor een betekenisvol leven voor de inwoners van de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam. We stimuleren de veerkracht van inwoners met een hulpvraag en de saamhorigheid in de samenleving. We houden het sociaal domein vitaal, beschikbaar en betaalbaar.

Rogplus is de verbindende schakel tussen inwoners, gemeenten en samenwerkingspartners. We gaan open en transparant het gesprek aan met inwoners met een hulpvraag en denken in mogelijkheden en oplossingen. Minder veerkrachtige inwoners helpen we op weg met hulp en ondersteuning. We gaan langdurige samenwerkingsrelaties aan met betrouwbare partners en geven de professional op de werkvloer de ruimte te doen wat nodig is. Onze kennis, ervaring en informatie delen we met gemeenten en samenwerkingspartners. Daarmee helpen we niet alleen onze cliënten, maar ook de ontwikkeling van het sociaal domein vooruit.

2.2 Kernwaarden

Rogplus gebruikt de volgende kernwaarden:

- De inwoner centraal. Door onze inzet voelen inwoners zich gehoord en geholpen. Inwoners weten waar zij terecht kunnen met hun vragen. Zij krijgen direct een goed en passend advies om zelfstandig te blijven of weer te worden. Minder veerkrachtige inwoners helpen we op weg met hulp en ondersteuning. Om inwoners vlot te woord te staan, zijn we snel en goed bereikbaar.
- Waardecreërend. Wij zijn de verbindende schakel tussen inwoners, gemeenten en onze partners. Wij zijn van mening dat we problemen alleen samen oplossen en hebben daarom oog voor ieders belang. Vanuit dit meervoudig perspectief gaan we op zoek naar de win-win-win situatie.
- Deskundig. Datgene wat we doen, doen we goed! Onze medewerkers zijn geselecteerd op hun talenten en kwaliteiten en krijgen de ruimte om die in te zetten in hun werk. Ze beschikken over de juiste vaardigheden, hebben ruime kennis en ervaring met de achtergrond van onze doelgroepen en vakkennis op het gebied van de Wmo, Jeugdhulp en andere wet- en regelgeving binnen het sociaal domein. We durven vernieuwend te zijn, hebben lef en nemen overwogen en verantwoorde risico's wanneer de situatie daarom vraagt.
- Ontwikkelingsgericht. We zijn nieuwsgierig en blijven leren. We stellen onszelf open voor nieuwe dingen en delen onze kennis en ervaring met elkaar. Daarbij hebben we de moed om kritisch te kijken naar onszelf en de ander en hoe we met elkaar omgaan. Landelijke en regionale ontwikkelingen volgen we met aandacht. Met training, scholing en coaching verbeteren we onze vaardigheden en breiden we onze vakkennis uit.

- Samenwerkend. Samen staan we sterker. We maken daarom verbinding met anderen, stemmen daarop af en durven vragen te stellen. We zijn nieuwsgierig naar de mening en werkwijze van anderen. We delen onze kennis niet alleen met elkaar, maar ook met onze samenwerkingspartners in wonen, zorg en welzijn, werk en inkomen en de gemeenten.

2.3 Doelstellingen

Uit de Wmo 2015, de gemeenschappelijke regeling Rogplus, de Verordening maatschappelijke ondersteuning Maassluis Vlaardingen Schiedam 2021 (inclusief wijzigingen en indexatie 2022/2023) en de beleidsregels en nadere regels maatschappelijke ondersteuning volgt dat Rogplus de volgende doelstellingen heeft:

- Het bevorderen van de deelname aan het maatschappelijke verkeer en het zelfstandig functioneren van mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en mensen met een psychosociaal probleem;
- Het verstrekken van voorzieningen aan mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en aan mensen met een psychosociaal probleem ten behoeve van het behouden en het bevorderen van hun zelfstandig functioneren of hun deelname aan het maatschappelijke verkeer;
- Het verstrekken van voorzieningen ter compensatie van beperkingen en de inwoners in staat stellen een huishouden te voeren, zich in en om de woning te verplaatsen, zich lokaal te verplaatsen per vervoermiddel of medemensen te ontmoeten en op basis daarvan sociale contacten aan te gaan.

Eind november 2020 hebben de MVS-gemeenten besloten om gezamenlijk het MVS Jeugdmodel in te voeren. Met dit model beogen gemeenten een verdere transformatie van de jeugdhulp in de regio. Ook willen de gemeenten meer grip en sturing op de kosten van de jeugdhulp. Als onderdeel van het model hebben de gemeenten een aanbesteding gedaan voor het grootste deel van de aan de gemeenten toegewezen jeugdhulptaken. Het consortium Mevis heeft deze opdracht gegund gekregen. Ook hebben de MVS-gemeenten besloten dat Rogplus met ingang van 2023 de uitvoeringsorganisatie is voor de jeugdhulpopdracht. Met ingang van de begroting 2023 zullen de zorgkosten voor Jeugdhulp ook onderdeel uitmaken van de begroting van Rogplus.

In de Jeugdwet zijn de onderstaande doelstellingen opgenomen:

- Preventie en uitgaan van eigen verantwoordelijkheid en eigen mogelijkheden van jeugdigen en hun ouders, met inzet van hun sociale netwerk;
- De-medicaliseren, ontzorgen en normaliseren;
- Eerder de juiste hulp op maat te bieden om jeugdigen en gezinnen zo snel mogelijk, zo dichtbij mogelijk en zo effectief mogelijk hulp te bieden met aandacht voor (kosten)effectiviteit van de geboden hulp;
- Integrale hulp aan gezinnen volgens het uitgangspunt één gezin, één plan, één aanspreekpunt;
- Meer ruimte voor professionals om de juiste hulp te bieden door vermindering van regeldruk.

Naast bovengenoemde doelstellingen uit de Wmo 2015 en Jeugdwet heeft Rogplus ook de volgende algemene kaders geformuleerd:

- Er wordt gestreefd om maatwerkoplossingen te bieden, waarbij eigen oplossingen, oplossingen via het eigen netwerk en oplossingen via algemene voorzieningen voorrang hebben;
- Er wordt gestreefd naar een zo efficiënt mogelijke organisatie, waarbij de uitvoeringskosten zo laag mogelijk worden gehouden;
- Er wordt gestreefd om de administratieve druk voor cliënten, zorgaanbieders en medewerkers zoveel mogelijk te beperken. In dit kader worden werkprocessen regelmatig geëvalueerd en aangepast;
- Er wordt gestreefd naar een beperking van de doorlooptijd van aanmelding tot en met beschikking. Er geldt een wettelijke termijn van zes weken voor het afhandelen van een aanmelding.

2.4 Programma Wmo

2.4.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten

Binnen het programma Wmo vallen de lasten van het verstrekken van vervoersvoorzieningen, rolvoorzieningen, woonvoorzieningen, hulp bij het huishouden, individuele begeleiding bij sociaal en persoonlijk functioneren, dagbesteding en de regeling tegemoetkoming meerkosten. Door de Wmo-voorzieningen die via Rogplus zijn verstrekt kunnen cliënten (beter) deelnemen aan het maatschappelijk verkeer en zijn zij meer zelfredzaam. Ze kunnen (beter) zelfstandig functioneren, zich (beter) verplaatsen en (beter) een huishouden voeren. Hierdoor wordt voldaan aan de doelstellingen, zoals beschreven in paragraaf 2.3.

2.4.2 Gerealiseerde baten en lasten

Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Lasten	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Preventie	0	137.400	106.500	133.369
	Totaal 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		0	137.400	106.500	133.369
	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Preventie	0	273.900	285.800	265.865
	Totaal 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen		0	273.900	285.800	265.865
	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	Vervoerskosten	4.067.468	4.780.500	4.314.200	4.952.232
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	3.831.997	3.904.200	3.863.800	4.646.385
		Woonvoorzieningen	2.142.732	2.538.400	2.027.600	2.220.611
	Totaal 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		10.042.197	11.223.100	10.205.600	11.819.229
	6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	Schoon Huis	21.773.947	25.565.100	23.690.600	23.737.624
	Totaal 6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)		21.773.947	25.565.100	23.690.600	23.737.624
	6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Meedoen in de Stad	14.075.404	14.261.700	14.142.100	14.007.683
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	2.314.594	2.175.800	2.108.700	2.287.518
		Tegemoetkoming meerkosten	290.900	363.000	623.000	306.400
		Projecten en innovatie	465.519	668.900	668.900	414.091
Totaal 6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)		17.146.417	17.469.400	17.542.700	17.015.692	
Totaal Lasten			48.962.562	54.668.900	51.831.200	52.971.779
Baten	0.8 Overige baten en lasten	Inkomsten Wmo	-47.040.750	-52.569.400	-49.876.800	-50.985.790
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-47.040.750	-52.569.400	-49.876.800	-50.985.790
	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	Inkomsten Wmo	-415.517	-598.600	-572.700	-601.093
	Totaal 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		-415.517	-598.600	-572.700	-601.093
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Inkomsten Wmo	-1.497.327	-1.481.300	0	0
	Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		-1.497.327	-1.481.300	0	0
	6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	Inkomsten Wmo	-8.967	-19.600	-886.200	-889.475
	Totaal 6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)		-8.967	-19.600	-886.200	-889.475
	6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Inkomsten Wmo	0	0	-495.500	-495.421
	Totaal 6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)		0	0	-495.500	-495.421
Totaal Baten			-48.962.562	-54.668.900	-51.831.200	-52.971.779
Eindtotaal			0	0	0	-0

2.4.3 Ontwikkelingen

Meldingen

Het aantal inwoners – dat zich gemeld heeft voor ondersteuning vanuit de Wmo – lag in 2023 op hetzelfde niveau als in het jaar ervoor. Alleen in Schiedam was sprake van een lichte daling.

Meldingen Wmo	2022	2023
Maassluis	1.534	1.544
Vlaardingen	3.450	3.448
Schiedam	3.406	3.255
	8.390	8.247

Door de personele ontwikkelingen (zie ook de paragraaf *Bedrijfsvoering*) liep de wachttijd voor meldingen in de eerste helft van het jaar op. Door de werving van vaste en tijdelijke medewerkers en een aantal gerichte interventies is deze wachttijd in de tweede helft van het jaar weer teruggedrongen tot 4 weken. In de paragraaf *Bedrijfsvoering* is onder Kengetallen meer informatie beschikbaar over de ontwikkeling van de aantallen meldingen, cliënten en voorzieningen.

Wachlijsten leveranciers en zorgaanbieders

Bij de zorgaanbieders voor Schoon Huis zijn in 2022 voor het eerst sinds jaren weer wachlijsten ontstaan. Dit is veroorzaakt door personeelstekorten in combinatie met het toenemende aantal mensen dat een beroep doet op deze vorm van ondersteuning. Dit is een landelijk probleem dat ook in 2023 actueel was. Samen met de zorgaanbieders heeft Rogplus de mogelijkheden onderzocht om deze wachlijsten terug te dringen en is een

aantal maatregelen geïnitieerd. Het is echter een ingewikkeld probleem waar de maatregelen tot nu toe slechts een beperkt effect op hebben. De wachtlijsten worden constant gevolgd en gedeeld met de Wmo-consulenten, zodat cliënten goed geïnformeerd worden. Daarnaast is in spoedeisende situaties of bij zeer kwetsbare inwoners altijd samen met de aanbieders naar een oplossing gezocht om toch ondersteuning te kunnen bieden.

Tenslotte zijn in 2022 vertragingen ontstaan in de bevoorradingsketen van elektrische hulpmiddelen zoals scootmobielen als gevolg van de oorlog in Oekraïne en de COVID-lockdowns in China. Deze problemen leidden tot een vertraging in de leveringen van hulpmiddelen die in het begin van 2023 voortduurde. In de loop van het jaar zijn deze vertragingen grotendeels opgelost.

Deelscootmobiel

Nederlanders worden steeds ouder en blijven langer zelfstandig thuis wonen. Als gevolg hiervan neemt het aantal scootmobielen de afgelopen jaren toe. Vooral in wooncomplexen leidt dit tot stallingsproblemen. Bergingen zijn vaak niet toegankelijk voor een scootmobiel en vanwege veiligheid is het op veel plekken niet mogelijk en toegestaan om een scootmobiel in een algemene ruimte of op een galerij te plaatsen. Om dit probleem op te lossen, is Rogplus in 2023 samen met Waterweg Wonen op twee locaties in Vlaardingen een pilot gestart met een deelscootmobiel. Het concept is innovatief omdat het reserveringssysteem volledig digitaal is; dus zonder tussenkomst van een beheerder. In eerdere pilots bleek het reserveringssysteem via een beheerder de zwakste schakel. De pilot heeft regionaal en landelijk veel aandacht gekregen en de verwachtingen zijn hoog. Komend jaar wordt de pilot naar meer locaties uitgebreid.

levo

Afgelopen jaar is het aflopende contract voor het Wmo-vervoer aanbesteed. Hierbij is uitgegaan van de visie op het doelgroepenvervoer en daaruit voortvloeiende plan van aanpak, die de MVS-gemeenten samen met Rogplus in de afgelopen jaren hebben opgesteld. Dit heeft geleid tot het nieuwe vervoerssysteem *levo*. Een belangrijke verandering is het invoeren van een vervoersloket, dat is opgezet om mensen te ondersteunen in hun zelfstandigheid en ze aan te moedigen alternatieven zoals het openbaar vervoer te overwegen. Het vervoersloket kan reizigers advies geven over verschillende vervoersopties en routes. Daarnaast kan het vervoersloket de ritten efficiënt plannen om de reistijd te verkorten. Op termijn kan deze ontwikkeling van het vervoerssysteem ook bijdragen aan verlaging van de kosten.

Meedoen in de Stad

In 2020 is ZorgSamen MVS gecontracteerd om invulling te geven aan het contract Meedoen in de Stad. Het doel van deze samenwerking tussen Rogplus en ZorgSamen MVS is om het aanbod van Wmo-voorzieningen te transformeren naar een integraal stelsel van ondersteuning gericht op de behoefte van inwoners, en daarbij aan te sluiten bij de maatschappelijke opgave. Afgelopen jaar hebben beide partijen een evaluatie uit laten voeren naar de samenwerking en de wijze waarop invulling wordt gegeven aan de onderliggende overeenkomst. Uit deze evaluatie kwam naar voren dat er veel vertrouwen is in de samenwerking en er grote stappen zijn gezet. Zeker gelet op de ingewikkelde omstandigheden waarin dit contract de afgelopen jaren is uitgevoerd, zoals de grote beperkingen die de coronacrisis met zich meebracht. De basis staat inmiddels stevig,

maar de transformatie moet nog verder vorm krijgen. Rogplus en ZorgSamen MVS zijn afgelopen jaar gestart om hier samen met de gemeenten en andere partners verder invulling aan te geven. Hiervoor wordt bijvoorbeeld de cliëntreis in beeld gebracht om het toeleidingproces te verbeteren en waar mogelijk efficiënter en klantvriendelijker te organiseren. Dit gezamenlijke transformatietraject wordt in 2024 voortgezet.

Powerful ageing

In 2022 is Rogplus samen met HRC gestart met een pilot 'Powerful ageing'. Het doel van deze pilot is om senioren meer te activeren en langer gezond en fit te houden door hen te helpen in het zo lang mogelijk zelf blijven uitvoeren van alledaagse taken zoals het huishouden in plaats van deze taken over te nemen van hen. Dit vraagt een andere mindset bij zowel inwoners als de eigen professionals van Rogplus; enkele jaren geleden was het uitgangspunt vooral dat senioren geholpen zijn met het overnemen van taken terwijl nu de gedachte veel meer is dat het overnemen van taken als negatief effect kan hebben dat men dan nog minder beweegt op een dag terwijl bewegen heel belangrijk is om gezond en fit te blijven. De pilotperiode loopt tot half 2024.

Langer zelfstandig wonen

Al langere tijd is vergrijzing, net als in de rest van Nederland, binnen de MVS-gemeenten gaande. Ouderen willen langer zelfstandig en op een goede manier thuis blijven wonen. Daarmee neemt de druk op de zorg en ondersteuning voor ouderen toe. Deze ontwikkeling is niet nieuw. Vanaf 2022 is Rogplus aangesloten bij de 'regionale aanpak ouderenzorg'. In samenwerking met de MVS-gemeenten, DSW en lokale aanbieders werkt Rogplus aan dit thema. Vanuit de regionale aanpak ouderenzorg zijn verschillende samenwerkingsverbanden waar Rogplus deel van uitmaakt. Zo neemt Rogplus deel aan de werkgroepen die zich richten op ontwikkeling van de woonzorgvisies en uitvoeringsagenda's van de afzonderlijke MVS-gemeenten. Ook is Rogplus betrokken bij de ontwikkeling van het op te richten 'multi disciplinair team' wat zich richt op de thuiswonende kwetsbare oudere.

Centrale toegang

In 2023 vonden de voorbereidingen plaats voor de uitvoering van de centrale toegang voor de gemeente Schiedam. Het doel van deze voorbereidingen was om in april 2024 operationeel te zijn.

2.5 Programma Beschermd Wonen

2.5.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten

Beschermd wonen vanuit de Wmo is bestemd voor mensen die vanwege psycho-sociale en/of gediagnosticeerde psychische problematiek tijdelijk behoefte hebben aan wonen met ondersteuning en de nabijheid van toezicht. Algemeen uitgangspunt is het streven naar een inclusieve samenleving, waarin voor eenieder een veilige, en zo zelfstandig mogelijke, woonsituatie wordt gerealiseerd, binnen onze maatschappij.

Rogplus zorgt voor de toeleiding van cliënten naar voorzieningen voor Beschermd Wonen en ziet toe op de voortgang en kwaliteit van de geleverde ondersteuning binnen Beschermd Wonen. Rogplus verantwoordt de baten en lasten voor Beschermd Wonen in het programma Beschermd Wonen.

2.5.2 Gerealiseerde baten en lasten

Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Lasten	6.81a Beschermd Wonen	Beschermd Wonen	6.897.910	10.889.500	6.115.300	5.706.936
	Totaal 6.81a Beschermd Wonen		6.897.910	10.889.500	6.115.300	5.706.936
Totaal Lasten			6.897.910	10.889.500	6.115.300	5.706.936
Baten	0.8 Overige baten en lasten	Inkomsten Beschermd Wonen	-6.643.889	-10.500.000	-5.840.800	-5.472.787
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-6.643.889	-10.500.000	-5.840.800	-5.472.787
	6.81a Beschermd Wonen	Inkomsten Beschermd Wonen	-254.021	-389.500	-274.500	-234.149
	Totaal 6.81a Beschermd Wonen		-254.021	-389.500	-274.500	-234.149
Totaal Baten			-6.897.910	-10.889.500	-6.115.300	-5.706.936
Eindtotaal			0	0	0	0

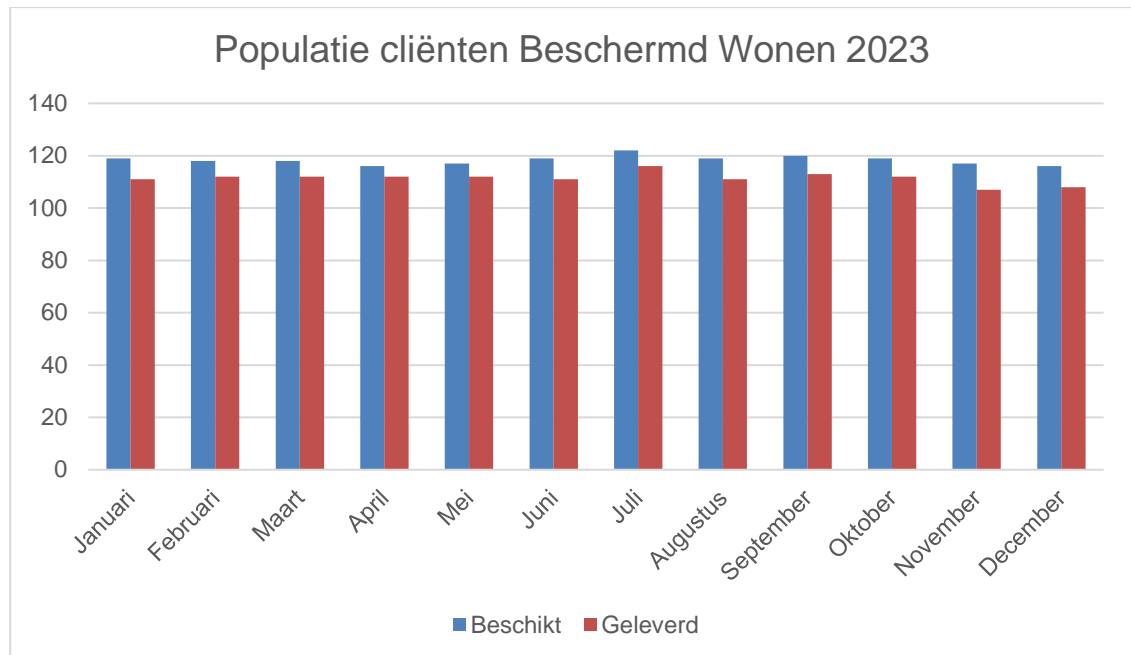
2.5.3 Ontwikkelingen

Het aantal cliënten dat in 2023 gebruikt maakt van Beschermd Wonen is redelijk stabiel, tussen de 110 en 120. Hiervan valt ongeveer 15% onder de verantwoordelijkheid van de gemeente Maassluis, 35% onder de verantwoordelijkheid van de gemeente Vlaardingen en 50% onder de verantwoordelijkheid van de gemeente Schiedam. De dalende trend van het aantal cliënten in de voorgaande jaren lijkt beëindigd en de populatie van cliënten Beschermd Wonen lijkt zich te stabiliseren. De dalende trend van de voorgaande jaren is te verklaren doordat vanaf 1 januari 2021 de Wet langdurige zorg (hierna Wlz) is opengesteld voor mensen met psychische problematiek en een permanente, 24-uurs zorgbehoefte. Landelijk zijn er ongeveer 14.000 cliënten Beschermd Wonen overgegaan van de Wmo naar de Wlz en in de MVS-regio zijn er ongeveer 160 cliënten overgegaan.

De ontwikkeling van de populatie van cliënten Beschermd Wonen wordt weergegeven in de onderstaande grafiek. De onderstaande definities worden hierbij gehanteerd:

- Beschikt: alle cliënten die een beschikking van Rogplus hebben ontvangen en die geldig is in de betreffende maand;
- Geleverd: alle cliënten die daadwerkelijk ondersteuning ontvangen van een gecontracteerde aanbieder van Rogplus en waarvoor Rogplus in de betreffende maand een factuur heeft betaald.

Er is altijd een (klein) verschil tussen het aantal cliënten beschikt en het aantal cliënten geleverd. Een aantal cliënten hebben wel een geldige beschikking maar maken nog geen gebruik van ondersteuning, omdat bv. de mantelzorg nog voldoende kan ondersteunen. Een andere reden kan zijn dan een client wel een beschikking heeft gekregen in een betreffende maand maar dat de ondersteuning door de gecontracteerde aanbieder een maand later start.



Wachtlijsten

Rogplus heeft twee wachtlijsten gedefinieerd: wachtlijst plaats (instroom) en wachtlijst woning (uitstroom). Het is belangrijk dit onderscheid te maken omdat er andere voorzieningen nodig zijn: bij instroom is er een plaats nodig op een beschermd wonen locatie en bij uitstroom is er een woning nodig zodat cliënt zelfstandig kan gaan wonen. Het aantal cliënten op de wachtlijst plaats én op de wachtlijst woning is in heel 2023 redelijk stabiel en schommelt tussen de 15 en 20 cliënten.

De uitstroom van de wachtlijst plaats wordt belemmerd doordat er onvoldoende geschikte beschermd wonen locaties zijn. De MVS-gemeenten hebben voor 2023 een investeringsbudget beschikbaar gesteld om dit probleem (deels) op te lossen.

De uitstroom van de wachtlijst woning wordt belemmerd doordat cliënten van gecontracteerde zorgaanbieders door Rogplus geen gebruik kunnen maken van de regeling via de Stichting Urgentiebepaling Woningzoekenden Rijnmond. In samenwerking met Pameijer is in 2023 een tijdelijke route ontwikkeld om cliënten toch gebruik te laten maken van deze regeling. Deze tijdelijke route is per 31-12-2023 gestopt.

Investeringsruimte

Rogplus heeft in 2023 de gecontracteerde aanbieders gestimuleerd om meer beschermd wonen locaties te creëren binnen de MVS-gemeenten. De gecontracteerde aanbieders zijn via een informatiebijeenkomst op 9 maart 2023 geïnformeerd over de investeringsruimte. Timon heeft in 2023 twee nieuwe beschermd wonen plaatsen gerealiseerd door uitbreiding van een bestaande locatie. GGZ Delfland beschikt in 2024 over acht nieuwe beschermd wonen plaatsen door een nieuwe locatie te openen. De voorbereidingen en investeringen hebben grotendeels plaatsgevonden in 2023. Doordat GGZ Delfland de locatie in 2024 opent heeft dit in 2023 nog geen effect op de wachtlijst plaats. Er is aanspraak gemaakt op een klein deel van het investeringsbudget. Het knelpunt voor gecontracteerde aanbieders was om beschikbaar vastgoed te vinden. Er

zijn diverse mogelijkheden verkend via contacten met de woningbouwverenigingen, de sociale intakeafel van Vlaardingen en een projectontwikkelaar die panden in Vlaardingen beschikbaar had. Mede aangejaagd door de beschikbaarheid van het investeringsbudget hebben aanbieders uit eigen middelen extra plaatsen voor Beschermd Wonen gecreëerd voor cliënten uit de MVS-gemeenten. Omdat het investeringsbudget niet volledig is benut is in 2023 voor Beschermd Wonen de realisatie achtergebleven op de begroting.

2.6 Programma Jeugdhulp

2.6.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten

Om de transformatiedoelen uit de Jeugdwet te realiseren hebben de MVS-gemeenten het MVS Jeugdmodel ontwikkeld. Met het MVS Jeugdmodel willen de MVS-gemeenten de randvoorwaarden creëren voor een volgende stap in de transformatie van de jeugdhulp. De wens om daadwerkelijk de jeugdhulp te verbeteren in het belang van de inwoners van de MVS-gemeenten en de huidige knelpunten weg te nemen, was de aanleiding om het MVS Jeugdmodel te ontwikkelen. Het MVS Jeugdmodel is gericht op het verbeteren van jeugdhulp vanuit het perspectief en leefwereld van het kind en het wegnemen van huidige knelpunten om dit te kunnen doen. Met alle partijen die er voor het kind toe doen als gelijkwaardige samenwerkingspartners. Daarnaast draagt het MVS Jeugdmodel bij aan een (financieel) beheersbaar stelsel.

Mevis is vanaf 1 januari 2023 verantwoordelijk voor het leveren van integrale jeugdhulp, met uitzondering van de jeugdhulp die is gecontracteerd middels het Landelijk Transitiearrangement (LTA), de maatregelen in het kader van de jeugdbescherming en jeugdreclassering, Veilig Thuis en jeugdhulpvervoer. Mevis is niet alleen verantwoordelijk om de jeugdhulp te verbeteren en de transformatie van de jeugdhulp vorm te geven, maar doet dit samen met netwerkpartners en de MVS-gemeenten.

Rogplus voert voor de MVS-gemeenten het contractmanagement op Mevis en is verantwoordelijk voor het nemen van besluiten in het kader van de Jeugdwet en voor het verzorgen van het informatiemanagement. Daarnaast heeft Rogplus in 2023 voor de MVS-gemeenten backofficewerkzaamheden uitgevoerd voor jeugdhulp en leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer.

Het programma jeugdhulp bevat de lasten voor:

- De jeugdhulpopdracht die uitgevoerd wordt door Mevis;
- De zorgcontinuïteit van jeugdhulp op basis van in de eerste helft van 2023 voortgezette contracten uit 2022;
- Jeugdhulp op basis van pgb;
- Jeugdhulpvervoer;
- De overhead van Rogplus ten behoeve voor de uitvoering van de gedelegeerde taken.

2.6.2 Gerealiseerde baten en lasten

Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Lasten	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	0	37.800	113.400	113.475
	Totaal 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		0	37.800	113.400	113.475
	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Jeugdhulpopdracht	0	8.747.700	11.626.200	12.345.180
	Totaal 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen		0	8.747.700	11.626.200	12.345.180
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Jeugdhulpopdracht	0	41.749.500	0	0
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	0	113.400	0	0
	Totaal 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		0	41.862.900	0	0
	6.72a Jeugdhulp begeleiding	Jeugdhulpopdracht	0	0	10.971.400	10.972.601
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	0	0	352.500	393.953
	Totaal 6.72a Jeugdhulp begeleiding		0	0	11.323.900	11.366.555
	6.72b Jeugdhulp behandeling	Jeugdhulpopdracht	0	0	8.545.500	8.541.962
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	0	0	269.200	300.786
	Totaal 6.72b Jeugdhulp behandeling		0	0	8.814.700	8.842.749
	6.72c Jeugdhulp dagbesteding	Jeugdhulpopdracht	0	0	3.382.500	3.387.853
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	0	0	114.500	128.091
	Totaal 6.72c Jeugdhulp dagbesteding		0	0	3.497.000	3.515.945
	6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	Jeugdhulpopdracht	0	0	534.200	535.010
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	0	0	17.800	19.900
	Totaal 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig		0	0	552.000	554.910
	6.73a Pleegzorg	Jeugdhulpopdracht	0	0	3.520.700	3.526.449
	Totaal 6.73a Pleegzorg		0	0	3.520.700	3.526.449
	6.73b Gezinsgericht	Jeugdhulpopdracht	0	0	9.198.200	9.211.394
	Totaal 6.73b Gezinsgericht		0	0	9.198.200	9.211.394
	6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	Jeugdhulpopdracht	0	0	1.755.000	1.757.871
	Totaal 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig		0	0	1.755.000	1.757.871
	6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	Jeugdhulpopdracht	0	0	5.800.400	5.849.563
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	0	0	200.600	221.664
	Totaal 6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf		0	0	6.001.000	6.071.227
	6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	Jeugdhulpopdracht	0	0	3.233.300	3.235.770
	Totaal 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf		0	0	3.233.300	3.235.770
	6.74c Gesloten plaatsing	Jeugdhulpopdracht	0	0	2.849.700	2.854.210
	Totaal 6.74c Gesloten plaatsing		0	0	2.849.700	2.854.210
	6.82b Jeugdreclassering	Jeugdhulpopdracht	0	0	432.000	432.947
	Totaal 6.82b Jeugdreclassering		0	0	432.000	432.947
Totaal Lasten			-	51.034.300	63.231.800	63.828.681
Baten	0.8 Overige baten en lasten	Inkomsten Jeugdhulp	0	-51.034.300	-63.231.800	-63.828.681
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		0	-51.034.300	-63.231.800	-63.828.681
Totaal Baten			-	-51.034.300	-63.231.800	-63.828.681
Eindtotaal			-	-	-	-

2.6.3. Ontwikkelingen

Aanbestedingsleidraad

In de aanbestedingsleidraad staat omschreven dat de initiële looptijd van de opdracht, uitgevoerd door Mevis, een periode beslaat van zes jaar en in de opdrachtuitvoering is opgenomen dat in het eerste jaar van de opdracht de opbouw van Mevis centraal staat. De startfase van de opdracht beslaat de periode van 1 januari 2023 tot halverwege 2023 en maximaal tot het einde van 2023. De doelstelling van de startfase is continuïteit van de ondersteuning aan bestaande cliënten en het beperken van overlast voor bestaande cliënten door de overgang naar Mevis. De startfase is eind 2023 afgerond door Mevis. Onderstaande ontwikkelingen zijn een reflectie op de startfase zoals beschreven in de aanbestedingsleidraad.

Organisatie en bedrijfsvoering Mevis

De programmadirecteur van Mevis is medio 2022 begonnen met het opbouwen van de organisatie en bedrijfsvoering van Mevis. De organisatie is eind 2023 op orde om een start te maken met de operationele fase. De operationele fase loopt tot maximaal het einde van 2025. Het managementteam binnen Mevis is in de loop van 2023 verstevigd, waardoor Mevis minder afhankelijk is van de programmadirecteur en waarmee de kwetsbaarheid van de organisatie is verminderd. De bedrijfsvoering is eind 2023 grotendeels op orde. De

primaire werkprocessen zijn operationeel en in samenwerking met Rogplus ontwikkeld. Voor zowel de organisatie als de bedrijfsvoering geldt dat dit dynamische processen zijn, die gedurende de opdracht verder doorontwikkeld worden.

Wijkteams

Begin 2023 is Mevis gestart met een lagere bezetting van de wijkteams dan eind 2022 was ingeschat. De planning was in juli 2023 op formatie te zijn. Dit is trager verlopen door:

- Arbeidsmarkt krapte;
- Tijd die nodig was om Mevis in de arbeidsmarkt te positioneren als werkgever;
- Kritisch selectiebeleid: bij de selectie van medewerkers is gekeken of zij de transformatiegedachte ondersteunen.

Ondanks deze vertraging is de bezetting van de wijkteams in het laatste kwartaal van 2023 op het doelniveau en is de formatie groter dan in 2022. Mevis heeft extra capaciteit ingezet om de wijkteams te ontlasten. Dit betreft capaciteit om onder andere de wachtlijsten bij de wijkteams en specialistische jeugdhulp in kaart te brengen en deze wachtlijsten te verminderen, de aflopende pgb en maatwerk indicaties te beoordelen en extra jeugd-GGZ voor laagdrempelige behandelingen.

Zorgcontinuïteit

De aanbestedingsleidraad beschrijft de overdracht van cliënten naar Mevis. Om deze overdracht zorgvuldig te laten verlopen is voor het eerste half jaar van 2023 een periode van zorgcontinuïteit afgesproken. De periode van zorgcontinuïteit is enigszins onrustig verlopen, waarbij de veiligheid van cliënten niet in het geding is geweest. Een aantal ouders heeft bezwaar aangetekend tegen de overdracht van cliëntinformatie van de MVS-gemeenten naar Mevis. Mevis heeft een aantal aanbieders die jeugdhulp bood in de eerste helft van 2023 (periode van zorgcontinuïteit) niet gecontracteerd voor de tweede helft van 2023. In veel gevallen heeft dat niet tot onrust geleid, maar bij één specifieke aanbieder heeft dit wel tot veel onrust bij cliënten en hun ouders geleid. Rogplus heeft hier een interventie gepleegd waardoor ruimte gecreëerd is voor een zorgvuldigere overdracht. De periode van zorgcontinuïteit heeft ook geleerd dat niet alle cliënten bij Mevis bekend waren. Dit betrof met name jeugdigen die jeugdhulp willen ontvangen via de toegang van de huisarts, medisch specialist of jeugdarts of die op de wachtlijst stonden bij de wijkteams voor 2023. Mevis heeft deze cliënten in de loop van 2023 wel in beeld gekregen.

Netwerkpartners

Mevis participeert in de netwerken die onderdeel zijn van het MVS Jeugdmodel. Naast participeren in de netwerken levert Mevis ook jeugdprofessionals op school en bij de huisarts als onderdeel van de integrale opdracht. Het op orde brengen van de formatie van de jeugdprofessionals op de scholen is trager verlopen dan was voorzien om dezelfde redenen als de wijkteams. Met name de bezetting op de basisscholen in Vlaardingen liep achter bij de planning. In december 2023 waren alle vacatures jeugdprofessionals op de scholen voor het nieuwe jaar vervuld en is de bezetting op orde. Mevis heeft in 2023 samengewerkt met de MVS-gemeenten, de ZEL, DSW en Minters om te komen tot afspraken over de gewenste situatie om huisartsen in hun praktijk te ondersteunen. De huisartsen kunnen ondersteund worden door een POH-GGZ die gefinancierd wordt vanuit de Zorgverzekeringswet (DSW) en/of door een jeugdprofessional die gefinancierd wordt door Mevis. Vanaf januari 2024 zijn de jeugdprofessionals bij de huisarts beschikbaar en is dit voorbereid in nauw contact met de ZEL.

Communicatie

In 2023 is er veel gecommuniceerd over Mevis en het MVS Jeugdmodel in de media. Dit betrof vaak negatieve reacties vanuit ouders, belangenbehartigers en/of niet gecontracteerde aanbieders over Mevis en/of het MVS Jeugdmodel. De MVS-gemeenten, Mevis en Rogplus hebben in 2023 een gezamenlijk communicatieteam opgericht om te borgen dat er duidelijk en eenduidig gecommuniceerd wordt.

Mevis heeft in het derde kwartaal van 2023 de informatiemap voor cliënten in gebruik genomen. Daarnaast heeft Mevis in 2023 een sociaal intranet ontwikkeld, dat begin 2024 beschikbaar is, en waar jeugdprofessionals elkaar kunnen vinden en samenwerken.

Cliënten in beeld en wachtlijsten

In 2023 bleek al snel dat niet alle cliënten in beeld waren bij Mevis. Mevis heeft extra capaciteit ingezet om alle cliënten in beeld te krijgen en de wachtlijsten in kaart te brengen. Eind 2023 zijn alle cliënten in beeld en de wachtlijsten zijn inmiddels afgenomen van bijna 600 cliënten in mei 2023 naar iets minder dan 200 in december 2023.

Budget 2023

Na de definitieve vaststelling van de herijking van de bijdrage over 2023 heeft jeugdhulporganisatie Mevis kenbaar gemaakt 2023 af te sluiten met een tekort. Conform contractafspraken is dit tekort door Mevis, Rogplus en de gemeenten uitgewerkt in een businesscase. Op basis van deze businesscase doet Mevis een beroep over 2023 op het contractueel afgesproken 'veiligheidsventiel' voor een bedrag van € 3.267.228. Op het moment van opstellen van deze jaarstukken heeft het bestuur van Rogplus (nog) niet besloten op het al dan niet toekennen van een aanvullende, incidentele bijdrage aan Mevis over 2023. In de jaarrekening heeft Rogplus daarom geen rekening gehouden met het beroep op het veiligheidsventiel. Wel merkt Rogplus dit aan als risico. Als de besluitvorming daar aanleiding toe geeft, zal Rogplus met een begrotingswijziging een mogelijke aanvullende bijdrage aan Mevis verwerken in haar begroting.

2.7 Programma Overhead

2.7.1. Doelstellingen en maatschappelijke effecten

Het programma Overhead bevat de lasten voor de apparaatskosten van Rogplus voor zover die niet toe kunnen worden gerekend aan de andere programma's. De organisatie van Rogplus maakt het mogelijk dat de door de MVS-gemeenten bij Rogplus belegde taken op het gebied van de Wmo uit kunnen worden gevoerd en zo aan de eerdergenoemde doelstellingen kan worden voldaan. Binnen het programma Overhead worden ook de kosten verantwoord van de backofficetaken die Rogplus voor de MVS-gemeenten uitvoert voor de Jeugdwet en leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer.

2.7.2 Gerealiseerde baten en lasten

Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Lasten	0.4 Overhead	Overhead	4.776.885	4.158.300	4.183.400	4.393.823
	Totaal 0.4 Overhead		4.776.885	4.158.300	4.183.400	4.393.823
Totaal Lasten			4.776.885	4.158.300	4.183.400	4.393.823
Baten	0.8 Overige baten en lasten	Inkomsten Overhead	-4.776.885	-4.158.300	-4.183.400	-4.393.823
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-4.776.885	-4.158.300	-4.183.400	-4.393.823
Totaal Baten			-4.776.885	-4.158.300	-4.183.400	-4.393.823
Eindtotaal			0	0	0	0

2.7.3 Ontwikkelingen

Jeugdhulp

Per 1 januari 2023 is het consortium Mevis met de uitvoering van de Jeugdhulp gestart. Op dezelfde datum werd Rogplus verantwoordelijk voor de inkoop, het contractmanagement en het informatiemanagement van het grootste gedeelte van de Jeugdhulp. In 2023 zijn binnen Rogplus verschillende teams intensief bezig geweest met de opbouw van de samenwerking met Mevis en de overgang van het oude naar het nieuwe jeugdhulpmodel. Vanuit Rogplus is in dit kader onder meer ingezet op programmamanagement, contractmanagement, backofficetaken, kwaliteitszorg, juridische zaken, privacy en financiën. Eind 2023 is een structuur gecreëerd die Rogplus in staat stelt om haar taken op het gebied van jeugdhulp professioneel uit te voeren, zowel richting Mevis als richting de gemeenten.

Rogplus academie

Rogplus heeft net als de meeste organisaties in de zorg te kampen met een krappe arbeidsmarkt. Het is dan ook van cruciaal belang dat Rogplus aantrekkelijk blijft voor medewerkers. Goed werkgeverschap is onder meer gebaat bij de mogelijkheid voor medewerkers om hun professionaliteit te blijven ontwikkelen. Als aanvulling op het reeds bestaande scholings- en opleidingsprogramma is Rogplus in 2023 gestart met de oprichting van de Rogplus academie. Op termijn kunnen medewerkers binnen de Rogplus academie via cursussen, coaching en intervisie op een praktische manier blijven werken aan de ontwikkeling van hun kwaliteiten.

P&O

In 2022 is Rogplus de samenwerking gestart met een nieuwe Arbodienst: Ammerlaan Arbo. In het voorjaar van 2023 heeft een evaluatie plaatsgevonden van de samenwerking met deze Arbodienst. Deze evaluatie was positief.

AO/IC

In 2021 en 2022 is binnen Rogplus Comm'ant geïmplementeerd waarmee Rogplus haar voornaamste processen heeft vastgelegd. Vanwege de voorbereidingen op het kunnen afgeven van een rechtmatigheidsverklaring over het jaar 2023 en het verbeteren van de interne controle zijn begin 2023 twee medewerkers benoemd in de functie van medewerker AO/IC (Administratieve Organisatie en Interne Controle). Zij hebben in de loop van 2023 verschillende procesaudits uitgevoerd.

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	<u>Rekening</u>
	<u>2023</u>
1. Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	nvt
2. Algemene Uitkeringen	0
3. Dividend	0
4. Saldo van de financieringsfunctie	0
5. Saldo compensabele BTW en uitkering uit het BTW compensatiefonds	0
6. Overige algemene dekkingsmiddelen	0
	<u>0</u>

- *Ad 2 Algemene Uitkeringen.* Er zijn door Rogplus geen rechtstreekse baten ontvangen uit het Gemeentefonds.
- *Ad 3 Dividend.* Rogplus bezit geen aandelen en heeft daarom geen baten in de vorm van dividend ontvangen.
- *Ad 4 Saldo van de financieringsfunctie.* Er is in 2023 geen beroep gedaan op de kapitaalmarkt.
- *Ad 5 Saldo compensabele btw en de uitkering uit het btw-compensatiefonds.* Rogplus heeft periodiek een opgave verstrekt aan de drie deelnemende gemeenten van de omzetbelasting die zij aan derden heeft betaald. De gemeenten kunnen, in de visie van het Ministerie, alleen de omzetbelasting op de apparaatskosten verhalen op het btw-compensatiefonds (BCF). Voor zover van toepassing zijn alle vermelde bedragen in de jaarrekening inclusief btw met uitzondering van de apparaatskosten. De btw op de apparaatskosten wordt specifiek aan de MVS-gemeenten doorberekend.
- *Ad 6. Overige algemene dekkingsmiddelen.* Rogplus heeft geen overige dekkingsmiddelen.

3 Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

3.1.1 Risicoanalyse

Het vermogen en risicobeheersing van Rogplus bestaat uit de relatie tussen:

- de weerstandscapaciteit: de middelen en mogelijkheden waarover Rogplus beschikt om niet begrote kosten te dekken;
- alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

Omdat Rogplus niet beschikt over reserves of andere vormen van eigen vermogen, is de weerstandscapaciteit nihil. Overschrijding van werkelijke kosten ten opzichte van begroting zal leiden tot een tekort. Dit tekort wordt aangevuld door de gemeenten. Zij zijn de feitelijke risicodrager. Wanneer blijkt dat de totale kosten een overschrijding laten zien, wordt eerst bekeken of via besparingen de kostenoverschrijding beperkt kan worden. Wanneer de overschrijding ten opzichte van de begroting substantieel is, wordt in overleg met de gemeenten een begrotingswijziging in procedure gebracht. Overeenkomstig de Gemeenschappelijke Regeling Rogplus worden de werkelijke kosten na afloop van het boekjaar in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten.

Inventarisatie van de risico's

Per programma en per begrotingsonderdeel zijn mogelijke risico's geïnterpreteerd. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen risico's op een onvoorziene toename in de aantallen verstrekte voorzieningen en risico's op een onvoorziene stijging van de prijs van de voorzieningen.

- Aantallen: Wanneer er een kans is van minimaal 10% en maximaal 50% dat de actuele begroting significant wordt overschreden als gevolg van een onvoorziene toename van de aantallen voorzieningen is het risico opgenomen in de risicotabel. Als definitie van significant is 20% van het begrote bedrag gehanteerd bij posten van minder dan € 1 miljoen, 10% van de begroting bij posten tussen € 1 miljoen en € 10 miljoen en 5% boven € 10 miljoen. Hierbij is een minimumbedrag van € 50.000 gehanteerd. De 'kans' is het percentage dat de mogelijkheid weergeeft dat in het actuele begrotingsjaar het risico zich voordoet. Het risicobedrag is bepaald door het bedrag met de kans te vermenigvuldigen.
- Prijs: De risicosom van een onvoorziene toename van de prijs wordt bepaald door de als risico aangemerkte toename van de prijs in procentpunten te vermenigvuldigen met de som van het begrote budget waarop het indexpercentage van toepassing is.

De totale risicosom bedraagt op basis van de actuele begroting € 9.681.000. Dit is een aanzienlijke toename ten opzichte van eerdere jaren. In de risicosom is rekening gehouden met de mogelijkheid dat toegenomen uitgaven voor jeugdhulp via Mevis (ook) in 2024 en verder gedekt moet worden met een aanvullende bijdrage van Rogplus.

De risico's worden gecumuleerd per programma per soort gepresenteerd. Omdat van de actuele begroting uit wordt gegaan, is ook een risicosom voor het programma Jeugdhulp opgenomen.

Programma	Soort	Risicosom
Wmo	Meer voorzieningen verstrekt dan voorzien en/of meer cliënten	1.026.000
	Hogere prijsstijging dan voorzien	1.114.000
Beschermd Wonen	Meer cliënten Beschermd Wonen dan voorzien	57.000
	Hogere prijsstijging dan voorzien	114.000
Jeugdhulp	Hogere opdrachtwaarde en/of meer jeugdhulpvervoer	6.668.000
	Hogere prijsstijging dan voorzien	702.000
		9.681.000

Beheersmaatregelen

Rogplus houdt de ontwikkeling van de aantallen cliënten en de kosten van de Wmo nauwlettend in de gaten. Aan de hand van dashboards en managementrapportages wordt gedurende het gehele jaar gemonitord of de baten en lasten in de pas blijven lopen met de begroting. Rogplus voert actief contractmanagement met alle grote en middelgrote zorgaanbieders in de regio. Tijdens deze gesprekken wordt de ontwikkeling van de zorgvraag besproken. Ook werkt Rogplus samen met de gemeenten voor het versterken van de positie van voorliggende voorzieningen en het welzijnswerk en wijzen de Wmo-consulenten van Rogplus de cliënten actief op alternatieven voor Wmo-voorzieningen als die voor handen zijn.

Voor de beheersing van risico's op het gebied van jeugdhulp werkt Rogplus nauw samen met Mevis en de gemeenten. Gezamenlijk wordt verkend welke (haalbare) mitigerende maatregelen kunnen worden getroffen om de ontwikkeling van de uitgaven te controleren en ondertussen de kwaliteit en beschikbaarheid van de jeugdhulp te controleren.

3.1.2 Financiële kengetallen

De volgende tabel presenteert de financiële kengetallen die gemeenten en gemeenschappelijke regelingen, conform het BBV, op moeten nemen in de begroting en de jaarstukken.

Kengetal	31-12-2023	31-12-2022
netto schuldquote	0,92%	1,84%
netto schuldquote, gecorrigeerd voor verstrekte leningen	0,92%	1,84%
solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%
structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%
grondexploitatie	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt

- Netto schuldquote. Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is

gunstig. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. In de situatie van Rogplus ligt dit percentage aanzienlijk lager, omdat Rogplus geen eigen middelen heeft. Rogplus verstrekt geen leningen. De netto schuldquote, gecorrigeerd voor verstrekte leningen is daarom gelijk aan de (niet gecorrigeerde) netto schuldquote.

- Solvabiliteitsratio. Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin Rogplus in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid. Deze ratio wordt bepaald door het eigen vermogen af te zetten tegen het balanstotaal. Rogplus heeft geen eigen vermogen. De solvabiliteitsratio is daarom nul. Vanwege de wijze waarop Rogplus gefinancierd wordt (de gemeenten betalen het verschil tussen de totale kosten en de eigen bijdragen van cliënten) is een nihil solvabiliteitsratio in het geval van Rogplus niet problematisch.
- Structurele exploitatieruimte. Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte er zijn om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Dit kengetal wordt bepaald door het saldo van structurele lasten en baten af te zetten tegen de totale baten. Omdat in het geval van Rogplus de (structurele) lasten en baten aan elkaar gelijk zijn is dit kengetal voor Rogplus per definitie 0%.

Rogplus exploiteert geen gronden en heft geen belastingen. De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn daarom niet van toepassing voor Rogplus.

3.2 Financiering

Algemeen

Met ingang van 1 januari 2001 is de Wet financiering decentrale overheden (fido), door de Provincie omgedoopt in financieringsstatuut, van kracht geworden. De treasuryfunctie wordt als volgt gedefinieerd:

Het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op: de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

Sinds 1 januari 2022 is Rogplus een Gemeenschappelijke Regeling als Openbaar Lichaam. Sinds dit jaar doet Rogplus daarom aan schatkistbankieren.

In- en externe ontwikkelingen

Gezien de manier waarop Rogplus gefinancierd wordt, is in 2023 geen beroep gedaan op de kapitaalmarkt om geldleningen aan te trekken. De in- en uitgaande kasstromen die voortvloeien uit de normale exploitatie zijn goed te beheersen. De maandelijks voortschrijdende liquiditeitsprognose is het voornaamste instrument om het liquiditeitsrisico te beperken. Het liquiditeitoverschot is risicoarm uitgezet bij de bank. In 2023 hebben banken voor het eerst sinds jaren weer rente uitgekeerd over tegoeden. De inkomsten die Rogplus hieruit heeft gehad, waar aanvankelijk niet voorzien. Met de derde begrotingswijziging zijn deze inkomsten opgenomen in de begroting.

Kasgeldlimiet

De kasgeldnorm bepaalt hoeveel kasgeld Rogplus gemiddeld mag hebben geleend in een kwartaal. In de Wet fido is hiervoor de kasgeldlimiet opgenomen, waarmee een maximum wordt gesteld aan de netto kortlopende schuld. De kasgeldlimiet is gelijk aan 8,2% van het begrotingstotaal van de oorspronkelijke begroting en bedraagt € 10.279.659 in 2023. Rogplus trekt in de praktijk geen leningen aan. De financiering van Rogplus vindt alleen plaats op basis van bevoorschotting door de MVS-gemeenten.

Rogplus heeft geen langlopende leningen. De renterisiconorm is daarom niet van toepassing.

3.3 Bedrijfsvoering

3.3.1 Kengetallen

Aantal cliënten en voorzieningen

	2022				2023			
	Maas-sluis	Vlaar-dingen	Schie-dam	Totaal	Maas-sluis	Vlaar-dingen	Schie-dam	Totaal
<u>Schoon Huis</u>								
** cliënten met recht	1.261	2.951	2.881	7.093	1.280	3.027	2.859	7.166
** cliënten aan wie is geleverd	1.195	2.785	2.726	6.706	1.162	2.774	2.640	6.576
<u>Meedoen in de Stad</u>								
** cliënten met recht	448	1.014	980	2.442	413	957	938	2.308
** cliënten aan wie is geleverd	356	813	745	1.914	337	760	731	1.828
<u>Geclusterd Wonen</u>								
** cliënten met recht	32	115	250	397	34	113	255	402
** cliënten aan wie is geleverd	32	110	239	381	34	112	242	388
<u>Beschermd wonen</u>								
** cliënten met recht				205				174
** cliënten aan wie is geleverd				192				166
<u>Rolvoorzieningen en scootmobielen</u>								
** cliënten met recht	677	1.438	1.414	3.529	689	1.478	1.419	3.586
** cliënten aan wie is geleverd	655	1.398	1.367	3.420	673	1.447	1.401	3.521
<u>Woonvoorzieningen</u>								
** cliënten met recht	564	1.235	1.308	3.107	592	1.232	1.271	3.095
** cliënten aan wie is geleverd	195	427	421	1.043	210	419	404	1.033
<u>Regiotaxi/ievo</u>								
** cliënten met pas	1.713	3.966	3.424	9.103	1.691	3.912	3.300	8.903
** cliënten regiotaxi/ievo gebruikt	898	2.231	1.917	5.046	845	2.055	1.661	4.561
<u>Regiotaxi</u>								
** cliënten met pas	1.713	3.966	3.424	9.103	1.595	3.680	3.109	8.384
** cliënten regiotaxi gebruikt	898	2.231	1.917	5.046				
<u>ievo</u>								
** cliënten met pas					1.548	3.610	2.999	8.157
** cliënten ievo gebruikt								
<u>TOTAAL</u>								
** cliënten met recht	2.851	6.489	6.019	15.359	2.833	6.473	5.879	15.185
** nieuwe cliënten met recht	565	1.211	1.133	2.909	369	830	827	2.026
** cliënten aan wie is geleverd en/of regiotaxi/ievo gebruiken	2.290	5.308	5.225	12.823	2.249	5.252	4.923	12.424
** cliënten aan wie is geleverd excl. regiotaxi/ievo	1.894	4.363	4.311	10.568	1.868	4.355	4.243	10.466
<u>Inwoners (Kenniscentrum MVS)</u>								
Aantal inwoners	34.148	74.143	79.644	187.935	35.303	75.079	80.628	191.010
Aantal inwoners 65+	7.858	15.735	13.967	37.560	8.014	15.842	14.110	37.965
Percentage 65+	23,0%	21,2%	17,5%	20,0%	22,7%	21,1%	17,5%	19,9%

De tabel geeft per voorziening aan hoeveel cliënten in 2022 en 2023 een indicatie voor de voorziening hadden en hoeveel cliënten daadwerkelijk gebruik hebben gemaakt van de voorziening. Er zit verschil tussen deze twee indicatoren, omdat niet alle cliënten de indicatie verzilveren. Ter referentie zijn de aantallen cliënten afgezet tegen de totale en de aantallen 65+'ers bevolking in de MVS-gemeenten.

De volgende tabel geeft de leeftijdsverdeling van de cliënten van Rogplus weer. Meer dan 70 procent van de cliënten is 65+.

Leeftijd	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal MVS
0-14	46	74	85	205
15-24	94	251	254	599
25-44	267	541	538	1.346
45-64	473	1.167	1.158	2.798
65+	1.952	4.418	3.826	10.196
Totaal	2.832	6.451	5.861	15.144

Cliënten kunnen tegelijkertijd indicaties voor verschillende voorzieningen hebben en tegelijkertijd meerdere voorzieningen gebruiken. De volgende tabel geeft weer voor hoeveel verschillende voorzieningen cliënten een indicatie hebben.

Aantal	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal MVS
1	1.012	2.273	2.200	5.485
2	930	2.091	1.673	4.694
3	666	1.502	1.375	3.543
4	198	552	547	1.297
5	26	33	66	125
6 of meer				-
Totaal	2.832	6.451	5.861	15.144

De volgende tabel geeft weer op welke (combinatie van) soorten voorzieningen de cliënten een beroep hebben gedaan in 2023.

Voorziening	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal MVS
Hulpmiddelen	348	709	662	1.719
Hulpmiddelen+regiotaxi/ievo	799	1.745	1.279	3.823
Regiotaxi/ievo	74	163	145	382
Zorg	727	1.715	1.732	4.174
Zorg+hulpmiddelen	162	347	358	867
Zorg+hulpmiddelen+regiotaxi/ievo	690	1.717	1.624	4.031
Zorg+regiotaxi/ievo	32	55	61	148
Totaal	2.832	6.451	5.861	15.144

Ievo en Regiotaxi

De Regiotaxi werd tot augustus 2023 uitgevoerd door Noot Touringcar B.V. Vanaf augustus 2023 worden de ritten verzorgd door Trevvel en Willemsen De Koning in samenwerking met Munckhof dat het vervoerloket verzorgt. In 2023 zijn met het Wmo-vervoer 141.902 ritten gereden. Dit is een kleine toename ten opzichte van 2022 (141.048 ritten). Het vervoer van het aantal personen over 2023 kwam uit op 163.141 tegenover 162.198 personen in 2022.

Sinds de ingang van de nieuwe contracten is een toename te zien in het aantal ritten en het aantal vervoerde passagiers. Een verklaring hiervoor is dat de nieuwe leveranciers meer chauffeurs beschikbaar hebben dan de oude leverancier. Het aantal ritten blijft nog wel achter bij de periode voor de COVID 19-pandemie en de coronamaatregelen: in 2019 was het aantal gereden ritten nog 217.153. Dit is een landelijk beeld waarvoor nog geen direct aanwijsbare oorzaak bekend is.

Regeling Tegemoetkoming meerkosten

In 2023 zijn 1.894 aanvragen voor tegemoetkoming meerkosten ingediend, afgehandeld en toegekend.

Regeling	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal
Eigen risico	601	550	733	1.283
Langdurige indidactie	212	287	324	611
Eindtotaal	813	837	1.057	1.894

Aantal beschikkingen

De volgende tabel geeft weer hoeveel beschikkingen Rogplus in 2023 zijn verstrekt.

Toegekend

Voorziening	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Totaal MVS
Schoon Huis	597	966	888	2.451
Meedoen in de Sted	207	433	493	1.133
Geclusterd wonen	6	23	188	217
Beschermd wonen	27	81	103	211
Rolvoorzieningen en scootmobielen	275	597	547	1.419
Woonvoorzieningen	140	302	303	745
ievo	146	310	286	742
Regiotaxi	223	462	389	1.074
Regeling	867	487	1.133	2.487
Schoon Huis Aanvullend	2	24	19	45
Totaal	2.490	3.685	4.349	10.524

<i>Afgewezen</i>	128	177	263	568
------------------	-----	-----	-----	-----

De aantallen beschikkingen bij Regiotaxi en ievo betreffen alleen nieuw afgegeven beschikkingen. Bij de overgang van Regiotaxi naar ievo zijn in totaal 8388 beschikkingen omgezet (Maassluis 1595, Vlaardingen 3701, Schiedam 3092).

Doorlooptijd beschikkingen

Het uitgangspunt van Rogplus is zo snel mogelijk de melding of aanvraag af te handelen. Als uit het gespreksverslag blijkt dat een maatwerkvoorziening een oplossing kan bieden voor de hulpvraag dient binnen twee weken na ontvangst van de aanvraag de beschikking afgegeven te worden. De tabel hieronder geeft de gemiddelde doorlooptijd per voorziening of regeling in dagen. Het gewogen gemiddelde van de doorlooptijd is 5,1 werkdagen. Dit is binnen de termijn van twee weken. In 2022 was de gemiddelde doorlooptijd 8,6 dagen.

De volgende tabel geeft de gemiddelde doorlooptijd per soort voorziening weer.

Voorziening / Regeling	Dagen
Schoon Huis	1,8
Schoon Huis Aanvullend	3,6
Beschermd wonen	5,1
Meedoen in de Stad	5,6
ievo	1,1
Regiotaxi	3,1
Rolvoorzieningen en scootmobielen	13,1
Geclusterd wonen	6,5
Woonvoorzieningen	32,4
Regeling	9,3

De langere doorlooptijd bij woonvoorzieningen wordt veroorzaakt door het opvragen van offertes voor woningaanpassingen. In het geval van een huurwoning moet een eventuele verhuurder bovendien van tevoren geïnformeerd worden en de gelegenheid krijgen om te reageren.

Klachten

Klachten worden verdeeld in twee groepen; interne en externe klachten. Interne klachten betreffen de eigen organisatie en externe klachten hebben betrekking op producten en dienstverlening van de gecontracteerde aanbieders. De kwaliteitsmedewerkers handelen de interne klachten af volgens de wettelijke regels van de Awb. Klachten over gecontracteerde aanbieders worden door de gecontracteerde aanbieders volgens het eigen klachtenprotocol afgehandeld. De kwaliteitsmedewerkers van Rogplus volgen en registreren de klacht; indien nodig wordt er bemiddeld.

Een informele klacht wordt mondeling of per email ingediend en een formele klacht wordt schriftelijk ingediend en voorzien van een handtekening. Beide worden conform de wettelijke regels van de Awb afgehandeld.

Klachten	Intern: Rogplus		Extern: aanbieders	
	2022	2023	2022	2023
Formele klachten	2	5	3	1
Informele klachten	24	24	200	221
Totaal:	26	29	203	222

Van de in totaal 251 klachten zijn er 148 gegrond verklaard, 38 ongegrond, 40 deels gegrond en 25 neutraal.

In 2023 zijn 29 klachten (5 formeel en 24 informeel) over Rogplus ontvangen ten opzichte van 26 klachten (2 formeel en 24 informeel) in 2022. Van de 29 interne klachten zijn er 12 klachten gegrond verklaard. Deze klachten gingen met name over bejegening, onvoldoende onderzoek en overschrijden van de wettelijk termijn van 6 weken bij afhandeling. Bij alle klachten wordt er hoor en wederhoor gedaan. Hiermee zijn alle betrokken partijen op de hoogte van de ingediende klacht.

Van de 222 externe klachten zijn er 136 klachten gegrond verklaard. De meest voorkomende klachten zijn:

- Geen zorg of voorziening ontvangen
- Weken tot maanden op zorg of voorziening moeten wachten
- Slechte communicatie naar cliënt
- Aanbieder slecht bereikbaar

De meeste klachten hadden betrekking op bepaalde thuiszorgaanbieders. Zij hebben er met name mee te maken dat het moeilijk is om zorgcontinuïteit te bieden. Hierbij speelt dat bij een ziekmelding van een medewerker een client soms een maand zonder ondersteuning zit. Ook nemen de wachtlijsten steeds meer toe, waardoor aanbieders niet in staat zijn om binnen twee weken de gevraagde zorg te leveren.

Per 1 augustus 2023 is het nieuwe contract voor Wmo-vervoer (ievo) van start gegaan. De overgang van de oude naar de nieuwe aanbieder is relatief soepel verlopen. De aantallen klachten over de nieuwe leveranciers zijn lager dan over de oude. De klachten over Wmo-vervoer gingen met name over:

- Onvoldoende personeel beschikbaar.
- Reizigers worden te laat opgehaald of soms helemaal niet (vooral op zondagavond).
- Klachten over het gebruik van de app, die als te lastig wordt ervaren.
- Beperking in het bereiken van bestemmingen buiten de MVS-gemeenten.

Met name aan het begin van het schooljaar zijn veel klachten over leerlingenvervoer binnengekomen. De klachten waren grotendeels te verklaren door personeelskrapte; zowel bij de centrale als in de uitvoering van de ritten. De gemeenten zijn primair verantwoordelijk voor het beheer van het contract met de vervoerder. Rogplus monitort de dienstverlening van de vervoerder en is samen met de gemeenten en een adviesbureau in gesprek met de vervoerder om verbetering te realiseren.

Bemiddeling

Bemiddeling vindt plaats wanneer het geen klacht is, maar cliënt en aanbieder gezamenlijk geen oplossing vinden. Een gesprek wordt gepland om de gebeurtenissen, verwachtingen en mogelijkheden te bespreken. Dit geeft beide partijen inzicht, waarbij de meerderheid van de gesprekken positieve effecten heeft gehad. Bij twee cliënten is de zorg beëindigd volgens de regeling 'weigering en beëindiging Wmo-ondersteuning'.

In het jaar 2023 hebben er 60 bemiddelingsgesprekken plaatsgevonden, tegenover 42 in 2022. De meest voorkomende reden (9 gevallen) voor bemiddeling zijn situaties waarbij cliënten ongewenst verdrag vertonen naar de hulpverlener, zoals seksueel grensoverschrijdend gedrag, manipuleren, schelden en bedreigen. Ook is in 9 gevallen melding gedaan van onveilige en/of onhygiënische werkomgeving.

Verder zijn er meer complexe situaties waarbij cliënten weigeren zorg te aanvaarden (3 gevallen) en waarin cliënten onrealistische eisen stellen aan de ontvangen hulp (5 gevallen).

Door goed met elkaar te praten en duidelijke afspraken te maken, is Rogplus erin geslaagd om de meeste bemiddelingen positief af te ronden. Tijdens de bemiddelingsgesprekken worden de afspraken besproken en opgeschreven. Het

opschrijven van de afspraken zorgt ervoor dat iedereen dezelfde informatie heeft en dat er geen misverstanden ontstaan. In de meeste gevallen plant Rogplus een evaluatie om te bekijken hoe de afspraken de afgelopen tijd zijn verlopen.

In twee gevallen is de zorg beëindigd met behulp van een formulier voor zorgbeëindiging. Dit formulier helpt bij het gestructureerd en officieel documenteren van het stopzetten van de zorg, waardoor het een duidelijk proces is voor iedereen.

Beroep en bezwaar

In 2023 zijn er in totaal 73 bezwaarschriften ingediend. In 2022 waren dit er 48. Van de in 2023 ingediende bezwaarschriften is de uitkomst als volgt:

- 13 ongegrond
- 1 (gedeeltelijk) gegrond
- 32 ingetrokken
- 13 niet-ontvankelijk
- 14 nog in behandeling op 31-12-2023

De meeste bezwaarschriften in 2023 hadden betrekking op jeugdhulp. Dit is verklaarbaar omdat het MVS-jeugdmodel in werking is getreden vanaf 1 januari 2023. Hierdoor konden aanvankelijk een aantal jeugdigen geen jeugdhulp meer krijgen van een aanbieder die vanaf 1 januari 2023 niet meer gecontracteerd was. Dit is de voornaamste reden van het aantal bezwaren die betrekking hadden op jeugdhulp.

In 2023 zijn er 4 beroepsschriften ingediend tegenover 7 in 2022. Van de 4 in 2023 ingediende beroepsschriften is er 1 ingetrokken. De overige 3 waren op 31 december 2023 nog in behandeling bij de rechtbank Rotterdam. In 2023 zijn 4 beroepsprocedures uit 2022 afgehandeld. Hiervan waren er 3 ongegrond en 1 gegrond.

In 2023 zijn er 5 hoger beroepsschriften ingediend. Deze waren op 31 december 2023 allemaal nog in behandeling. Er zijn in 2023 totaal 4 hoger beroepsprocedures uit 2022 afgehandeld: 2 niet-ontvankelijk en 2 ongegrond.

In tegenstelling tot 2021 en 2022 heeft de coronacrisis in het jaar 2023 gelukkig geen invloed meer gehad op de werkzaamheden van de bezwaarschriftencommissie.

Toezicht

Rogplus heeft zich in het afgelopen jaar ingezet op verschillende aspecten van het toezicht op de Wmo. Hieronder volgt een samenvatting van de belangrijkste activiteiten en resultaten.

- Proactief toezicht. Rogplus heeft meer dan 50 onderzoeken op clientniveau verricht naar de rechtmatigheid van de verstrekte wmo-voorzieningen. Deze onderzoeken zijn gebaseerd op risicoanalyses, signalen en steekproeven. Enkele onderzoeken zijn nog niet afgerond en kunnen leiden tot een huisbezoek of een bestuursrechtelijk onderzoek naar de zorgaanbieder. Het doel van het proactief toezicht is om eventuele fraude, misbruik of oneigenlijk gebruik van de wmo te voorkomen of te stoppen.
- Reactief toezicht. Rogplus heeft ook gereageerd op meldingen van cliënten, consulenten en andere instanties over mogelijke onregelmatigheden in de wmo. Het

team heeft meer dan 15 (pgb) zorgaanbieders aan de voorkant geweerd, omdat zij niet voldeden aan de kwaliteits- of andere eisen die gesteld worden in de regelgeving. Enkele aanbieders die toegelaten zijn om de ondersteuning te bieden worden in 2024 gemonitord door het team.

- Preventief toezicht. Rogplus heeft zich ook gericht op het verbeteren van de preventie van ongewenste situaties binnen de Wet maatschappelijke ondersteuning (wmo). Er is een pgb-toolkit ontwikkeld voor de consultants, met hulpmiddelen om tot een beter oordeel te komen bij het indiceren van een persoonsgebonden budget (pgb). De toolkit bevat onder andere checklists, tips en risico indicatoren. Daarnaast heeft het team voorlichting en advies gegeven aan consultants, zorgaanbieders en cliënten over de regels en voorwaarden van de wmo. Vanwege het ontbreken van enkele kaders, zoals een handhavingsbeleid en rechtmatigheidskaders, is ervoor gekozen om geen preventief onderzoek uit te voeren naar zorgaanbieders op locatie in 2023.
- Regelgeving, kaders, procesontwikkeling en netwerken. Rogplus heeft zich ingezet voor de ontwikkeling en verbetering van het toezichtsproces en het pgb-proces binnen de organisatie. De toezichthouders hebben een memo opgesteld voor het MT met de knelpunten en aanbevelingen die het team tegenkwam in de toezichtstaak. De toezichthouders hebben ook geholpen om de toegang tot de Wmo aan de poort te verbeteren, zodat het team zich meer kon focussen op het toezicht zelf. Daarnaast heeft het team samengewerkt met de ontwikkelaar om het contractregistratiesysteem om te bouwen tot een CRM-systeem voor bedrijven. Dit systeem maakt deel uit van de nieuwe werkwijze voor consultants, waarbij het team de pgb-zorgaanbieders vooraf toetst en beoordeelt op kwaliteit. Dit wordt verwerkt in het systeem, zodat de consultant aan de poort kan zien of een pgb-aanbieder is getoetst en ondersteuning mag leveren in MVS. Verder hebben de toezichthouders gewerkt aan kwaliteitstoetsen, het inrichten van de afdeling toezicht en het bewustmaken van het belang van kaders voor het toezicht. In 2024 gaat het team hier verder mee aan de slag.
- Externe samenwerking. Een ander belangrijk aspect van het werk van de toezichthouders is de externe samenwerking met diverse partners en stakeholders. We hebben actief bijgedragen aan verschillende netwerken en overleggen, waaronder het voorzitterschap van het regionale toezichthouders overleg Rijnmond. Deze samenwerkingen waren essentieel om kennis en ervaringen te delen en gezamenlijk oplossingen te zoeken voor de uitdagingen die we tegenkomen in het domein van toezicht en PGB-verstrekkingen. We hebben ook onze relaties met andere gemeenten, zorgkantoren, SVB en inspecties versterkt en onderhouden.

Wet Open Overheid

De Wet open overheid (Woo) regelt het recht op informatie over alles wat de overheid doet. Het is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De wet is op 1 mei 2022 in werking getreden. In 2023 heeft Rogplus één Woo-verzoek ontvangen. Rogplus heeft aan dit verzoek voldaan. Rogplus beoordeelt Woo-verzoeken en stuurt, indien aan het verzoek kan worden voldaan, de stukken zo spoedig mogelijk aan de aanvrager.

3.3.2 Personeel en organisatie

Een overzicht van de bezetting per 31-12-2023 geeft het volgende beeld:

Bezetting	Aantal		Fte	
	2022	2023	2022	2023
Directie en Staf	11	13	9,9	12,0
Uitvoering	51	47	43,6	41,5
Bedrijfsvoering	34	43	29,6	37,0
Totaal:	96	103	83,1	90,5

Naast de vaste formatie is in 2023 gemiddeld 10,24 fte werkzaam geweest vanuit externe bureaus. De extra inhuur is bedoeld om teams met een hoge werkdruk (onder andere door de herindicatietrajecten) te ontlasten en ter vervanging van langdurige zieken.

Doorontwikkeling strategisch P&O beleid

De arbeidsmarkt staat onder druk en ook voor Rogplus is het de komende jaren van belang om medewerkers te behouden, nieuwe medewerkers aan te trekken en te (blijven) investeren in een lerende organisatie. Om dit te realiseren is P&O eind november gestart met een doorontwikkeling van het strategisch P&O beleid. Op basis van het strategisch jaarplan zijn er beleidsonderwerpen vastgesteld die gericht zijn op aantrekkelijk werkgeverschap. Vervolgens zijn de beleidsonderwerpen onderverdeeld in drie strategische hoofdthema's namelijk het binden, boeien en groeien van (toekomstige) medewerkers. Enkele voorbeelden van de beleidsonderwerpen zijn arbeidsmarktcommunicatie en strategische personeelsplanning (binden), een toekomstbestendig arbeidsvoorwaardenpakket (boeien) en het ontwikkelen van een Rogplus academie dat medewerkers structureel helpt zich te ontwikkelen (groeien). In 2024 worden deze strategische beleidsthema's verder uitgewerkt.

Vertrouwenspersonen

Er zijn in het eerste kwartaal van 2023 drie nieuwe vertrouwenspersonen geworven waarvan één externe vertrouwenspersoon. De vertrouwenspersonen zijn aangesteld voor een periode van 5 jaar.

PMO

In het eerste kwartaal van 2023 heeft er een PMO plaatsgevonden. Een groot aantal medewerkers heeft meegedaan aan het PMO. De uitkomsten zijn gedeeld en besproken met de medewerkers. Geconcludeerd kan worden dat onder andere werkplezier, betrokkenheid en boeiend werk als zeer positief worden ervaren. Emotionele belasting, werk gerelateerde klachten en werkdruk zijn aandachtspunten. Deze aandachtspunten zijn omgezet in acties.

Ontwikkelingen afdelingen

Ook in 2023 zijn afdelingsvisies verder vormgegeven. Dit resulteerde onder andere in een nieuwe werkwijze op de afdeling Uitvoering waarin adviesgesprekken een plek hebben gekregen in de afhandeling van hulpvragen. Door de uitbreiding van haar taken met o.a. Jeugdhulp en Beschermd Wonen en een verdere professionalisering van de organisatie, zijn daarnaast in het afgelopen jaar binnen Rogplus verschillende functies ontstaan of versterkt. Dit bood een aantal Wmo-consulenten de mogelijkheid om zich verder te

ontwikkelen en intern door te groeien naar een andere functie. Deze ontwikkelmogelijkheden sluiten aan bij de kernwaarden van de organisatie. Als gevolg van deze interne verschuivingen en het gelijktijdige vertrek van een aantal Wmo-consulenten, ontstonden in korte periode echter een groot aantal vacatures die ingevuld moesten worden in een krappe arbeidsmarkt. Dit is grotendeels gelukt. Daarnaast wordt tijdelijk extern personeel ingehuurd totdat de resterende vacatures zijn ingevuld. Ook op managementniveau hebben een aantal veranderingen plaatsgevonden en zijn in 2023 bij de afdeling Uitvoering een nieuwe teamleider en (programma)manager gestart.

Binnen de afdeling Bedrijfsvoering is veel aandacht besteed aan effectieve teamsamenstellingen en het actualiseren van functiebeschrijvingen.

Het nieuwe team communicatie en beleidsadvisering is begin 2023 geïmplementeerd. Dit team is zo georganiseerd dat adviseurs specifieke expertise tot hun taken rekenen. Met een indeling waarbij voor alle relevante communicatierreinen en expertises een eigen aanspreekpunt bestaat. De vorming van dit nieuwe team zal leiden tot het versterken en het borgen van de interne- en externe communicatie van de organisatie.

Vitaliteit

In 2023 heeft de vitaliteitswerkgroep weer allerlei activiteiten georganiseerd waarbij aandacht is besteed aan zowel mentale als fysieke vitaliteit.

Ziekteverzuim

Een overzicht van het ziekteverzuim over 2023 geeft het volgende beeld.

Ziekteverzuim	Excl. Zwangerschap		Incl. Zwangerschap	
	2022	2023	2022	2023
Directie en Staf	7,9%	1,3%	7,9%	1,3%
Uitvoering	12,1%	6,4%	12,1%	6,4%
Bedrijfsvoering	6,5%	6,4%	14,1%	7,1%
Totaal:	9,6%	5,8%	12,3%	6,0%

Terugkijkend naar 2022 is het verzuimpercentage in 2023 gedaald (3,8%). Dit heeft veelal te maken met een afname van het langdurig verzuim.

In het voorjaar van 2023 heeft er een evaluatie met de arbodienst plaatsgevonden. Zowel Rogplus als de arbodienst zijn tevreden met de samenwerking. De samenwerking wordt dan ook in 2024 voortgezet.

3.3.3 Informatisering en automatisering

Gebruik Random door Mevis

In 2023 zijn de jeugdtaken vanuit de MVS-gemeenten gedelegeerd aan Rogplus. Mevis is gecontracteerd en heeft besloten om gebruik te maken van het cliëntvolgsysteem van Rogplus: Random. Rogplus verzorgt voor Mevis het applicatiebeheer voor Random. Applicatiebeheer heeft de medewerkers van Mevis opnieuw aangemaakt en rechten gegeven om in Random te kunnen werken. Ook werden er werkprocessen ingericht.

Daarbij wordt er gevraagd om managementgegevens. Dit alles zorgde voor een toename van de inzet van Applicatiebeheer bij Rogplus.

Modern Workplace

Rogplus medewerkers werkte voorheen in een hybride werkomgeving omgeving. In februari 2023 is opdracht aan PQR gegeven om de Modern Workplace te implementeren. De werkplek wordt hierbij volledig in de Cloud opgebouwd en de Microsoft Azure omgeving. Rechten rollen kunnen door PQR beter worden uitgedeeld en beheerd. De destijds 118 gebruikers zijn geschoold in het gebruik van de Modern Workplace.

Bellen via teams

Rogplus is in 2023 overgegaan naar bellen via Teams. Een functionaliteit van Teams waardoor makkelijk belgroepen kon worden aangemaakt en doorverbonden. Geen aparte centrale meer maar via het bestaande Office 365 pakket. De implementatie heeft begin 2023 plaats gevonden.

Zorgdomein

De applicatie Zorgdomein is gekoppeld aan het cliëntvolgsysteem Random. Hierdoor kunnen huisartsen direct doorverwijzingen doen richting een zorgaanbieder.

Wachtwoordbeleid / Two factor authenticatie

Door de komst van de Modern Workplace is het mogelijk om Multifactor Authenticatie toe te passen. Het inloggen gebeurt dus niet alleen maar meer met een gebruikersnaam en wachtwoord, maar ook met een tweede manier van verificatie. Dit kan momenteel via gezichtsherkenning, pincode, vingerafdruk of een aangepast langer wachtwoord. Daarmee heeft het veiligheidsniveau van de ICT-omgeving van Rogplus een upgrade gekregen.

Updates Random

Het cliëntvolgsysteem Random is twee keer geüpdatet in 2023. In maart en september werden twee nieuwe hoofdversies geïnstalleerd. De wijzingen zijn vastgelegd in het wijzigingsprotocol.

DigiD

Sinds maart 2023 is gestart met de implementatie van DigiD. Door de inhuur van Enable-U zijn de eerste stappen gezet naar het werken met DigiD. DigiD wordt aangesloten op een online platform van ZorgNed. De prognose is dat er per 1 april 2024 digitaal een aanvraag kan worden ingediend bij Rogplus ondertekend middels DigiD.

Pentest

In 2023 werd opnieuw (eerder in 2022) een Pentest uitgevoerd, waarbij de veiligheid / beveiliging van onze systemen werden onderzocht. De resultaten van de Pentest worden meegenomen in de jaarplanning van de ICT-afdeling in 2024.

ICT-afdeling gegroeid

De ICT-afdeling groeide met de komst van een functioneel applicatiebeheerder. Daarnaast werd ook een managementspecialist aangetrokken. De senior systeem en netwerkbeheerder die de CISO-rol vervulde is eind oktober vertrokken. De ICT-afdeling werd extern ondersteund door inhuur vanuit VTM, onze tweede ICT-partner.

3.3.4 Informatiebeveiliging en privacy

Scholing Privacy

In 2023 hebben medewerkers van Rogplus een nieuwe training over privacy gevolgd. Deze scholing heeft Rogplus verplicht gesteld voor alle medewerkers en wordt ieder jaar, al dan niet in andere vorm, herhaald.

Loggingbeleid

Er zijn verschillende dossiers gelogd in 2023 op basis van (mogelijke) incidenten. Hierbij zijn geen onregelmatigheden aangetroffen. Daarnaast worden er steekproeven gedaan zonder dat daar een directe aanleiding voor is. In 2023 zijn er op basis van de steekproeven geen onrechtmatigheden geconstateerd. In 2024 zal het loggingbeleid herzien en uitgebreid worden.

Registratie Datalekken

In 2023 zijn dertien datalekken gemeld bij de functionaris gegevensbescherming van Rogplus. Hierbij gaat het voornamelijk om menselijke fouten als verkeerd verzonden e-mails of brieven. De datalekken zijn geregistreerd in het datalekkenregister en per datalek is het op de juiste wijze afgehandeld. Rogplus heeft extra aandacht besteed tijdens de scholing aan datalekken, waardoor er vaker gemeld is dan de voorafgaande jaren.

DPIA Jeugd

Op grond van de Jeugdwet is in Nederland de gemeente verantwoordelijk voor onder meer de uitvoering van de Jeugdwet. De gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam ("MVS-gemeenten") hebben hiertoe middels de gemeenschappelijke regeling openbaar lichaam Rogplus gezamenlijk de uitvoeringsorganisatie gecreëerd.

Rogplus is verwerkingsverantwoordelijke in de zin van de AVG voor de gedelegeerde uitvoeringstaken. Daarmee heeft Rogplus ook de verplichting om een Dpia voor de jeugdopdracht op te stellen. Dit is in 2023 gebeurd. Naast de Dpia die Rogplus heeft uitgevoerd, heeft Mevis ook een eigen Dpia op de jeugdopdracht uitgevoerd.

Uit beide Dpia's zijn mitigerende maatregelen gekomen die voor juli 2024 uitgevoerd moeten zijn of waar een start met de uitvoering gemaakt moet zijn.

Werkgroep BIO en AVG

De CISO van Rogplus is in oktober weggegaan bij Rogplus, dit zorgde voor een vacature voor deze functie. Daardoor bestond de werkgroep BIO en AVG alleen nog uit de FG, de Privacy Officer en de twee teamleiders van bedrijfsvoering. Door het inhuren van extern advies heeft de werkgroep dit op kunnen vangen.

3.3.5 Financieel beheer

Financieel beleid

De voornaamste taak van de financiële functie is het adviseren en ondersteunen van het bestuur, het management en de MVS-gemeenten op het gebied van financiën. Het doel daarbij is de ambities en verantwoordelijkheden waar te maken onder de voorwaarde van een evenwichtige financiële huishouding nu en in de toekomst. Het voornaamste onderdeel hiervan zijn de samenstelling en tijdige aanlevering van de planning en control producten (P&C): kaderbrief, begroting, tussenrapportages en jaarstukken.

Planning & Control

In 2023 heeft Rogplus elk kwartaal financiële voortgangsrapportages opgesteld en besproken in de financiële overleggen met de gemeenten. De tussenrapportages dienen als input voor de aanlevering van financiële gegevens aan het CBS. De begroting 2023 is driemaal gewijzigd om beter aan te sluiten op voortschrijdende inzichten in het beroep op de Wmo in de MVS-gemeenten en om de budgetten voor Jeugdhulp goed in de begroting op te nemen. Zowel de jaarstukken 2022 als de begroting 2024 zijn gepubliceerd op de website.

Financieel systeem

Rogplus heeft in 2023 het financiële systeem AFAS verder geoptimaliseerd. De aanbevelingen van de accountant uit het verslag van bevindingen over de jaarstukken en de interim-controle (Managementrapportage 2022) zijn in 2023 opgepakt en grotendeels opgelost. Dit heeft geleid tot een afname van het aantal bevindingen van 9 tot 2 (Managementrapportage 2022).

3.3.6 Rechtmatigheid Wmo en bedrijfsvoering Rogplus

De rechtmatigheidsaspecten monitort Rogplus door verbijzonderde interne controles (VIC's). Een VIC behelst een controle op de werking van de interne controle die medewerkers zelf uitvoeren als onderdeel van hun reguliere werkprocessen. De resultaten van de VIC's worden gedeeld met de accountant. De accountant toetst mede op basis van de VIC's of de in de programmarekening opgenomen baten en lasten, de balansmutaties en de vastlegging daarvan in de administraties en de financiële verslaglegging in overeenstemming zijn met de begroting, wetten en verordeningen. Ter voorbereiding op de introductie van de rechtmatigheidsverantwoording is Rogplus in 2023 actief in gesprek met de gemeenten en accountant over dit onderwerp.

In september is bericht ontvangen van Gedeputeerde Staten (GS) dat de begroting 2024 voldoet aan de gestelde eisen in wet- en regelgeving. Hiermee is voldaan aan de belangrijkste voorwaarden om voor repressief begrotingstoezicht in aanmerking te komen. De accountant heeft over de jaarstukken 2022 een goedkeurend oordeel verstrekt.

De sociale verzekeringsbank (SVB) verzorgt voor pgb-gebruikers de uitbetaling van de salarissen en declaraties. Net als voorgaande jaren heeft de SVB, op basis van eigen bevindingen en controles van de accountant, moeten stellen dat de uitvoering van de Jeugdwet en de Wmo in 2023 niet rechtmatig is geweest. Om zelf een beeld te krijgen van de rechtmatigheid van het beheer en het gebruik van pgb's in de MVS-gemeenten heeft Rogplus steekproefsgewijs controles uitgevoerd, waarbij nagegaan is of de pgb-houders de zorg geleverd hebben gekregen, zoals geïndiceerd. De controles laten een overwegend positief beeld zien.

Vanaf 2023 is Rogplus structureel extra gaan investeren in de administratieve organisatie en interne controle. Dit draagt bij aan dat veel processen staan beschreven in de applicatie Comm'ant en dat de interne controles een bijdrage hebben geleverd aan het in control zijn van Rogplus. Hiermee bereidde Rogplus zich ook voor op de vanaf 2023 verplichte rechtmatigheidsverantwoording.

Concrete verbeteringen die inmiddels zijn doorgevoerd:

- Jaarlijkse actualisatie normenkader rechtmatigheid;
- Financiële regeling en beleid en beheer;
- Casus/ proces audits;
- Invoering verplichtingen administratie;
- Periodieke aansluitingen tussen cliëntvolgsysteem (RondOm) en het financiële systeem (AFAS);
- Verdere ontwikkeling in sturingsinformatie;

Het dagelijks bestuur geeft in deze jaarrekening een rechtmatigheidsverantwoording. Deze verantwoording heeft betrekking op drie criteria: begrotingscriterium, voorwaardencriterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium. Conform BBV gaat de paragraaf Bedrijfsvoering in op deze criteria.

Begrotingscriterium

Het begrotingscriterium heeft betrekking op het financiële handelen binnen het kader van de geautoriseerde begroting. Volgens het BBV worden afwijkingen in de jaarrekening herkenbaar opgenomen en toegelicht.

De derde begrotingswijziging van oktober 2023 voorzag in een verhoging van de budgetten. Daarna is in februari 2024 in de vierde kwartaalrapportage 2023 verdere overschrijding van de gewijzigde begroting voorgelegd. De overschrijdingen zijn in de jaarrekening 2023 toegelicht en door vaststelling van de jaarstukken door het AB alsnog geautoriseerd. De verschillen tussen begrote (geautoriseerde) en gerealiseerde lasten zijn toegelicht, zodat geen sprake van begrotingsonrechtmatigheid.

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium heeft betrekking op eisen aan financiële beheershandelingen. Deze zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving, zowel intern als extern. De financiële stromen in Rogplus waarbij aan het voorwaardencriterium moet worden voldaan zijn tweeledig: zorgkosten en uitvoeringskosten.

Voor de uitvoering van de taken die bij Rogplus zijn belegd worden naast inzet van eigen personeel ook externe partijen ingeschakeld, externe inhuur en voor bijvoorbeeld de accountantscontrole. Bij deze kosten gaat het om aanbestedingsrechtmatigheid. In maart 2022 is het inkoopbeleid van Rogplus vastgesteld en gepubliceerd. In dit beleid zijn de regels en bedragen uit de Gids Proportionaliteit opgenomen. De senior-adviseur inkoop en contractmanagement, is strikt in de naleving van de aanbestedingsregels. Voor controle op aanbestedingsrechtmatigheid voert Rogplus een spendanalyse uit, waarmee wordt nagegaan of de werkelijke bestedingen in lijn zijn met aangegane overeenkomsten. Uit deze analyse komen geen onrechtmatigheden naar voren.

Ter voorkoming van onrechtmatigheden zijn in 2023 voorbereidingen getroffen voor de volgende Europese aanbestedingen:

- Inhuur personeel (april 2024)
- Drukwerk (najaar 2024)

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium

Hierbij gaat het met name om fraude. Het belangrijkste risico zit in het betalingsverkeer. De interne beheersingsmaatregelen zijn sterk gericht op het uitsluiten van frauduleuze betalingen en ook de werking van deze maatregelen wordt gecontroleerd. Er zijn daarnaast ook geen signalen van misbruik, oneigenlijk gebruik of fraude. Op grond van de

maatregelen kan worden geconstateerd dat aan het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium is voldaan.

3.3.8 Rechtmatigheid jeugdhulpopdracht

Sinds 2023 is de toeleiding tot de Jeugdwet in de MVS-gemeenten belegd bij Mevis. De bekostiging van Mevis verloopt via Rogplus. De (begrote en werkelijke) uitgaven van Rogplus bestaan daarom vanaf 2023 voor een belangrijk deel uit de voorschotten aan Mevis en de afrekening daarvan.

De rechtmatigheidsverantwoording van Rogplus heeft daarom (ook) betrekking op de bekostiging van Mevis. Als onderdeel van de rechtmatigheidsverantwoording moet Rogplus uitspraak doen over de financiële rechtmatigheid van de besteding van deze middelen. Zoals aangegeven in de Kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV houdt dit in dat verstrekte voorzieningen moeten worden getoetst op recht, hoogte en duur.

Onder meer vanwege de AVG heeft Rogplus beperkt toegang tot informatie over cliënten van Mevis en de ondersteuning die zij krijgen. Met name voor de toets op de duur van de verstrekte voorzieningen (prestatielevering) is Rogplus afhankelijk van door Mevis uit te voeren controlewerkzaamheden. Rogplus heeft opdracht verstrekt aan Mevis om de voor de rechtmatigheidsverantwoording van Rogplus noodzakelijke controlewerkzaamheden uit te voeren.

Recht

De toets op recht op zorg voor de cliënten die in de MVS-gemeenten ondersteuning krijgen op basis van de Jeugdwet bestaat uit twee onderdelen:

1. Toeleiding. In het kader van het jaarrekeningwerk moet worden getoetst of de toeleiding tot ondersteuning vanuit de Jeugdwet zorgvuldig is verlopen. Voor een steekproef van 80 cliënten moet op grond van de ondersteuningsplannen wordt gecontroleerd of is voldaan aan de tien stappen van de Centrale Raad van Beroep voor zorgvuldig onderzoek voor toegang tot de Jeugdwet. De steekproef van 80 cliënten bestaat uit 40 cliënten die in 2023 via Mevis jeugdhulp hebben ontvangen, 30 cliënten die in 2023 jeugdhulp op basis van in het kader van zorgcontinuïteit verlengde contracten hebben ontvangen, 5 cliënten die in 2023 jeugdhulp op basis van een persoonsgebonden budget (pgb) hebben ontvangen en 5 cliënten die in 2023 gebruik hebben gemaakt van jeugdhulpvervoer.

Voor cliënten die via Mevis jeugdhulp ontvangen geldt dat Mevis deze controle uit moet voeren. De controle kan niet door Rogplus worden gedaan, omdat Mevis ondersteuningsplannen alleen geanonimiseerd mag delen met Rogplus. Bij anoniem gedeelde plannen zijn de gecontroleerde dossiers niet ter herleiden naar de items in de steekproef. Mevis mag voor de controle dezelfde steekproefitems gebruiken als die zij voor haar eigen jaarrekeningwerk moet controleren. Voor de overige groepen (zorgcontinuïteit, pgb en jeugdhulpvervoer) heeft Rogplus de controle op zorgvuldigheid wel zelf uitgevoerd.

2. Woonplaatsbeginsel. Cliënten van Mevis moeten volgens het actuele woonplaatsbeginsel onder de verantwoordelijkheid vallen van één van de MVS-gemeenten. Als onderdeel van de registratie van de cliënt in RondOm wordt automatisch de inschrijving van de cliënt in de basisregistratie personen (BRP) gecontroleerd. Jaarlijks voert de accountant van Rogplus in het kader van de interim controle een IT-audit uit. Als onderdeel hiervan is vastgesteld dat de BRP-controle bij de inschrijving van cliënten goed functioneert. Aanvullend op de IT-audit controleert Rogplus voor een steekproef van 80 cliënten of de cliënt onder de verantwoordelijkheid van één van de MVS-gemeenten valt. Op deze steekproef is dezelfde onderverdeling van toepassing als hiervoor genoemd bij 'Toeleiding'.

Mevis heeft een controlerapport opgeleverd met de bevindingen van haar controles in het kader van de toets op recht op zorg. Op basis van deze rapportage stelt Rogplus dat voldoende aannemelijk is dat cliënten uit de MVS-gemeenten aan wie in 2023 jeugdhulp is verleend recht op deze zorg hadden.

Hoogte

De jeugdhulpopdracht aan Mevis is door de MVS-gemeenten verstrekt op basis van populatiebesteding. Een controle op de kosten van de jeugdhulp op cliëntniveau is daarom niet relevant voor de rechtmatigheidsverantwoording van Rogplus. Wel draagt Rogplus er zorg voor dat het in de jaarrekening verantwoorde totaalbedrag aansluit op de afspraken daarover met Mevis.

Duur

De toets op de duur van de verstrekte voorziening wordt uitgevoerd door te controleren of de prestatielevering in overeenstemming is met de voor de jeugdhulp geldende wet- en regelgeving. Vanwege de taakverdeling tussen Mevis en Rogplus en de AVG kan Rogplus deze controle niet zelfstandig uitvoeren voor cliënten die via Mevis jeugdhulp ontvangen en moet Rogplus kunnen steunen op een toets op de prestatielevering door Mevis.

Mevis moet daarom voor een steekproef van 40 cliënten op basis van controles aantonen dat aan deze cliënten jeugdhulp is geleverd binnen de kaders van de Jeugdwet en (wanneer aanwezig) de verstrekte beschikking. In de steekproef moet rekening worden gehouden met het onderscheid tussen jeugdhulp in de wijkteams, verwijszorg en crisishulpverlening. Mevis mag hiervoor dezelfde steekproefitems gebruiken als die zij voor haar eigen jaarrekeningwerk moet controleren.

Voor cliënten die jeugdhulp op basis van in het kader van zorgcontinuïteit verlengde contracten, cliënten die jeugdhulp op basis van een persoonsgebonden budget (pgb) hebben ontvangen en cliënten die gebruik hebben gemaakt van jeugdhulpvervoer heeft Rogplus de controle op de prestatielevering zelf uitgevoerd. Voor het verslagjaar 2023 moeten in totaal 40 cliënten worden gecontroleerd door Rogplus (30 zorgcontinuïteit, 5 pgb, 5 jeugdhulpvervoer).

Mevis heeft een controlerapport opgeleverd met de bevindingen van haar controles in het kader van de toets op de duur van de verstrekte zorg. Daarnaast heeft Rogplus zelf controles uitgevoerd. Op basis van de rapportage van Mevis en haar eigen bevindingen stelt Rogplus dat voldoende aannemelijk is dat tegenover de door Rogplus in de jaarrekening 2023 verantwoorde betalingen voor jeugdhulp levering heeft gestaan van jeugdhulp in overeenstemming met de Jeugdwet en de verstrekte beschikking.

Rol accountant Mevis

De accountant van Mevis rapporteert in het accountantsverslag over de jaarstukken van Mevis richting Mevis over de verrichte werkzaamheden. Elementen vanuit de memo aan Rogplus over de controlebevindingen van Mevis kunnen daarin terugkomen, zoals de aanpak van de controle, de aantallen gecontroleerde dossiers en de uitkomsten en conclusies van de controles. De accountant van Mevis kan Mevis machtigen om onze specifieke passages uit het accountantsverslag te delen met Rogplus. De accountant van Mevis voert geen specifieke controle uit op de memo van Mevis aan Rogplus met de controlebevindingen.

Zodoende heeft Rogplus inzicht in de wijze waarop de jaarrekeningcontrole bij Mevis, specifiek de controle inzake de geleverde zorg door onderaannemers, zich verhoudt tot de rapportage die Mevis aanlevert bij Rogplus vanuit de in het memo verstrekte opdracht van Rogplus aan Mevis.

Beschikkingen

De gemeenten, Rogplus en Mevis hebben er voor gekozen om per ingang van de nieuwe contracten Jeugdhulp beschikkingsarm te werken. Begin 2024 is door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport aangegeven dat conform de Jeugdwet wel beschikkingen af moeten worden gegeven bij toeleiding tot jeugdhulp. In 2024 worden daarom weer wel beschikkingen toegekend. In 2023 is dit echter niet gebeurd. Hierdoor is sprake geweest van een 'formele' rechtmatigheidsfout.

JAARREKENING

4 Balans

BALANS		
Boekjaar 2023		
Activa	31-12-2023	31-12-2022
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Overige materiële vaste activa	423.437	319.835
Totaal vaste activa	423.437	319.835
Vlottende activa		
<u>Uitzettingen</u>		
Vorderingen op openbare lichamen	1.662.600	494.121
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	6.742.234	10.078.491
Overige vorderingen	376.614	180.883
<u>Liquide middelen</u>		
Kas en banksaldi	1.315.158	1.676.599
<u>Overlopende activa</u>		
Overige overlopende activa	444.348	471.585
Totaal vlottende activa	10.540.955	12.901.680
TOTAAL	10.964.392	13.221.514
Passiva	31-12-2023	31-12-2022
Vaste passiva		
<u>Eigen vermogen</u>		
Bestemmingsreserves	0	0
<u>Vreemd vermogen</u>		
Voorzieningen	0	0
Totaal vaste passiva	0	0
Vlottende passiva		
<u>Mottende schulden</u>		
Overige vlottende schulden	744.772	793.803
<u>Overlopende passiva</u>		
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheden	6.194.272	7.541.498
Overige overlopende passiva	4.025.348	4.886.213
Totaal vlottende passiva	10.964.392	13.221.514
TOTAAL	10.964.392	13.221.514

5. Rechtmatigheidsverklaring

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling openbaar lichaam Rogplus

Inleiding

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur van Rogplus toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de het dagelijks bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 5 juli 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door algemeen bestuur bepaald en vastgesteld op € 60.000,-.

Bevinding

Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. De geconstateerde afwijkingen betreffen:

- De kosten van enkele aanbieders zijn aanbestedingsplichtig, hier is inmiddels actie op ondernomen.
- De overschrijdingen op de budgetten van de diverse programma's zijn hoger dan de € 60.000,-, deze worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering. Dit wordt niet gezien als een onrechtmatigheid, aangezien er tot driemaal toe een begrotingswijziging is aangeboden en vastgesteld door het Algemeen Bestuur.
- De controle op de uitgaven van de Jeugdhulp die door Mevis dient te worden uitgevoerd zijn ten dele uitgevoerd. Dit wordt gezien als een onrechtmatigheid door het dagelijks bestuur.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Tabel omvang onrechtmatigheden

Begrotingscriterium	Fouten	Onduidelijkheden
1A. Overschrijding lasten programma's	5.215.961	0
1B. Overschrijding investeringsbudgetten	0	0
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	0	0
3. Overschrijdingen die niet tijdig hebben geleid tot begrotingswijziging of te laat aan het bestuur zijn gemeld	0	0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	5.215.961	0
4. Totaal aan begrotingsonrechtmatigheden dat past binnen het beleid. (Begrotingswijziging met 12 weken zienswijzentermijn is uiterlijk in september. Overschrijdingen daarna worden gemeld in de 2e bestuursrapportage en/of bij de jaarstukken, waarbij de definitieve bijdrage wordt vastgesteld zodanig dat het saldo nihil is.)	5.215.961	0
5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden	0	0
Voorwaarden criterium		
Er zijn geen bevindingen boven de rapporteringsgrens		
M&O Criterium		
Er zijn geen bevindingen boven de rapporteringsgrens		

6 Overzicht van baten en lasten

6.1 Uitgangspunten

Rogplus verzorgde in 2023 voor de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling Nieuwe Waterweg Noord de uitvoering van de Wmo individuele verstrekkingen, Beschermd Wonen en het contract- en informatiemanagement voor de Jeugdwet. In opdracht van de MVS-gemeenten heeft Rogplus in 2023 ook backofficetaken voor jeugdhulp en leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer uitgevoerd. De uitgaven en de kosten van Rogplus worden ten laste gebracht van de volgende BBV-taakvelden:

- 0.4 Overhead
- 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken
- 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
- 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen
- 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)
- 6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)
- 6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)
- 6.72a Jeugdhulp begeleiding
- 6.72b Jeugdhulp behandeling
- 6.72c Jeugdhulp dagbesteding
- 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig
- 6.73a Pleegzorg
- 6.73b Gezinsgericht
- 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig
- 6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf
- 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf
- 6.74c Gesloten plaatsing
- 6.81a Beschermd Wonen
- 6.82b Jeugdreclassering

De inkomsten bestaan uit bijdragen in de kosten (hierna: eigen bijdragen) voor verschillende Wmo-voorzieningen, bijdragen van cliënten voor vervoer met het Wmo-vervoer (ievo), bijdragen van cliënten aan de Aanvullende Algemene Voorziening Schoon Huis, een bijdrage van Mevis voor door Rogplus geleverde diensten, rente-inkomsten en bijdragen van de drie MVS-gemeenten. De gemeentelijke bijdrage is het verschil tussen de uitgaven en de overige inkomsten van Rogplus. Rogplus heeft hierom per definitie een sluitende begroting. Deze inkomsten worden verantwoord onder de volgende BBV-taakvelden:

- 0.8 Overige baten en lasten
- 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)
- 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+
- 6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)
- 6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)
- 6.81a Beschermd Wonen

De programmaverantwoording is opgesteld volgens het stelsel van baten en lasten. Voor zover mogelijk zijn alle directe verplichtingen uit de in 2022 ingediende aanvragen verwerkt in het resultaat. Hiertoe zijn alle bekende verplichtingen meegenomen en verwerkt in de jaarcijfers. In deze jaarstukken zijn de uitgaven van Rogplus als positieve bedragen opgenomen en de inkomsten als negatieve. Deze worden voorafgegaan door het teken '-'.¹

Medio 2022 is de primaire begroting 2023 van Rogplus vastgesteld. Op basis van voortschrijdende inzichten is de begroting 2023 van Rogplus drie keer gewijzigd. De begrotingswijzigingen zijn gespecificeerd in de bijlagen

6.2 Totaaloverzicht

Baten/ Lasten	Programma	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Lasten	Wmo	48.962.562	54.668.900	51.831.200	53.380.993
	Beschermd Wonen	6.897.910	10.889.500	6.115.300	5.706.936
	Jeugdhulp	0	51.034.300	63.231.800	63.828.681
	Overhead	4.776.885	4.158.300	4.183.400	4.393.823
Totaal Lasten		60.637.357	120.751.000	125.361.700	127.310.433
Baten	Bijdrage Gemeente Maassluis	9.285.826	18.415.200	18.272.800	18.511.627
	Bijdrage Gemeente Vlaardingen	27.691.755	54.908.700	56.225.400	57.033.466
	Bijdrage Gemeente Schiedam	21.483.943	44.938.100	48.161.000	49.096.772
	Bijdragen cliënten	2.175.832	2.489.000	2.228.900	2.192.849
	Overige inkomsten	0	0	473.600	475.720
Totaal Baten		60.637.357	120.751.000	125.361.700	127.310.433
Eindtotaal		0	0	0	0

De totale lasten van Rogplus over 2023 zijn per saldo € 1.948.733 hoger dan begroot. De inkomsten uit eigen bijdragen van cliënten (inclusief bijdragen voor het Wmo-vervoer) en de overige inkomsten zijn € 33.931 lager uitgevallen dan begroot¹. Het totaal van de gemeentelijke bijdragen valt € 1.982.665 hoger uit dan begroot. Inherent aan de financieringswijze van Rogplus is het resultaat € 0.

¹¹ De overige inkomsten bestaan uit een vergoeding van Mevis voor door Rogplus geleverde diensten en inkomsten uit rente op tegoeden. In de primaire begroting waren deze beide inkomsten nog niet voorzien. De afspraken met Mevis over de levering van diensten zijn pas na het opstellen van de primaire begroting tot stand gekomen. Ook keerden banken ten tijde van het opstellen van de primaire begroting (nog) geen rente uit over tegoeden. Via begrotingswijzigingen heeft Rogplus deze posten in de begroting opgenomen.

De volgende tabel geeft de baten en lasten per BBV-taakveld weer

Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Lasten	0.4 Overhead	4.776.885	4.158.300	4.183.400	4.393.823
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0	37.800	113.400	113.475
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	137.400	106.500	108.388
	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	9.407.500	12.226.700	12.636.046
	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	10.042.197	11.223.100	10.205.600	11.873.137
	6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	21.773.947	25.565.100	23.690.600	23.868.481
	6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	17.146.417	17.469.400	17.542.700	17.240.121
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	41.862.900	0	0
	6.72a Jeugdhulp begeleiding	0	0	11.323.900	11.366.555
	6.72b Jeugdhulp behandeling	0	0	8.814.700	8.842.749
	6.72c Jeugdhulp dagbesteding	0	0	3.497.000	3.515.945
	6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	552.000	554.910
	6.73a Pleegzorg	0	0	3.520.700	3.526.449
	6.73b Gezinsgericht	0	0	9.198.200	9.211.394
	6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	1.755.000	1.757.871
	6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	0	0	6.001.000	6.071.227
	6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	0	3.233.300	3.235.770
	6.74c Gesloten plaatsing	0	0	2.849.700	2.854.210
	6.81a Beschermd Wonen	6.897.910	10.889.500	6.115.300	5.706.936
	6.82b Jeugdreclassering	0	0	432.000	432.947
Totaal Lasten		60.637.357	120.751.000	125.361.700	127.310.433
Baten	0.8 Overige baten en lasten	-58.461.524	-118.262.000	-123.132.800	-125.117.585
	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	-415.517	-598.600	-572.700	-597.885
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-1.497.327	-1.481.300	0	0
	6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	-8.967	-19.600	-886.200	-875.299
	6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	0	-495.500	-485.516
	6.81a Beschermd Wonen	-254.021	-389.500	-274.500	-234.149
Totaal Baten		-60.637.357	-120.751.000	-125.361.700	-127.310.433
Eindtotaal		0	0	0	-0

De tabel hieronder geeft per programma de baten en lasten per BBV-taakveld weer

Programma	Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023		
Wmo	Lasten	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	137.400	106.500	108.388		
		6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	273.900	285.800	290.866		
		6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	10.042.197	11.223.100	10.205.600	11.873.137		
		6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	21.773.947	25.565.100	23.690.600	23.868.481		
		6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	17.146.417	17.469.400	17.542.700	17.240.121		
	Totaal Lasten			48.962.562	54.668.900	51.831.200	53.380.993	
	Baten	0.8 Overige baten en lasten	-47.040.750	-52.569.400	-49.876.800	-51.422.294		
		6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	-415.517	-598.600	-572.700	-597.885		
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-1.497.327	-1.481.300	0	0		
		6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	-8.967	-19.600	-886.200	-875.299		
6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)		0	0	-495.500	-485.516			
Totaal Baten			-48.962.562	-54.668.900	-51.831.200	-53.380.993		
Totaal Wmo			-0	0	0	-0		
Beschermd Wonen	Lasten	6.81a Beschermd Wonen	6.897.910	10.889.500	6.115.300	5.706.936		
		Totaal Lasten			6.897.910	10.889.500	6.115.300	5.706.936
	Baten	0.8 Overige baten en lasten	-6.643.889	-10.500.000	-5.840.800	-5.472.787		
		6.81a Beschermd Wonen	-254.021	-389.500	-274.500	-234.149		
Totaal Baten			-6.897.910	-10.889.500	-6.115.300	-5.706.936		
Totaal Beschermd Wonen			0	0	0	0		
Jeugdhulp	Lasten	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0	37.800	113.400	113.475		
		6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	9.133.600	11.940.900	12.345.180		
		6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	41.862.900	0	0		
		6.72a Jeugdhulp begeleiding	0	0	11.323.900	11.366.555		
		6.72b Jeugdhulp behandeling	0	0	8.814.700	8.842.749		
		6.72c Jeugdhulp dagbesteding	0	0	3.497.000	3.515.945		
		6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	552.000	554.910		
		6.73a Pleegzorg	0	0	3.520.700	3.526.449		
		6.73b Gezinsgericht	0	0	9.198.200	9.211.394		
		6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	1.755.000	1.757.871		
		6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	0	0	6.001.000	6.071.227		
		6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	0	3.233.300	3.235.770		
		6.74c Gesloten plaatsing	0	0	2.849.700	2.854.210		
		6.82b Jeugdreclassering	0	0	432.000	432.947		
		Totaal Lasten			0	51.034.300	63.231.800	63.828.681
		Baten	0.8 Overige baten en lasten	0	-51.034.300	-63.231.800	-63.828.681	
		Totaal Baten			0	-51.034.300	-63.231.800	-63.828.681
		Totaal Jeugdhulp			0	0	0	0
	Overhead	Lasten	0.4 Overhead	4.776.885	4.158.300	4.183.400	4.393.823	
Totaal Lasten			4.776.885	4.158.300	4.183.400	4.393.823		
Baten		0.8 Overige baten en lasten	-4.776.885	-4.158.300	-4.183.400	-4.393.823		
		Totaal Baten			-4.776.885	-4.158.300	-4.183.400	-4.393.823
Totaal Overhead			0	0	0	0		
Eindtotaal			0	0	0	0		

6.3 Doorberekening gemeenten

De totale kosten van Rogplus worden verdeeld over de drie gemeenten (Maassluis, Schiedam en Vlaardingen) en afgerekend. Ter financiering van de lopende uitgaven, wordt maandelijks een voorschot verkregen op deze eindafrekening.

Bij de toerekening van de kosten gaat per programma als volgt:

- Wmo. De kosten worden per gemeente geregistreerd en op basis van werkelijkheid ten laste van de woonplaats van de cliënt toegerekend. Voor Wmo-vervoer zijn de kosten verdeeld op basis van het aantal verreden ritten en kilometers per gemeente. De directe opbrengsten en eigen bijdragen zijn in mindering gebracht op de kosten.
- Beschermd Wonen. De uitvoering van Beschermd Wonen voor Maassluis, Vlaardingen en Schiedam valt vanaf 1 januari 2015 onder de verantwoordelijkheid van centrumgemeente Vlaardingen. De gemaakte kosten worden per gemeente geregistreerd, maar verantwoord bij de centrumgemeente Vlaardingen.
- Jeugdhulp. De uitgaven voor jeugdhulp op basis van zorgcontinuïteit, jeugdhulp op basis van pgb en jeugdhulpvervoer worden, net als bij Wmo-voorzieningen, per gemeente geregistreerd en op basis van werkelijkheid ten laste van de woonplaats van de cliënt toegerekend. Voor het begrotingsonderdeel 'jeugdhulpopdracht' geldt dat op de totale bij de herijking vastgestelde waarde van de jeugdhulpopdracht (€ 61,9 miljoen) eerst de verdeelsleutel voor jeugdhulp (zie hierna) is toegepast om de uitgaven per gemeente te bepalen. Daarna zijn per gemeente de werkelijke uitgaven voor zorgcontinuïteit, jeugdhulp via pgb en kosten voor wijkteams die in 2023 nog binnen de gemeentelijke begrotingen vallen hierop in mindering gebracht. De (per gemeente) resterende uitgaven zijn ten slotte verantwoord bij het begrotingsonderdeel 'jeugdhulpopdracht'.
- Overhead. Conform de Gemeenschappelijke Regeling worden deze kosten over de gemeenten verdeeld aan de hand van de in de volgende paragraaf genoemde verdeelsleutel.

Verdeelsleutels

De verdeelsleutel van de kosten van de overhead in 2023 over de drie gemeenten is afgestemd met de financiële commissie. Uitgangspunt is hierbij een evenwichtige verdeling op basis van een aantal kengetallen. De verdeelsleutel van de kosten van de uitvoering over de drie gemeenten wordt bepaald op basis van de vastgestelde kengetallen. Dit zijn:

- Het aantal pashouders voor het Wmo-vervoer;
- Het aantal unieke cliënten;
- Het aantal aanvragen;

In de begroting 2023 is per gemeente per kengetal het aantal bepaald voor het laatst afgesloten jaar. Voor de begroting 2023 is dit 2021. Per kengetal wordt de verhouding tussen de drie gemeenten berekend. Vervolgens wordt het gewogen gemiddelde berekend voor het aandeel van de gemeenten. Het aantal pashouders voor het Wmo-vervoer en het aantal unieke cliënten tellen hierin mee met een factor 1, het aantal

aanvragen telt mee met een factor 2. Het gewogen gemiddelde wordt afgerond op halve procenten.

De verdeling van de kosten is in 2023 gebaseerd op de volgende verdeelsleutel:

- Maassluis 18,5%
- Vlaardingen 43,0%
- Schiedam 38,5%

Voor de uitgaven voor het contract met Mevis geldt de kostenverdeling, zoals deze is afgesproken door de MVS-gemeenten. De herijking van de opdrachtwaarde op basis van de realisatie 2022 leidt tot de volgende verdeelsleutel:

- Maassluis: 15,03%
- Vlaardingen: 44,04%
- Schiedam: 40,93%

De verdeelsleutel voor het budget voor de backoffice taken leerlingenvoer en jeugdhulpvoer is gebaseerd op de aantallen vervoerde kinderen in het laatst afgesloten jaar. Dit leidt tot de volgende verdeelsleutel:

- Maassluis: 28,6%
- Vlaardingen: 35,7%
- Schiedam: 35,7%

De doorberekening aan de gemeenten geeft het volgende beeld:

Gemeente	Programma	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023	Percentage bested
Maassluis	Wmo	8.412.132	9.456.200	9.037.800	9.134.562	101,1%
	Beschermd Wonen	-	-	-	-	
	Jeugdhulp	-	8.189.700	8.527.900	8.629.491	101,2%
	Overhead	873.695	769.300	707.100	747.574	105,7%
Totaal Maassluis		9.285.826	18.415.200	18.272.800	18.511.627	101,3%
Vlaardingen	Wmo	19.072.871	21.796.200	20.616.400	21.355.436	103,6%
	Beschermd Wonen	6.643.889	10.500.000	5.840.800	5.472.787	93,7%
	Jeugdhulp	-	20.824.400	28.124.700	28.467.638	101,2%
	Overhead	1.974.994	1.788.100	1.643.500	1.737.604	105,7%
Totaal Vlaardingen		27.691.755	54.908.700	56.225.400	57.033.466	101,4%
Schiedam	Wmo	19.555.748	21.317.000	20.222.600	20.932.295	103,5%
	Beschermd Wonen	-	-	-	-	
	Jeugdhulp	-	22.020.200	26.466.900	26.608.715	100,5%
	Overhead	1.928.195	1.600.900	1.471.500	1.555.762	105,7%
Totaal Schiedam		21.483.943	44.938.100	48.161.000	49.096.772	101,9%
Eindtotaal		58.461.524	118.262.000	122.659.200	124.641.865	101,6%

Ten opzichte van de derde gewijzigde begroting vallen de bijdragen van de drie gemeenten in totaal € 1.948.733 hoger uit. De bijdrage van Maassluis is € 238.827 hoger dan begroot, Vlaardingen € 808.066 en Schiedam € 935.772.

6.4 Onvoorzien

Rogplus heeft in 2023 geen posten als onvoorzien aangemerkt en geboekt. Nagekomen uitgaven voortkomend uit de coronamaatregelen (compensatie en meerkosten) zijn verantwoord binnen de voor de verschillende soorten Wmo-voorzieningen bedoelde begrotingsonderdelen.

6.5 Incidentele baten en lasten

COVID-19

In 2022 zijn de COVID 19-maatregelen afgebouwd. Tot de afbouw van de maatregelen hebben veel Wmo-leveranciers vanwege de maatregelen extra kosten moeten maken. Rogplus heeft de richtlijn van de VNG gevolgd om zorgaanbieders (deels) te compenseren voor gedeelde omzet en meerkosten als gevolg van coronamaatregelen. In 2023 is in dit kader een (na)betaling aan een leverancier gedaan ter hoogte van € 80.000.

7 Toelichtingen

7.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Ook is de jaarrekening in overeenstemming met de WNT opgesteld.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Vaste activa

Vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met de eventuele restwaarde. De investeringen worden geactiveerd per de eerste dag van de maand ná het moment van ingebruikname.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Conform de uitgangspunten van de Belastingdienst wordt per jaar maximaal 20% van de waarde van de investering afgeschreven. Dat betekent dat de minimale afschrijftermijn vijf jaar is. Rogplus activeert daarom alleen investeringen, waarvan de verwachte gebruikstermijn minimaal vijf jaar is.

De meest voorkomende investeringen bij Rogplus zijn hardware, software en kantoorinventaris. Hardware en software worden in beginsel in vijf jaar afgeschreven, kantoorinventaris in tien jaar. Rogplus hanteert een ondergrens voor de waarde van de te activeren investeringen van € 10.000. Voor laptops, mobiele telefoons en

kantoorinventaris geldt dat Rogplus per soort de totale waarde van alle in een kalenderjaar aangeschafte middelen (met een verwachte gebruiksduur van minstens vijf jaar) in één keer per jaar activeert, mits de totale waarde daarvan meer dan € 10.000 is. Dit gebeurt per 1 januari van het jaar na het jaar waren de investeringen zijn gedaan. Alle overige investeringen worden per geval geactiveerd (mits de verwachte gebruiksduur minstens vijf jaar is en de waarde meer dan € 10.000).

Rogplus stelt een investeringsagenda op, waarin vijf jaar vooruit wordt aangegeven welke (af te schrijven) investeringen moeten worden gedaan. Rogplus activeert Wmo-hulpmiddelen niet, omdat de waarde van de in gebruik zijnde hulpmiddelen als ideaalcomplex wordt beschouwd. Rogplus rekent geen rente toe aan de investeringen, omdat Rogplus zelf extern geen middelen aantrekt en dus geen rentelasten kent. De kapitaallasten bestaan daarom alleen uit afschrijvingen.

Vorderingen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. De opgenomen vorderingen vallen volgens artikel 39 van het BBV in de categorie 'vorderingen op openbare lichamen'.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen. Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan Rogplus afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2017 van de commissie BBV het volgende; Rogplus kan op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen per gemeente met de eigen Wmo-administratie. Rogplus mist echter inzicht in de inbaarheid van vordering. Ook kan het CAK eigenstandig vrijstelling verlenen voor het afdragen van een eigen bijdrage. Hierdoor zijn de overzichten van het CAK voor Rogplus ontoereikend om de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen verantwoordelijkheid van Rogplus is. Dat betekent dat door Rogplus namens de gemeente geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Passiva

Onder "Bestemming resultaat" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar. Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering in het vastgestelde project.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De Wmo-verplichtingen hebben betrekking op aanvragen tot en met het boekjaar waarvan de afhandeling nog niet helemaal heeft plaatsgevonden. Zodra een aanvraag is ontvangen, ontstaat voor Rogplus een verplichting. Aanvragen bevinden zich in diverse stadia van het afhandelingsproces, zoals onderzoeksfase, besluitvormingsfase, in afwachting van offerte van de leverancier en in afwachting van de factuur. Voor zaken waarvan nog geen offerte of factuur is ontvangen, wordt gebruik gemaakt van ramingen. Rogplus heeft door haar

lange ervaring met het afhandelen van de aanvragen normen ontwikkeld voor de gemiddelde kosten van een voorziening. Hierdoor is Rogplus in staat de verwachte lasten van de aanvragen betrouwbaar te ramen.

Bruikleenverstrekkingen worden niet in de balans opgenomen, maar als kosten beschouwd in het jaar van aanschaf. Redenen hiervoor zijn:

- Elke verstrekking heeft cliënt-specifieke kenmerken, waardoor de waardering wordt bemoeilijkt (hoe specifiek veelal de aanpassingen, hoe duurder de voorziening); ook belemmert dit de verhandelbaarheid van de verstrekkingen;
- Hoe individueler de aanpassing hoe moeilijker de voorziening kan worden herverstrekt;
- De verwachting bestaat dat er sprake is van een continue-instroom, waardoor een zogenaamd ideaal-complex ontstaat.

7.2 Toelichting balans

7.2.1 Vaste activa

Materiële vaste activa

Activa	Afschrijf- termijn	Boekwaarde 01-01-2023	Investerings 2023	Afschrijving 2023	Desinvestering 2023	Boekwaarde 31-12-2023
Inventaris	10	177.124	99.152	23.573	-	252.703
Software	5	107.411	68.437	27.299	-	148.549
Hardware	5	35.300	-	13.114	-	22.186
Eindtotaal		319.835	167.589	63.986	-	423.437

Alle activa zijn verhandelbaar en derhalve van economisch nut.

7.2.2 Vlottende activa

Uitzettingen

	2022	2023
Vorderingen op openbare lichamen	494.121	1.662.600
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	10.078.491	6.742.234
Overige vorderingen	180.883	376.614
	10.753.496	8.781.448

Sinds de verandering van de governancestructuur van stichting naar Gemeenschappelijke Regeling als Openbaar Lichaam in 2022 is Rogplus verplicht schatkistbankieren te hanteren. Schatkistbankieren is bedoeld voor instellingen die een wettelijke of publieke taak uitvoeren en hiervoor gelden van het Rijk ontvangen. Dit houdt in dat zij de publieke gelden aanhouden bij het ministerie van Financiën.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	2.415,02			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.117	671	656	1.197
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.298	1.744	1.759	1.218
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	120.751			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	120.751			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	2.415,02			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	100.573	61.083	60.372	110.142
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.117	671	656	1.197

Liquide middelen

	2022	2023
ABN/AMRO	1.518	123
BNG	1.675.081	401.447
Rekening Courant Jeugd		913.588
	1.676.599	1.315.158

Na de verandering van governancestructuur van stichting naar gemeenschappelijke regeling als openbaar lichaam is Rogplus gebruik gaan maken van schatkistbankieren. Dit betekent dat de het banksaldo van de hoofdbankrekening van Rogplus bij de BNG dagelijks afgeroomd wordt tot € 400.000. Naast deze rekening gebruikt Rogplus een rekening bij de ABN Amro voor kleine dagelijkse betalingen (kleine kas). Ook het saldo op de rekening courant van de (sinds 2023 niet meer actief gebruikte) jeugdadministratie van Rogplus is verantwoord onder de liquide middelen.

Overlopende activa

	2022	2023
Nog te ontvangen pgb van SVB	-	-
Te vorderen eigen bijdrage (CAK)	335.437	304.311
Overige	136.148	140.038
	471.585	444.348

Toelichting:

- Nog te ontvangen pgb van SVB. Dit betreft het verschil tussen de vooruitbetaalde voorschotten aan de SVB, die sinds 1 januari 2015 de trekkingsrechten pgb verzorgt. In mindering gebracht zijn de kosten pgb zoals opgenomen in de bijlagen van de gemeenten.
- Te vorderen eigen bijdrage (CAK). Deze vordering heeft betrekking op nog te ontvangen afdrachten eigen bijdrage van het CAK.
- Overige vorderingen. Dit betreft voornamelijk betaalde voorschotten aan zorgleveranciers, welke worden teruggevorderd, dan wel verrekend met ingediende facturen.

7.2.3 Vlottende passiva

Vlottende schulden

	2022	2023
Crediteuren	793.803	744.772
	793.803	744.772

Overlopende passiva

	2022	2023
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overhede	7.541.498	6.194.272
Nog te betalen kosten Zorgleveranciers	4.749.203	3.975.929
Nog te betalen kosten pgb aan SVB	-	-
Nog te betalen kosten Algemeen	137.010	49.419
	12.427.711	10.219.620

De nog te betalen kosten vallen volgens de definitie in artikel 48 van het BBV in de categorie 'overige schulden'. In 2023 zijn geen verplichtingen opgenomen op de balans.

De post overige nog te betalen kosten bestaat voornamelijk uit te verrekenen facturen van de zorgaanbieders. De betalingen aan de zorgaanbieders zullen in de eerste maanden van 2024 plaatsvinden.

7.2.4 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

Rogplus huurt vanaf 2021 een pand aan de Westlandseweg 1 in Maassluis. De huurovereenkomst loopt in eerste instantie tien jaar. De huurverplichting voor deze locatie bedraagt ongeveer € 21.000 per maand.

ICT-diensten

Vanaf mei 2021 heeft Rogplus (nieuwe) contracten met externe partijen voor IT- en telecommunicatiediensten. De maandelijkse kosten van deze contracten zijn om en nabij € 15.000 per maand.

7.2.5 EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft het saldo van de inkomende en uitgaande geldstromen die daadwerkelijk in het kalenderjaar hebben plaatsgevonden. Zoals weergegeven in de onderstaande tabel heeft Rogplus over 2022 een negatief EMU-saldo van € 103.603.

Post	Omschrijving	+ / -	Bedrag
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	+	-
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	+	63.986
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	+	-
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-	167.589
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	+	-
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	+	-
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	+	-
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	+	-
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-	-
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	-	-
11	Verkoop van effecten	-	-
	Berekend EMU-saldo		-103.603

7.3 Toelichting overzicht baten en lasten

7.3.1 Programma Wmo

Taxi- en vervoerskosten

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Regiotaxi	3.680.613	4.433.400	3.959.000	4.578.022
Individuele vervoerskosten	47.256	22.900	24.300	40.451
Overhead	339.599	324.200	330.900	336.915
	4.067.468	4.780.500	4.314.200	4.955.388

De kosten voor het Wmo-vervoer zijn in 2023 gestegen ten opzichte van 2022. Dit wordt voor een groot deel veroorzaakt door de hoge landelijke prijsindex, die zich ook vertaalde naar de kostprijs van de verschillende Wmo-voorzieningen. Voor taxikosten bedroeg de prijsindexatie 13,7%. Daarnaast is afgelopen jaar het aflopende contract voor het Wmo-vervoer aanbesteed. Dit heeft geleid tot het ontstaan van ievo met als belangrijke verandering de oprichting van het vervoerloket. Het doel van het vervoerloket is om reizigers te ondersteunen in hun zelfstandigheid en ze aan te moedigen alternatieven zoals het openbaar vervoer te overwegen. Daarnaast kan het vervoerloket ritten efficiënter plannen en op die manier de reistijd verkorten. Op termijn kan deze nieuwe manier van werken leiden tot een afname van de vervoerskosten. In de opstartfase is dit echter nog niet aan de orde en is er nog sprake van een kostenstijging.

Door personeelskrapte waren er in de eerste helft van 2023 op bepaalde momenten minder chauffeurs en voertuigen inzetbaar. Als gevolg hiervan is het aantal ritten in deze periode licht gedaald. Na de start van ievo zijn deze problemen grotendeels verholpen en is het aantal ritten weer toegenomen. Hoewel er nog steeds minder wordt gereisd met het Wmo-vervoer dan vóór de coronacrisis, laten de laatste maanden een gestaag herstel zien. Het is op dit moment nog niet te voorspellen hoe dit zich verder ontwikkelt.

Scootmobielen en rolvoorzieningen

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Scootmobielen	1.776.201	1.894.500	1.857.600	2.237.303
Autoaanpassingen / -verstrekkingen	71.779	116.800	121.900	18.411
Handbewogen rolstoelen	430.249	462.600	369.500	479.565
Electrische rolstoelen	677.344	540.600	499.100	872.709
Sportvoorzieningen	29.817	46.800	48.800	23.686
Aandrijfunits en fietsen	462.459	469.700	575.900	602.882
Kindvoorzieningen	123.226	114.800	128.400	193.256
Overhead	260.922	258.400	262.600	267.213
	3.831.997	3.904.200	3.863.800	4.695.025

Ook bij de rol- en vervoersvoorzieningen heeft de hoge prijsindexatie (14,5%) geleid tot een stijging van de uitgaven. Daarnaast neemt het aantal verstrekte scootmobielen en

rolvoorzieningen de afgelopen jaren toe. Dit wordt waarschijnlijk veroorzaakt door de vergrijzing en het feit dat ouderen langer thuis blijven wonen.

Door de stijging van het aantal scootmobielen neemt ook de stallingsproblematiek in bepaalde wooncomplexen verder toe en zonder geschikte stallingsplek kan geen scootmobiel worden verstrekt. De verwachting is dat dit probleem door de vergrijzing en het langer thuis wonen de komende jaren verder toeneemt. Om die reden is Rogplus in 2023 gestart met een pilot om deelscootmobielen in te gaan zetten op dit soort locaties. Geen individuele scootmobiel meer, maar een aantal scootmobielen per flat waar meerdere bewoners gebruik van kunnen maken. De eerste ervaringen met de pilot zijn erg positief en komend jaar wordt de pilot uitgebreid naar meer locaties.

Begin 2023 waren bepaalde scootmobielen en rolvoorzieningen soms lastig te leveren, of duurde het lang voordat een onderdeel leverbaar was waardoor reparaties lang op zich lieten wachten. De leveranciers gaven aan dat dit kwam door problemen met onder meer containervervoer en tekorten aan chips. In de loop van het jaar zijn de problemen in de bevoorradingsketen grotendeels opgelost.

Woonvoorzieningen

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Verhuis- en inrichtingskosten	35.735	36.900	36.900	42.297
Roerende woonvoorzieningen	207.284	299.300	188.100	207.985
Woningaanpassingen	1.498.701	1.713.500	1.446.800	1.486.349
Onderhoud / reparatie	259.276	341.200	205.900	333.476
Overhead	141.735	147.500	149.900	152.617
	2.142.732	2.538.400	2.027.600	2.222.724

Op het gebied van woonvoorzieningen en woningaanpassingen zijn de lasten in 2023 – ondanks de prijsstijging – vergelijkbaar met 2022. De uitgaven voor woningaanpassingen blijven een onzekere factor en kunnen sterk worden beïnvloed door enkele grote woningaanpassingen.

Schoon Huis

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Algemene voorziening Schoon Huis	18.311.979	21.833.200	20.161.800	20.308.343
Maatwerkvoorzieningen	1.607.756	1.732.800	1.669.400	1.634.665
Aanvullende algemene voorziening	47.825	86.200	63.000	77.229
pgb	117.667	157.100	114.500	136.149
Overhead	1.688.721	1.755.800	1.681.900	1.712.095
	21.773.947	25.565.100	23.690.600	23.868.481

De uitgaven voor de algemene voorziening Schoon Huis zijn met ongeveer 9% gestegen als gevolg van de prijsontwikkeling. Daarnaast is het beroep op de algemene voorziening Schoon Huis licht toegenomen ten opzichte van 2022.

Door de personeelstekorten konden de zorgaanbieders niet altijd voorzien in de vraag en liepen de wachtlijsten op. Hierdoor daalde de verzilveringsgraad. Samen met de zorgaanbieders heeft Rogplus de mogelijkheden onderzocht om deze wachtlijsten terug te dringen en zijn een aantal maatregelen geïnitieerd. Het is echter een ingewikkeld probleem waar de maatregelen tot nu toe slechts een beperkt effect op hebben. De wachtlijsten worden constant gevolgd en gedeeld met de Wmo-consulenten, zodat cliënten goed geïnformeerd worden.

Meedoen in de Stad

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Meedoen in de Stad - niet ouderen	9.458.012	9.495.900	9.633.800	9.756.046
Meedoen in de Stad - ouderen	1.766.307	1.803.600	1.818.500	1.792.783
pgb	1.837.071	2.051.300	1.764.200	1.777.610
Overhead	1.014.014	910.900	925.600	942.217
	14.075.404	14.261.700	14.142.100	14.268.656

In de contracten voor Meedoen in de Stad is onderscheid gemaakt tussen begeleiding van cliënten met ouderdomsgerelateerde klachten (Meedoen in de Stad – ouderen) en cliënten met niet-ouderdomsgerelateerde klachten (Meedoen in de Stad – Niet-ouderen). De lasten voor Meedoen in de Stad zijn in 2023 nagenoeg gelijk gebleven aan 2022.

Het aantal cliënten dat gebruik maakt van Meedoen in de Stad – ouderen ligt in lijn met 2022. Net zoals bij het Wmo-vervoer blijft dit echter nog steeds achter op het niveau van vóór de coronacrisis. Een duidelijke oorzaak is hiervoor (nog) niet aan te wijzen.

Meedoen in de Stad – niet-ouderen wordt geleverd op basis van populatiebepaling. De uitgaven hiervoor zijn daarom gelijk aan de contractueel vastgelegde (een-op-een in de begroting verwerkte) betalingen aan het consortium. Het aantal cliënten aan wie het consortium zorg en begeleiding levert, is sinds het ingaan van het contract stabiel gebleven, terwijl het aantal cliënten dat op basis van een pgb zelf begeleiding inkoop licht is afgenomen. Dit sluit aan bij de uitgangspunten van het contract Meedoen in de Stad – niet-ouderen.

Ondersteuning bij Bijzondere Woonvormen

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	2.314.594	2.175.800	2.108.700	2.221.274
	2.314.594	2.175.800	2.108.700	2.221.274

De lasten voor Ondersteuning bij Bijzondere Woonvormen zijn in 2023 ongeveer gelijk aan het jaar ervoor. Dit is verklaarbaar, omdat het aantal plaatsen gelijk is gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Tegemoetkoming meerkosten

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Tegemoetkoming meerkosten	290.900	363.000	623.000	336.100
	290.900	363.000	623.000	336.100

Net als in eerdere jaren, konden in 2023 cliënten met een laag inkomen en een langdurige indicatie Wmo aanspraak maken op een tegemoetkoming in de zorgkosten. Ook konden cliënten met een laag inkomen die hun eigen risico voor de zorgverzekering hebben verbruikt een tegemoetkoming aanvragen. In Maassluis is de tegemoetkoming € 200 per toegekende aanvraag en in Vlaardingen en Schiedam € 100.

Projecten en innovaties

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Projecten	225.664	226.400	226.400	290.657
Herindicaties	82.308	172.700	172.700	40.985
Innovaties	157.547	269.800	269.800	82.450
	465.519	668.900	668.900	414.091

Ook in 2023 heeft Rogplus aan verschillende innovaties en projecten gewerkt. Een opsomming van deze projecten:

- Powerful Ageing. In samenwerking met HRC (Health Research Consultancy) is Rogplus in 2022 de Powerful Ageing gestart. Powerful Ageing is een persoonlijke interventie waarmee ouderen hun fysieke zelfredzaamheid leren behouden én verbeteren. Door middel van het programma zijn ouderen langer in staat om zelfstandig en actief deel te nemen aan de maatschappij. Cliënten trainen onder begeleiding van fysiotherapeuten om meer explosief spiervermogen op te bouwen om een beweging te starten, meer zelfvertrouwen te krijgen om vrij te bewegen, een beter reactievermogen te ontwikkelen bij onverwachte situaties, vallen te voorkomen en meer tilkracht te krijgen. Deelname aan Powerful Ageing was in 2023 voor cliënten op vrijwillige basis.
- Deelscootmobielen: Dit is een project waarin uitgetest gaat worden hoe een pool van scootmobielen, op een locatie waar veel ouderen bij elkaar wonen, kan voorzien in de verplaatsingsbehoefte bij mensen met een mobiliteitsbeperking. Nu is het nog zo dat er in het beleid is opgenomen dat een scootmobiel individueel verstrekt wordt, maar in de praktijk blijkt dat dit steeds lastiger te realiseren is vanwege een gebrek aan stallingsmogelijkheden. Door de inzet van een pool aan 'deelscootmobielen' kunnen meerdere inwoners van eenzelfde flat gebruik maken van een beperkt aantal scootmobielen.
- Programma regionale aanpak ouderenzorg. Net als in de rest van Nederland staat de regio Westland, Schieland, Delfland (WSD) voor een opgave in de ouderenzorg. Zo komt er een sterke vergrijzing aan, terwijl het aantal mensen dat de zorg kan verlenen afneemt. Gemeenten, zorgaanbieders en Zorgverzekeraar DSW hebben de samenwerking geïntensiveerd om de stijgende zorgvraag naar ouderenzorg op te vangen zodat we voor alle ouderen in onze regio de zorg kwalitatief goed,

toegankelijk en betaalbaar kunnen houden. Rogplus en de MVS-gemeenten nemen deel aan dit programma. Vanuit de bijdrage aan het programma worden verschillende projecten gefinancierd.

Preventie

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Wijkteams	0	273.900	285.800	290.866
Fief	0	137.400	106.500	108.388
	0	411.300	392.300	399.253

Al langere tijd is de rol van onze consultants van Rogplus veranderd. In het kader van de transformatie hebben de consultants 'de kanteling' in hun werk toegepast en zijn zij breder gaan kijken naar de individuele situatie van de hulpvrager. Rogplus zet meer in op preventie en daarmee het uitstellen of voorkomen van een ondersteunings- en of zorgvraag. Ook bij het aangaan van nieuwe contracten zet Rogplus in op preventie en verbinding tussen de zorgleveranciers en het voorliggend veld. Om de inzet van Rogplus op het gebied van preventie ook in de begroting inzichtelijk te maken heeft Rogplus in de begroting 2023 het begrotingsonderdeel 'Preventie' geïntroduceerd.

In 2023 zijn uitgaven voor de volgende werkzaamheden worden verantwoord onder Preventie:

- Fief. Via het platform Fief kunnen inwoners die (nog) voldoende zelfredzaam zijn informatie vinden over zelfredzaamheid, tips over gezondheid, gezond en fit ouder worden en activiteiten in de buurt. In 2023 heeft Fief een actieve gebruikersgroep opgebouwd die elkaar online en bij activiteiten ontmoet. Vanuit Fief is onder meer een succesvolle fietsdag gehouden.
- Meedoen. 'Meedoen' is het platform van Rogplus voor cliëntparticipatie. Via Meedoen kunnen cliënten hun mening geven over het werk van Rogplus en de Wmo-aanbieders waarmee Rogplus contracten heeft. Meedoen is tot 2023 enkele jaren niet of nauwelijks actief geweest. In 2023 is Meedoen nieuw leven in geblazen. Inmiddels zijn startbijeenkomsten gehouden met tientallen betrokken en geïnteresseerde cliënten.
- Adviesgesprekken. Rogplus hanteert zo veel mogelijk de principes van positieve gezondheid. In de adviesgesprekken met inwoners met een hulpvraag verkennen de consultants van Rogplus wat er nodig is om betekenisvol te leven en wat bijdraagt in het leven van de hulpvrager aan een groter gevoel van welzijn. Ook gaat de consultant in op leefstijl, gezondheid en zingeving.
- Wijkteams. De consultants draaien ook mee in de wijkteams waar zij in samenwerking met verschillende partners complexe casussen multidisciplinair aanpakken, maar ook vraagstukken van inwoners verbinden en afstemmen met het informele – en voorliggend veld. Daarnaast zijn de consultants van Rogplus hier in het kader van de Wmo, de vraagbaak en sparringpartner voor de collega's in de wijkteams.

Inkomsten Wmo

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Inkomsten Regiotaxi	-415.517	-598.600	-412.400	-440.784
Eigen bijdragen	-1.497.327	-1.481.300	-1.534.100	-1.503.435
Bijdrage AAV Schoon huis	-8.967	-19.600	-7.900	-14.480
Bijdrage gemeenten	-47.040.750	-52.569.400	-49.876.800	-51.422.294
	-48.962.562	-54.668.900	-51.831.200	-53.380.993

De kosten van het Programma Wmo worden op de volgende manieren gedekt:

- Wmo-vervoer. Cliënten betalen per rit met het Wmo-vervoer een eigen bijdrage. Als gevolg van de coronamaatregelen hebben cliënten aanzienlijk minder (declarabele) kilometers gereden met het Wmo-vervoer en zijn deze inkomsten lager dan begroot.
- Eigen bijdragen: Cliënten betalen een eigen bijdrage wanneer ze vanuit de Wmo gebruik maken van huishoudelijke hulp, dagbesteding, logeren in een zorginstelling, elektrische deuropeners (bij de eigen voordeur), vlonders (bij de eigen voordeur), scootmobielen of begeleiding. De eigen bijdrage was in 2023 een abonnementstarief van € 19,- per maand, ongeacht het aantal voorzieningen dat een cliënt heeft.
- Bijdrage gemeenten. Het verschil tussen de uitgaven en de inkomsten wordt gedekt door bijdragen van de MVS-gemeenten.

7.3.2 Programma Beschermd Wonen

Baten/ Lasten	Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Lasten	Zorg in natura	6.448.469	8.956.900	5.642.100	5.263.729
	pgb	79.141	1.496.500	66.100	28.775
	Overhead	370.300	436.100	407.100	414.432
		6.897.910	10.889.500	6.115.300	5.706.936
Baten	Eigen bijdragen	-254.021	-389.500	-274.500	-234.149
	Bijdrage gemeenten	-6.643.889	-10.500.000	-5.840.800	-5.472.787
		-6.897.910	-10.889.500	-6.115.300	-5.706.936
Totaal Beschermd Wonen		0	0	0	0

De uitgaven voor Beschermd Wonen in 2023 zijn lager uitgevallen dan begroot. De uitgaven van het onderdeel Zorg in Natura in de begroting is een optelsom van de verwachte uitgaven aan de gecontracteerde zorgaanbieders plus het investeringsbudget van € 1,5 miljoen. Het investeringsbudget is door de MVS-gemeenten toegevoegd aan de begroting van Rogplus om nieuwe BW-plekken te creëren. Mede dankzij de beschikbaarheid van het investeringsbudget zijn in 2023 twee nieuwe BW-plekken gerealiseerd en zijn er acht nieuwe BW-plekken toegezegd in de eerste helft van 2024.

7.3.2 Programma Jeugdhulp

Jeugdhulpopdracht

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Jeugdhulpopdracht	0	39.691.200	44.034.800	44.438.076
Zorgcontinuïteit	0	7.369.800	15.503.900	15.474.321
pgb	0	2.071.100	980.600	958.570
Overhead	0	1.751.000	1.644.500	1.779.843
	0	50.883.100	62.163.800	62.650.810

In de begroting van Rogplus wordt onder het begrotingsonderdeel Jeugdhulpopdracht de bijdrage aan Mevis verantwoord en de kosten die Rogplus maakt om invulling te geven aan de aan haar gedelegeerde taken. In de derde begrotingswijziging 2023 is een herijking doorgevoerd op de onderdelen 'jeugdhulpopdracht', 'zorgcontinuïteit' en 'pgb'.

Na de definitieve vaststelling van de herijking van de bijdrage over 2023 heeft jeugdhulporganisatie Mevis kenbaar gemaakt 2023 af te sluiten met een tekort. Conform contractafspraken is dit tekort door Mevis, Rogplus en de gemeenten uitgewerkt in een businesscase. Op basis van deze businesscase doet Mevis een beroep over 2023 op het contractueel afgesproken 'veiligheidsventiel' voor een bedrag van € 3.267.228. Op het moment van opstellen van deze jaarstukken heeft het bestuur van Rogplus (nog) niet besloten op het al dan niet toekennen van een aanvullende, incidentele bijdrage aan Mevis over 2023. In de jaarrekening heeft Rogplus daarom geen rekening gehouden met het beroep op het veiligheidsventiel.

Jeugdhulp- en leerlingenvervoer

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Jeugdhulpvervoer	0	0	916.900	1.026.570
Backoffice Jeugdhulpvervoer	0	113.400	37.700	37.825
Backoffice Leerlingenvervoer	0	37.800	113.400	113.475
	0	151.200	1.068.000	1.177.870
	0	51.034.300	63.231.800	63.828.681

Jeugdhulpvervoer brengt kinderen en jongeren van en naar de locatie waar jeugdhulp wordt geboden. Jeugdvervoer valt onder de Jeugdwet. Er is, in tegenstelling tot bij leerlingenvervoer, geen sprake van onderwijs. Vanaf 2023 is de uitvoering van jeugdhulpvervoer gedelegeerd aan Rogplus. Dit betekent onder dat Rogplus contracthouder voor jeugdhulpvervoer is. In 2023 heeft Mevis wachtlijsten weggewerkt en hebben meer kinderen specialistische jeugdhulp op locatie gekregen dan voorzien. Dit heeft tot een evenredige toename van de uitgaven voor jeugdhulpvervoer geleid. De uitvoeringskosten voor de backoffice Leerlingen- en Jeugdhulpvervoer zijn vanaf 2023 opgenomen in het begrotingsprogramma Jeugdhulp. Voorheen was dat het programma Overhead. Rogplus doet dit al langer voor de gemeenten Maassluis en Schiedam, maar met ingang van het schooljaar 2023/2024 voert Rogplus ook voor de gemeente Vlaarding de backofficetaken voor leerlingen- en jeugdhulpvervoer uit.

Inkomsten Jeugdhulp

Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Bijdrage Mevis	0	0	-112.300	-122.837
Bijdrage gemeenten	0	-51.034.300	-63.119.500	-63.705.844
	0	-51.034.300	-63.231.800	-63.828.681

De Jeugdwet kent geen eigen bijdragen. Wel betaalt Mevis een bijdrage aan Rogplus voor overheadtaken die Rogplus uitvoert ten behoeve van Mevis. Het verschil tussen de uitgaven Jeugdhulpopdracht en Jeugdhulp- en leerlingenvervoer en de bijdrage van Mevis moet worden gedekt uit bijdragen van de gemeenten.

7.3.4 Programma Overhead

Overhead	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Salariskosten, sociale lasten, personeelskosten	6.680.579	8.198.800	7.794.800	7.741.083
Personeel derden	596.933	483.700	783.700	991.356
Externe advisering	98.570	147.000	252.300	220.574
Algemene kosten	1.130.818	1.365.500	1.188.700	1.532.709
Kapitaallasten	53.098	110.000	110.000	63.986
Totaal	8.559.999	10.305.000	10.129.400	10.549.707

Overhead	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
<u>Programma Wmo</u>				
Taxi- en vervoerskosten	340.039	326.500	331.000	336.915
Scootmobielen en rolvoorzieningen	261.260	243.700	262.500	267.213
Woonvoorzieningen	141.919	141.600	149.900	152.617
Schoon Huis	1.690.909	1.768.000	1.681.900	1.712.095
Meedoen in de Stad	1.015.327	917.300	925.600	942.217
Preventie		411.300	392.200	399.253
Totaal Wmo	3.449.453	3.808.400	3.743.100	3.810.309
<u>Programma Beschermd Wonen</u>				
Beschermd Wonen	370.300	436.100	407.100	414.432
Totaal Beschermd Wonen	370.300	436.100	407.100	414.432
<u>Programma Jeugdhulp</u>				
Overhead	162.410	1.751.000	1.644.400	1.779.843
Backoffice Leerlingen- en Jeugdhulpvervoer		151.200	151.300	151.300
Totaal Jeugdhulp	162.410	1.902.200	1.795.700	1.931.143
<u>Programma Overhead</u>				
Contractmanagement Jeugd	481.900	0	0	0
Backoffice Leerlingen- en Jeugdhulpvervoer	122.000	0	0	0
Overhead	3.973.935	4.158.300	4.183.400	4.393.823
Totaal Overhead	4.577.835	4.158.300	4.183.400	4.393.823
Totaal	8.559.999	10.305.000	10.129.400	10.549.707

De totale overheadkosten bedroegen in 2023 € 10.549.707. Dit is een overschrijding ten opzichte van de begroting van € 420.307. De overheadkosten worden waar mogelijk en relevant doorberekend aan de directe begrotingsonderdelen. De doorberekening en de verdeling van doorberekende overheadkosten over de taakvelden gebeurt op basis van ervaringscijfers uit voorgaande jaren. De totale doorberekening van de overheadkosten bedraagt € 6.155.884.

Rogplus heeft te maken gehad met schaarste op de arbeidsmarkt (met name bij Wmo-consulenten en ICT-medewerkers) en een aantal langdurig uitgevallen medewerkers. Om de continuïteit van het werk te waarborgen, heeft Rogplus daarom meer inhuurkrachten in moeten zetten dan bij de begroting voorzien.

Het programma Overhead bevat de kosten van niet aan de andere begrotingsdelen toerekenbare overhead en de kosten van het contractmanagement voor de lokaal ingekochte jeugdzorg en de backoffice leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer.

Baten/ Lasten	Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Lasten	Overhead	4.010.575	4.158.300	4.183.400	4.393.823
	Backoffice Jeugd	644.310	0	0	0
	Backoffice LLV en JHV	122.000	0	0	0
		4.776.885	4.158.300	4.183.400	4.393.823
Baten	Inkomsten Rente			-361.300	-352.883
	Bijdrage gemeenten	-4.776.885	-4.158.300	-3.822.100	-4.040.940
		-4.776.885	-4.158.300	-4.183.400	-4.393.823
Totaal Overhead		0	0	0	0

8 Wet Normering Topinkomens

8.1 Bezoldiging topfunctionarissen

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Rogplus. Het voor Rogplus toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000. Dit betreft een algemeen bezoldigingsmaximum.

Rogplus heeft een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. Alle bestuursleden zijn wethouders van de MVS-gemeenten. Zij zijn bij de gemeenten in dienst en staan daarom niet op de loonlijst van Rogplus. Hun bezoldigingsgegevens zijn daarom ook niet opgenomen in deze jaarstukken.

Gemeente	Persoon en functie	Beloning	Vaste en variabele vergoeding	Voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn
	AB = Algemeen Bestuur DB = Dagelijks Bestuur			
Maassluis	mevrouw C. Bronsveld-Snoep (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Maassluis	mevrouw D. Mulder (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Vlaardingen	mevrouw J. Silos (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Vlaardingen	de heer B. Bikkers (AB)	€ 0	€ 0	€ 0
Schiedam	de heer D. Ergin (AB en DB, tot 21 december 2023)	€ 0	€ 0	€ 0
Schiedam	de heer C Kahramanoğlu (AB en DB, vanaf 21 december 2023)	€ 0	€ 0	€ 0
Schiedam	mevrouw P. Zwang (AB)	€ 0	€ 0	€ 0

De dagelijkse operationele leiding van Rogplus ligt in handen van de directie. Door de wijziging van de topstructuur heeft Rogplus met ingang van 2021 een tweekoppige directie met de heer Van Genabeek als directeur en de heer Jansen als adjunct-directeur.

	2022	2023	2022	2023
	A.J.G.M. van Genabeek	A.J.G.M. van Genabeek	C. Jansen	C. Jansen
			Adjunct	Adjunct
Functiegegevens	Directeur	Directeur	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling	01-01 / 31-12	01-01 / 31-12	01-01 / 31-12	01-01 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja	ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	126.901	130.938	107.872	113.825
Beloningen betaalbaar op termijn	23.299	25.844	17.791	23.465
Subtotaal	150.200	156.782	125.664	137.290
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Bezoldiging	150.200	156.782	125.664	137.290
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt	nvt	nvt

Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling:

8.2 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionaris kende Rogplus in 2023 geen andere functionarissen met dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2023 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

BIJLAGEN

9 Bijlagen bij de jaarrekening

9.1 Controleverklaring

Accountants

Aan het Algemeen Bestuur van
RogplusBaker Tilly (Netherlands) N.V.
Bijster 39
Postbus 3814
4800 DV Breda

T: +31 (0)76 525 00 00

breda@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2023****Ons oordeel met beperking**

Wij hebben de jaarrekening 2023 van gemeenschappelijke regeling Rogplus te Maassluis gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening uitgezonderd de gevolgen van de aangelegenheid beschreven in de paragraaf 'De basis voor ons oordeel met beperking' een getrouw beeld van zowel de grootte en de samenstelling van de baten en lasten over 2023 alsmede van het vermogen van gemeenschappelijke regeling Rogplus op 31 december 2023 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De jaarrekening bestaat uit:

- 1 het overzicht van baten en lasten over 2023;
- 2 de balans per 31 december 2023;
- 3 de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, waaronder de rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties over 2023;
- 4 de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel met beperking

Inzake de lasten voor de uitvoering van de Jeugdhulp is sprake van een additioneel verzoek om budget 2023. Contractueel is met de zorguitvoerder afgesproken dat bij overschrijding van het overeengekomen budget overleg plaatsvindt over een mogelijke ophoging van dit budget indien sprake is van exogene factoren die verhoging van het budget noodzakelijk maken.

Uit uitkomsten van de bespreking tussen Rogplus en de zorguitvoerder blijkt dat sprake is van genoemde exogene factoren die verhoging van het budget noodzakelijk maken. Uit de door ons ontvangen documentatie blijkt tevens dat de meest reële inschatting op balansdatum is dat er voor € 3.270.000 aanvullend budget toegekend zal worden over 2023. Dit bedrag is niet in de lasten van de jaarrekening 2023 van Rogplus verantwoord.

Baker Tilly (Netherlands) N.V. trading as Baker Tilly is a member of the global network of Baker Tilly International Ltd., the members of which are separate and independent legal entities.

Alle diensten worden verricht op basis van een overeenkomst van opdracht, gesloten met Baker Tilly (Netherlands) N.V., waarop van toepassing zijn de algemene voorwaarden, gelijkaardend bij de Kamer van Koophandel onder nr. 24425560. In deze voorwaarden is een beperking van aansprakelijkheid opgenomen.

Accountants



Conform de 'financieringsafspraken' van Rogplus zou dit leiden tot een aanvullende bijdrage van de deelnemende gemeenten aan Rogplus voor dezelfde omvang. Deze bate is ook niet in de jaarrekening verwerkt. Hierdoor heeft het niet verwerken van deze beste inschatting van het management geen effect op het totaal verantwoorde resultaat van Rogplus, maar wel op de gepresenteerde samenstelling van dit resultaat.

De totale fout van € 3.270.000 overschrijdt het in de paragraaf 'Materialiteit' genoemde percentage voor fouten.

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 5 juli 2023 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2023 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van gemeenschappelijke regeling Rogplus zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Paragraaf ter benadrukking van bepaalde aangelegenheden - rechtmatigheidsverantwoording

Wij vestigen de aandacht op het onderdeel in de toelichting op de jaarrekening op pagina 44. Het dagelijks bestuur heeft in deze rechtmatigheidsverklaring toegelicht dat een deel van de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand is gekomen. Het totaal aan geconstateerde afwijkingen (rechtmatigheidsfouten), voor een bedrag van in totaal € 5,2 miljoen ligt boven de door het algemeen bestuur vastgestelde verantwoordingsgrens. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 1.270.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2023. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 60.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2023 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6 sub a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Accountants



B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader dat op 5 juli 2023 is vastgesteld door het algemeen bestuur en voor het getrouw toelichten van de financiële rechtmatigheid in de jaarrekening.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichhouder. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid en voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Accountants

**Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 5 juli 2023, het Controleprotocol WNT 2023, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan omtrent de financiële positie. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Accountants



Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Breda, 17 juli 2024
Baker Tilly (Netherlands) N.V.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "R. Opendorp", is written over a circular stamp that contains a stylized logo.

drs. R. Opendorp RA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden: A handwritten mark consisting of three stylized, overlapping loops, used for authentication purposes.

9.2 Begrotingswijziging

Programma	Baten/		Onderdeel	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
	Lasten	Begrotingsonderdeel		Primair 2023	1e wijziging 2023	2e wijziging 2023	3e wijziging 2023
Wmo		Vervoerskosten	Regiotaxi	4.433.400	4.433.400	4.696.200	3.959.000
			Individuele vervoerskosten	22.900	22.900	24.300	24.300
			Overhead	324.200	324.200	344.900	330.900
		Totaal Taxi- en vervoerskosten		4.780.500	4.780.500	5.065.400	4.314.200
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	1.894.500	1.894.500	1.977.300	1.857.600
			Autoaanpassingen / -verstrekkingen	116.800	116.800	121.900	121.900
			Handbewogen rolbelen	462.600	462.600	482.800	369.500
			Electrische rolbelen	540.600	540.600	683.600	499.100
			Sportvoorzieningen	46.800	46.800	48.800	48.800
			Aandrijfunits en fietsen	469.700	469.700	490.300	575.900
			Kindvoorzieningen	114.800	114.800	119.800	128.400
			Overhead	258.400	258.400	273.500	262.600
		Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen		3.904.200	3.904.200	4.198.000	3.863.800
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	36.900	36.900	36.900	36.900
			Roerende woonvoorzieningen	299.300	299.300	309.300	188.100
			Woningaanpassingen	1.713.500	1.713.500	1.713.500	1.446.800
			Onderhoud / reparatie	341.200	341.200	341.200	205.900
			Overhead	147.500	147.500	156.300	149.900
		Totaal Woonvoorzieningen		2.538.400	2.538.400	2.557.200	2.027.600
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon Huis	21.833.200	21.833.200	22.068.900	20.161.800
			Maatwerkvoorzieningen	1.732.800	1.732.800	1.723.600	1.669.400
			Aanvullende algemene voorziening	86.200	86.200	36.700	63.000
			pgb	157.100	157.100	158.300	114.500
			Overhead	1.755.800	1.755.800	1.753.000	1.681.900
		Totaal Schoon Huis		25.565.100	25.565.100	25.740.500	23.690.600
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	9.495.900	9.495.900	9.633.800	9.633.800
			Meedoen in de Stad - ouderen	1.803.600	1.803.600	1.828.000	1.818.500
			pgb	2.051.300	2.051.300	2.068.500	1.764.200
			Overhead	910.900	910.900	964.700	925.600
		Totaal Meedoen in de Stad		14.261.700	14.261.700	14.495.000	14.142.100
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	2.175.800	2.175.800	2.271.300	2.108.700
		Totaal Ondersteuning bij bijzondere woonvormen		2.175.800	2.175.800	2.271.300	2.108.700
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	363.000	363.000	623.000	623.000
		Totaal Tegemoetkoming meerkosten		363.000	363.000	623.000	623.000
		Projecten en innovatie	Projecten	226.400	226.400	226.400	226.400
			Herindicaties	172.700	172.700	172.700	172.700
			Innovaties	269.800	269.800	269.800	269.800
		Totaal Projecten en innovatie		668.900	668.900	668.900	668.900
		Preventie	Wijkteams	273.900	273.900	273.900	285.800
			Fief	137.400	137.400	137.400	106.500
		Totaal Projecten en innovatie		411.300	411.300	411.300	392.300
		Totaal Lasten		54.668.900	54.668.900	56.030.600	51.831.200
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Regiotaxi	-598.600	-598.600	-584.700	-412.400
			Eigen bijdragen	-1.481.300	-1.481.300	-1.481.400	-1.534.100
			Bijdrage AAV Schoon huis	-19.600	-19.600	-7.900	-7.900
			Bijdrage gemeenten	-52.569.400	-52.569.400	-53.956.600	-49.876.800
		Totaal Inkomsten Wmo		-54.668.900	-54.668.900	-56.030.600	-51.831.200
		Totaal Baten		-54.668.900	-54.668.900	-56.030.600	-51.831.200
Totaal Wmo				0	0	0	0

Programma	Baten/		Onderdeel	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
	Lasten	Begrotingsonderdeel		Primair 2023	1e wijziging 2023	2e wijziging 2023	3e wijziging 2023
Beschermd Wonen	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	8.956.900	8.956.900	6.997.300	5.642.100
			pgb	1.496.500	1.496.500	100.000	66.100
			Overhead	436.100	436.100	424.300	407.100
		<i>Totaal Beschermd Wonen</i>		<i>10.889.500</i>	<i>10.889.500</i>	<i>7.521.600</i>	<i>6.115.300</i>
	Totaal Lasten			10.889.500	10.889.500	7.521.600	6.115.300
	Baten	Inkomsten Beschermd Wonen	Eigen bijdragen	-389.500	-389.500	-240.000	-274.500
			Bijdrage gemeenten	-10.500.000	-10.500.000	-7.281.600	-5.840.800
		<i>Totaal Beschermd Wonen</i>		<i>-10.889.500</i>	<i>-10.889.500</i>	<i>-7.521.600</i>	<i>-6.115.300</i>
	Totaal Baten			-10.889.500	-10.889.500	-7.521.600	-6.115.300
Totaal Beschermd Wonen				0	0	0	0
Jeugdhulp	Lasten	Jeugdhulpopdracht	Jeugdhulpopdracht	39.691.200	44.611.100	36.729.700	44.034.800
			Zorgcontinuïteit	7.369.800	5.009.900	4.238.300	15.503.900
			pgb	2.071.100	2.541.900	1.224.800	980.600
			Overhead	1.751.000	1.751.000	1.728.200	1.644.500
		<i>Totaal Jeugdhulpopdracht</i>		<i>50.883.100</i>	<i>53.913.900</i>	<i>43.921.000</i>	<i>62.163.800</i>
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	Jeugdhulpvervoer	0	0	784.300	916.900
			Backoffice Jeugdhulpvervoer	113.400	37.800	37.900	37.700
			Backoffice Leerlingenvervoer	37.800	113.400	113.400	113.400
		<i>Totaal Jeugdhulp- en leerlingenvervoer</i>		<i>151.200</i>	<i>151.200</i>	<i>935.600</i>	<i>1.068.000</i>
	Totaal Lasten			51.034.300	54.065.100	44.856.600	63.231.800
	Baten	Inkomsten Jeugdhulp	Bijdrage Mevis	0	0	-112.300	-112.300
			Bijdrage gemeenten	-51.034.300	-54.065.100	-44.744.300	-63.119.500
		<i>Totaal Inkomsten Jeugdhulp</i>		<i>-51.034.300</i>	<i>-54.065.100</i>	<i>-44.856.600</i>	<i>-63.231.800</i>
	Totaal Baten			-51.034.300	-54.065.100	-44.856.600	-63.231.800
Totaal Jeugdhulp				0	0	0	0
Overhead	Lasten	Overhead	Overhead	4.158.300	4.158.300	4.359.300	4.183.400
			Backoffice Jeugd	0	0	0	0
			Backoffice LLV en JHV	0	0	0	0
		<i>Totaal Overhead</i>		<i>4.158.300</i>	<i>4.158.300</i>	<i>4.359.300</i>	<i>4.183.400</i>
	Totaal Lasten			4.158.300	4.158.300	4.359.300	4.183.400
	Baten	Inkomsten Overhead	Inkomsten Rente				-361.300
			Bijdrage gemeenten	-4.158.300	-4.158.300	-4.359.300	-3.822.100
		<i>Totaal Overhead</i>		<i>-4.158.300</i>	<i>-4.158.300</i>	<i>-4.359.300</i>	<i>-4.183.400</i>
	Totaal Baten			-4.158.300	-4.158.300	-4.359.300	-4.183.400
Totaal Overhead				0	0	0	0
Eindtotaal				0	0	0	0

9.3 Specificatie kosten en baten

9.3.1 Totaal

Programma	Baten/		Onderdeel	Werkelijk	Begroot	Begroot	Werkelijk	
	Lasten	Begrotingsonderdeel		2022	Primair 2023	3e wijziging 2023	2023	
Wmo	Lasten	Vervoerskosten	Regiotaxi	3.680.613	4.433.400	3.959.000	4.578.022	
			Individuele vervoerskosten	47.256	22.900	24.300	40.451	
			Overhead	339.599	324.200	330.900	336.915	
			Totaal Taxi- en vervoerskosten	4.067.468	4.780.500	4.314.200	4.955.388	
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	1.776.201	1.894.500	1.857.600	2.237.303	
			Autobaanpassingen / -verstrekkingen	71.779	116.800	121.900	18.411	
			Handbewogen rolstoelen	430.249	462.600	369.500	479.565	
			Electrische rolstoelen	677.344	540.600	499.100	872.709	
			Sportvoorzieningen	29.817	46.800	48.800	23.686	
			Aandrijfinits en fietsen	462.459	469.700	575.900	602.882	
			Kindvoorzieningen	123.226	114.800	128.400	193.256	
			Overhead	260.922	258.400	262.600	267.213	
			Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen	3.831.997	3.904.200	3.863.800	4.695.025	
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	35.735	36.900	36.900	42.297	
			Roerende woonvoorzieningen	207.284	299.300	188.100	207.985	
			Woningaanpassingen	1.498.701	1.713.500	1.446.800	1.486.349	
			Onderhoud / reparatie	259.276	341.200	205.900	333.476	
			Overhead	141.735	147.500	149.900	152.617	
			Totaal Woonvoorzieningen	2.142.732	2.538.400	2.027.600	2.222.724	
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon Huis	18.311.979	21.833.200	20.161.800	20.308.343	
			Maatwerkvoorzieningen	1.607.756	1.732.800	1.669.400	1.634.665	
			Aanvullende algemene voorziening	47.825	86.200	63.000	77.229	
			pgb	117.667	157.100	114.500	136.149	
			Overhead	1.688.721	1.755.800	1.681.900	1.712.095	
			Totaal Schoon Huis	21.773.947	25.565.100	23.690.600	23.868.481	
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	9.458.012	9.495.900	9.633.800	9.756.046	
			Meedoen in de Stad - ouderen	1.766.307	1.803.600	1.818.500	1.792.783	
			pgb	1.837.071	2.051.300	1.764.200	1.777.610	
			Overhead	1.014.014	910.900	925.600	942.217	
			Totaal Meedoen in de Stad	14.075.404	14.261.700	14.142.100	14.268.656	
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	2.314.594	2.175.800	2.108.700	2.221.274	
		Totaal Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	2.314.594	2.175.800	2.108.700	2.221.274		
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	290.900	363.000	623.000	336.100	
		Totaal Tegemoetkoming meerkosten	290.900	363.000	623.000	336.100		
		Projecten en innovatie	Projecten	225.664	226.400	226.400	290.657	
			Herindicaties	82.308	172.700	172.700	40.985	
			Innovaties	157.547	269.800	269.800	82.450	
			Totaal Projecten en innovatie	465.519	668.900	668.900	414.091	
		Preventie	Wijkteams	0	273.900	285.800	290.866	
			Fief	0	137.400	106.500	108.388	
			Totaal Projecten en innovatie	0	411.300	392.300	399.253	
		Totaal Lasten		48.962.562	54.668.900	51.831.200	53.380.993	
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Regiotaxi	-415.517	-598.600	-412.400	-440.784	
				Eigen bijdragen	-1.497.327	-1.481.300	-1.534.100	-1.503.435
				Bijdrage AAV Schoon huis	-8.967	-19.600	-7.900	-14.480
				Bijdrage gemeenten	-47.040.750	-52.569.400	-49.876.800	-51.422.294
			Totaal Inkomsten Wmo	-48.962.562	-54.668.900	-51.831.200	-53.380.993	
		Totaal Baten		-48.962.562	-54.668.900	-51.831.200	-53.380.993	
Totaal Wmo				0	0	0	0	

Programma	Baten/		Onderdeel	Werkelijk	Begroot	Begroot	Werkelijk
	Lasten	Begrotingsonderdeel		2022	Primair 2023	3e wijziging 2023	2023
Beschermd Wonen	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	6.448.469	8.956.900	5.642.100	5.263.729
			pgb	79.141	1.496.500	66.100	28.775
			Overhead	370.300	436.100	407.100	414.432
		<i>Totaal Beschermd Wonen</i>		<i>6.897.910</i>	<i>10.889.500</i>	<i>6.115.300</i>	<i>5.706.936</i>
	Totaal Lasten			6.897.910	10.889.500	6.115.300	5.706.936
	Baten	Inkomsten Beschermd Wonen	Eigen bijdragen	-254.021	-389.500	-274.500	-234.149
			Bijdrage gemeenten	-6.643.889	-10.500.000	-5.840.800	-5.472.787
		<i>Totaal Beschermd Wonen</i>		<i>-6.897.910</i>	<i>-10.889.500</i>	<i>-6.115.300</i>	<i>-5.706.936</i>
	Totaal Baten			-6.897.910	-10.889.500	-6.115.300	-5.706.936
Totaal Beschermd Wonen				0	0	0	0
Jeugdhulp	Lasten	Jeugdhulpopdracht	Jeugdhulpopdracht	0	39.691.200	44.034.800	44.438.076
			Zorgcontinuïteit	0	7.369.800	15.503.900	15.474.321
			pgb	0	2.071.100	980.600	958.570
			Overhead	0	1.751.000	1.644.500	1.779.843
		<i>Totaal Jeugdhulpopdracht</i>		<i>0</i>	<i>50.883.100</i>	<i>62.163.800</i>	<i>62.650.810</i>
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	Jeugdhulpvervoer	0	0	916.900	1.026.570
			Backoffice Jeugdhulpvervoer	0	113.400	37.700	37.825
			Backoffice Leerlingenvervoer	0	37.800	113.400	113.475
		<i>Totaal Jeugdhulp- en leerlingenvervoer</i>		<i>0</i>	<i>151.200</i>	<i>1.068.000</i>	<i>1.177.870</i>
	Totaal Lasten			0	51.034.300	63.231.800	63.828.681
	Baten	Inkomsten Jeugdhulp	Bijdrage Mevis	0	0	-112.300	-122.837
			Bijdrage gemeenten	0	-51.034.300	-63.119.500	-63.705.844
		<i>Totaal Inkomsten Jeugdhulp</i>		<i>0</i>	<i>-51.034.300</i>	<i>-63.231.800</i>	<i>-63.828.681</i>
	Totaal Baten			0	-51.034.300	-63.231.800	-63.828.681
Totaal Jeugdhulp				0	0	0	0
Overhead	Lasten	Overhead	Overhead	4.010.575	4.158.300	4.183.400	4.393.823
			Backoffice Jeugd	644.310	0	0	0
			Backoffice LLV en JHV	122.000	0	0	0
		<i>Totaal Overhead</i>		<i>4.776.885</i>	<i>4.158.300</i>	<i>4.183.400</i>	<i>4.393.823</i>
	Totaal Lasten			4.776.885	4.158.300	4.183.400	4.393.823
	Baten	Inkomsten Overhead	Inkomsten Rente			-361.300	-352.883
			Bijdrage gemeenten	-4.776.885	-4.158.300	-3.822.100	-4.040.940
		<i>Totaal Overhead</i>		<i>-4.776.885</i>	<i>-4.158.300</i>	<i>-4.183.400</i>	<i>-4.393.823</i>
	Totaal Baten			-4.776.885	-4.158.300	-4.183.400	-4.393.823
Totaal Overhead	Totaal Overhead			0	0	0	0
Eindtotaal				0	0	0	0

9.3.2 Maassluis

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Wmo	Lasten	Vervoerskosten	Regiotaxi	736.873	860.600	828.400	926.979
			Individuele vervoerskosten	4.384	2.200	2.300	3.860
			Overhead	61.128	60.000	61.200	62.329
		<i>Totaal Taxi- en vervoerskosten</i>		<i>802.384</i>	<i>922.800</i>	<i>891.900</i>	<i>993.169</i>
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	333.854	313.100	293.100	362.413
			Autobaanpassingen / -verstrekkingen	0	29.200	30.500	0
			Handbewogen rolstbelen	74.200	99.300	82.900	90.214
			Electrische rolstbelen	87.446	112.800	72.400	82.151
			Sportvoorzieningen	14.789	11.700	12.200	3.970
			Aandrijfunits en fietsen	75.262	87.500	89.700	101.463
			Kindvoorzieningen	20.224	19.900	62.500	35.644
			Overhead	46.966	47.800	48.600	49.434
		<i>Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen</i>		<i>652.741</i>	<i>721.300</i>	<i>691.900</i>	<i>725.289</i>
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	4.195	1.900	1.900	5.160
			Roerende woonvoorzieningen	35.187	47.100	29.600	36.284
			Woningaanpassingen	319.789	320.300	214.800	282.852
			Onderhoud / reparatie	52.462	47.100	28.700	65.981
			Overhead	25.512	27.300	27.700	28.234
		<i>Totaal Woonvoorzieningen</i>		<i>437.145</i>	<i>443.700</i>	<i>302.700</i>	<i>418.511</i>
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon Huis	3.256.652	4.021.800	3.604.800	3.595.585
			Maatwerkvoorzieningen	297.186	275.400	315.600	301.311
			Aanvullende algemene voorziening	2.153	10.400	2.900	4.098
			pgb	11.357	16.200	10.500	11.449
			Overhead	303.970	324.800	311.200	316.738
		<i>Totaal Schoon Huis</i>		<i>3.871.318</i>	<i>4.648.600</i>	<i>4.245.000</i>	<i>4.229.181</i>
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	1.712.055	1.735.800	1.761.300	1.758.549
			Meedoen in de Stad - ouderen	383.452	413.400	362.100	351.078
			pgb	265.347	218.400	327.600	326.524
			Overhead	182.522	168.500	171.200	174.310
		<i>Totaal Meedoen in de Stad</i>		<i>2.543.377</i>	<i>2.536.100</i>	<i>2.622.200</i>	<i>2.610.460</i>
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	164.904	194.900	180.600	193.838
		<i>Totaal Ondersteuning bij bijzondere woonvormen</i>		<i>164.904</i>	<i>194.900</i>	<i>180.600</i>	<i>193.838</i>
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	165.200	211.000	261.000	188.000
		<i>Totaal Tegemoetkoming meerkosten</i>		<i>165.200</i>	<i>211.000</i>	<i>261.000</i>	<i>188.000</i>
		Projecten en innovatie	Projecten	43.317	31.600	31.600	60.743
			Herindicaties	14.757	34.500	34.500	8.025
			Innovaties	55.740	54.000	54.000	14.877
		<i>Totaal Projecten en innovatie</i>		<i>113.814</i>	<i>120.100</i>	<i>120.100</i>	<i>83.645</i>
		Preventie	Wijkteams	0	19.000	52.900	53.810
			Fief	0	25.400	19.700	20.052
		<i>Totaal Projecten en innovatie</i>		<i>0</i>	<i>44.400</i>	<i>72.600</i>	<i>73.862</i>
	Totaal Lasten			8.750.884	9.842.900	9.388.000	9.515.955
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Regiotaxi	-76.514	-109.100	-82.000	-117.002
			Eigen bijdragen	-261.834	-275.200	-267.800	-263.622
			Bijdrage AAV Schoon huis	-404	-2.400	-400	-768
			Bijdrage gemeenten	-8.412.132	-9.456.200	-9.037.800	-9.134.562
		<i>Totaal Inkomsten Wmo</i>		<i>-8.750.884</i>	<i>-9.842.900</i>	<i>-9.388.000</i>	<i>-9.515.955</i>
	Totaal Baten			-8.750.884	-9.842.900	-9.388.000	-9.515.955
Totaal Wmo				0	0	0	0

Programma	Baten/		Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
	Lasten	Begrotingsonderdeel					
Beschermd Wonen	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	0	0	0	0
			pgb	0	0	0	0
			Overhead	0	0	0	0
		<i>Totaal Beschermd Wonen</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Totaal Lasten			0	0	0	0
	Baten	Inkomsten Beschermd Wonen	Eigen bijdragen	0	0	0	0
			Bijdrage gemeenten	0	0	0	0
		<i>Totaal Beschermd Wonen</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Totaal Baten			0	0	0	0
Totaal Beschermd Wonen				0	0	0	0
Jeugdhulp	Lasten	Jeugdhulpopdracht	Jeugdhulpopdracht	0	6.324.500	5.497.700	5.530.916
			Zorgcontinuïteit	0	1.179.900	2.446.100	2.479.062
			pgb	0	361.700	158.600	146.365
			Overhead	0	280.400	256.900	278.011
		<i>Totaal Jeugdhulpopdracht</i>		<i>0</i>	<i>8.146.500</i>	<i>8.359.300</i>	<i>8.434.355</i>
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	Jeugdhulpvervoer	0	0	142.900	171.111
			Backoffice Jeugdhulpvervoer	0	32.400	10.800	10.803
			Backoffice Leerlingenvervoer	0	10.800	32.400	32.408
		<i>Totaal Jeugdhulp- en leerlingenvervoer</i>		<i>0</i>	<i>43.200</i>	<i>186.100</i>	<i>214.323</i>
	Totaal Lasten			0	8.189.700	8.545.400	8.648.678
	Baten	Inkomsten Jeugdhulp	Bijdrage Mevis	0	0	-17.500	-19.187
			Bijdrage gemeenten	0	-8.189.700	-8.527.900	-8.629.491
		<i>Totaal Inkomsten Jeugdhulp</i>		<i>0</i>	<i>-8.189.700</i>	<i>-8.545.400</i>	<i>-8.648.678</i>
	Totaal Baten			0	-8.189.700	-8.545.400	-8.648.678
Totaal Jeugdhulp				0	0	0	0
Overhead	Lasten	Overhead	Overhead	721.903	769.300	773.900	812.857
			Backoffice Jeugd	107.291	0	0	0
			Backoffice LLV en JHV	44.500	0	0	0
		<i>Totaal Overhead</i>		<i>873.695</i>	<i>769.300</i>	<i>773.900</i>	<i>812.857</i>
	Totaal Lasten			873.695	769.300	773.900	812.857
	Baten	Inkomsten Overhead	Inkomsten Rente			-66.800	-65.283
			Bijdrage gemeenten	-873.695	-769.300	-707.100	-747.574
		<i>Totaal Overhead</i>		<i>-873.695</i>	<i>-769.300</i>	<i>-773.900</i>	<i>-812.857</i>
	Totaal Baten			-873.695	-769.300	-773.900	-812.857
Totaal Overhead				0	0	0	0
Eindtotaal				0	0	0	0

9.3.3 Vlaardingen

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
Wmo	Lasten	Vervoerskosten	Regiotaxi	1.582.704	1.974.700	1.695.700	2.039.328
			Individuele vervoerskosten	10.900	11.400	12.100	10.396
			Overhead	142.632	139.400	142.300	144.873
		<i>Totaal Taxi- en vervoerskosten</i>		<i>1.736.236</i>	<i>2.125.500</i>	<i>1.850.100</i>	<i>2.194.598</i>
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	669.881	764.200	760.000	891.458
			Autobaanpassingen / -verstrekkingen	26.753	29.200	30.500	14.175
			Handbewoged rolstoelen	184.590	224.200	148.100	195.137
			Electrische rolstoelen	316.134	312.700	200.000	455.739
			Sportvoorzieningen	11.058	23.400	24.400	7.999
			Aandrijfunits en fietsen	253.501	200.600	238.300	279.652
			Kindvoorzieningen	61.515	52.900	27.200	82.858
			Overhead	109.587	111.100	112.900	114.901
		<i>Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen</i>		<i>1.633.019</i>	<i>1.718.300</i>	<i>1.541.400</i>	<i>2.041.919</i>
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	14.220	20.100	20.100	18.499
			Roerende woonvoorzieningen	83.695	147.200	75.400	66.860
			Woningaanpassingen	734.075	816.600	720.500	682.663
			Onderhoud / reparatie	111.367	141.000	83.600	142.156
			Overhead	59.529	63.400	64.500	65.625
		<i>Totaal Woonvoorzieningen</i>		<i>1.002.887</i>	<i>1.188.300</i>	<i>964.100</i>	<i>975.803</i>
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon Huis	7.600.403	9.317.000	8.622.500	8.628.200
			Maatwerkvoorzieningen	664.848	700.800	703.800	681.666
			Aanvullende algemene voorziening	24.377	38.400	37.700	43.289
			pgb	42.817	60.500	43.400	65.897
			Overhead	709.263	755.000	723.200	736.201
		<i>Totaal Schoon Huis</i>		<i>9.041.708</i>	<i>10.871.700</i>	<i>10.130.600</i>	<i>10.155.251</i>
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	3.842.921	3.931.100	3.990.400	4.036.371
			Meedoen in de Stad - ouderen	739.153	745.500	814.200	770.562
			pgb	665.453	765.700	609.500	632.796
			Overhead	425.886	391.700	398.000	405.153
		<i>Totaal Meedoen in de Stad</i>		<i>5.673.412</i>	<i>5.834.000</i>	<i>5.812.100</i>	<i>5.844.883</i>
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	599.579	545.300	528.200	527.177
		<i>Totaal Ondersteuning bij bijzondere woonvormen</i>		<i>599.579</i>	<i>545.300</i>	<i>528.200</i>	<i>527.177</i>
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	23.300	0	210.000	62.000
		<i>Totaal Tegemoetkoming meerkosten</i>		<i>23.300</i>	<i>0</i>	<i>210.000</i>	<i>62.000</i>
		Projecten en innovatie	Projecten	93.271	65.300	65.300	150.621
			Herindicaties	37.567	69.100	69.100	18.795
			Innovaties	49.713	107.900	107.900	32.356
		<i>Totaal Projecten en innovatie</i>		<i>180.550</i>	<i>242.300</i>	<i>242.300</i>	<i>201.772</i>
		Preventie	Wijkteams	0	121.800	122.900	125.072
			Fief	0	59.100	45.800	41.729
		<i>Totaal Projecten en innovatie</i>		<i>0</i>	<i>180.900</i>	<i>168.700</i>	<i>166.802</i>
	Totaal Lasten			19.890.689	22.706.300	21.447.500	22.170.204
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Regiotaxi	-181.061	-267.600	-182.600	-166.570
			Eigen bijdragen	-632.186	-633.800	-644.900	-640.081
			Bijdrage AAV Schoon huis	-4.571	-8.700	-3.600	-8.117
			Bijdrage gemeenten	-19.072.871	-21.796.200	-20.616.400	-21.355.436
		<i>Totaal Inkomsten Wmo</i>		<i>-19.890.689</i>	<i>-22.706.300</i>	<i>-21.447.500</i>	<i>-22.170.204</i>
	Totaal Baten			-19.890.689	-22.706.300	-21.447.500	-22.170.204
Totaal Wmo				0	0	0	0

Programma	Baten/		Onderdeel	Werkelijk	Begroot	Begroot	Werkelijk
	Lasten	Begrotingsonderdeel		2022	Primair 2023	3e wijziging 2023	2023
Beschermde Wonen	Lasten	Beschermde Wonen	Zorg in natura	6.448.469	8.956.900	5.642.100	5.263.729
			pgb	79.141	1.496.500	66.100	28.775
			Overhead	370.300	436.100	407.100	414.432
		<i>Totaal Beschermde Wonen</i>		<i>6.897.910</i>	<i>10.889.500</i>	<i>6.115.300</i>	<i>5.706.936</i>
	Totaal Lasten			6.897.910	10.889.500	6.115.300	5.706.936
	Baten	Inkomsten Beschermde Wonen	Eigen bijdragen	-254.021	-389.500	-274.500	-234.149
			Bijdrage gemeenten	-6.643.889	-10.500.000	-5.840.800	-5.472.787
		<i>Totaal Beschermde Wonen</i>		<i>-6.897.910</i>	<i>-10.889.500</i>	<i>-6.115.300</i>	<i>-5.706.936</i>
	Totaal Baten			-6.897.910	-10.889.500	-6.115.300	-5.706.936
Totaal Beschermde Wonen				0	0	0	0
Jeugdhulp	Lasten	Jeugdhulpopdracht	Jeugdhulpopdracht	0	16.333.900	20.006.800	20.157.928
			Zorgcontinuïteit	0	3.008.400	6.738.300	6.822.034
			pgb	0	713.400	330.400	354.249
			Overhead	0	714.700	696.300	753.586
		<i>Totaal Jeugdhulpopdracht</i>		<i>0</i>	<i>20.770.400</i>	<i>27.771.800</i>	<i>28.087.797</i>
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	Jeugdhulpvervoer	0	0	346.500	377.806
			Backoffice Jeugdhulpvervoer	0	40.500	13.500	13.511
			Backoffice Leerlingenvervoer	0	13.500	40.500	40.533
		<i>Totaal Jeugdhulp- en leerlingenvervoer</i>		<i>0</i>	<i>54.000</i>	<i>400.500</i>	<i>431.850</i>
	Totaal Lasten			0	20.824.400	28.172.300	28.519.647
	Baten	Inkomsten Jeugdhulp	Bijdrage Mevis	0	0	-47.600	-52.009
			Bijdrage gemeenten	0	-20.824.400	-28.124.700	-28.467.638
		<i>Totaal Inkomsten Jeugdhulp</i>		<i>0</i>	<i>-20.824.400</i>	<i>-28.172.300</i>	<i>-28.519.647</i>
	Totaal Baten			0	-20.824.400	-28.172.300	-28.519.647
Totaal Jeugdhulp				0	0	0	0
Overhead	Lasten	Overhead	Overhead	1.684.441	1.788.100	1.798.900	1.889.344
			Backoffice Jeugd	268.753	0	0	0
			Backoffice LLV en JHV	21.800	0	0	0
		<i>Totaal Overhead</i>		<i>1.974.994</i>	<i>1.788.100</i>	<i>1.798.900</i>	<i>1.889.344</i>
	Totaal Lasten			1.974.994	1.788.100	1.798.900	1.889.344
	Baten	Inkomsten Overhead	Inkomsten Rente			-155.400	-151.740
			Bijdrage gemeenten	-1.974.994	-1.788.100	-1.643.500	-1.737.604
		<i>Totaal Overhead</i>		<i>-1.974.994</i>	<i>-1.788.100</i>	<i>-1.798.900</i>	<i>-1.889.344</i>
	Totaal Baten			-1.974.994	-1.788.100	-1.798.900	-1.889.344
Totaal Overhead				0	0	0	0
Eindtotaal				0	0	0	0

9.3.4 Schiedam

Programma	Baten/		Onderdeel	Werkelijk	Begroot	Begroot	Werkelijk	
	Lasten	Begrotingsonderdeel		2022	Primair 2023	3e wijziging 2023	2023	
Wmo	Lasten	Vervoerskosten	Regiotaxi	1.361.037	1.598.100	1.434.900	1.611.715	
			Individuele vervoerskosten	31.972	9.300	9.900	26.195	
			Overhead	135.840	124.800	127.400	129.712	
			Totaal Taxi- en vervoerskosten	1.528.848	1.732.200	1.572.200	1.767.622	
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	772.465	817.200	804.500	983.432	
			Autobaanpassingen / -verstrekkingen	45.026	58.400	60.900	4.236	
			Handbewogen rolstbelen	171.459	139.100	138.500	194.214	
			Electrische rolstbelen	273.765	115.100	226.700	334.819	
			Sportvoorzieningen	3.970	11.700	12.200	11.717	
			Aandrijfunits en fietsen	133.697	181.600	247.900	221.768	
			Kindvoorzieningen	41.487	42.000	38.700	74.754	
			Overhead	104.369	99.500	101.100	102.877	
			Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen	1.546.237	1.464.600	1.630.500	1.927.817	
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	17.320	14.900	14.900	18.638	
			Roerende woonvoorzieningen	88.402	105.000	83.100	104.842	
			Woningaanpassingen	444.837	576.600	511.500	520.835	
			Onderhoud / reparatie	95.446	153.100	93.600	125.339	
			Overhead	56.694	56.800	57.700	58.757	
			Totaal Woonvoorzieningen	702.700	906.400	760.800	828.410	
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon Huis	7.454.924	8.494.400	7.934.500	8.084.559	
			Maatwerkvoorzieningen	645.722	756.600	650.000	651.689	
			Aanvullende algemene voorziening	21.295	37.400	22.400	29.842	
			pgb	63.492	80.400	60.600	58.803	
			Overhead	675.489	676.000	647.500	659.156	
			Totaal Schoon Huis	8.860.921	10.044.800	9.315.000	9.484.049	
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	3.903.036	3.829.000	3.882.100	3.961.126	
			Meedoen in de Stad - ouderen	643.701	644.700	642.200	671.143	
			pgb	906.272	1.067.200	827.100	818.290	
			Overhead	405.605	350.700	356.400	362.753	
			Totaal Meedoen in de Stad	5.858.615	5.891.600	5.707.800	5.813.313	
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	1.550.112	1.435.600	1.399.900	1.500.259	
			Totaal Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	1.550.112	1.435.600	1.399.900	1.500.259	
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	102.400	152.000	152.000	86.100	
			Totaal Tegemoetkoming meerkosten	102.400	152.000	152.000	86.100	
		Projecten en innovatie	Projecten	89.076	129.500	129.500	79.293	
			Herindicaties	29.984	69.100	69.100	14.165	
			Innovaties	52.095	107.900	107.900	35.217	
			Totaal Projecten en innovatie	171.156	306.500	306.500	128.675	
		Preventie	Wijkteams	0	133.100	110.000	111.983	
			Fief	0	52.900	41.000	46.607	
			Totaal Projecten en innovatie	0	186.000	151.000	158.590	
		Totaal Lasten		20.320.989	22.119.700	20.995.700	21.694.834	
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Regiotaxi	-157.942	-221.900	-147.800	-157.212	
				Eigen bijdragen	-603.307	-572.300	-621.400	-599.732
				Bijdrage AAV Schoon huis	-3.993	-8.500	-3.900	-5.595
				Bijdrage gemeenten	-19.555.748	-21.317.000	-20.222.600	-20.932.295
					Totaal Inkomsten Wmo	-20.320.989	-22.119.700	-20.995.700
		Totaal Baten		-20.320.989	-22.119.700	-20.995.700	-21.694.834	
Totaal Wmo				0	0	0	0	

Programma	Baten/		Onderdeel	Werkelijk 2022	Begroot Primair 2023	Begroot 3e wijziging 2023	Werkelijk 2023
	Lasten	Begrotingsonderdeel					
Beschermd Wonen	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	0	0	0	0
			pgb	0	0	0	0
			Overhead	0	0	0	0
		<i>Totaal Beschermd Wonen</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Totaal Lasten			0	0	0	0
	Baten	Inkomsten Beschermd Wonen	Eigen bijdragen	0	0	0	0
			Bijdrage gemeenten	0	0	0	0
		<i>Totaal Beschermd Wonen</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Totaal Baten			0	0	0	0
Totaal Beschermd Wonen				0	0	0	0
Jeugdhulp	Lasten	Jeugdhulpopdracht	Jeugdhulpopdracht	0	17.032.800	18.530.300	18.749.232
			Zorgcontinuïteit	0	3.181.500	6.319.500	6.173.224
			pgb	0	996.000	491.600	457.956
			Overhead	0	755.900	691.300	748.246
		<i>Totaal Jeugdhulpopdracht</i>		<i>0</i>	<i>21.966.200</i>	<i>26.032.700</i>	<i>26.128.658</i>
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	Jeugdhulpvervoer	0	0	427.500	477.653
			Backoffice Jeugdhulpvervoer	0	40.500	13.400	13.511
			Backoffice Leerlingenvervoer	0	13.500	40.500	40.533
		<i>Totaal Jeugdhulp- en leerlingenvervoer</i>		<i>0</i>	<i>54.000</i>	<i>481.400</i>	<i>531.698</i>
	Totaal Lasten			0	22.020.200	26.514.100	26.660.356
	Baten	Inkomsten Jeugdhulp	Bijdrage Mevis	0	0	-47.200	-51.641
			Bijdrage gemeenten	0	-22.020.200	-26.466.900	-26.608.715
		<i>Totaal Inkomsten Jeugdhulp</i>		<i>0</i>	<i>-22.020.200</i>	<i>-26.514.100</i>	<i>-26.660.356</i>
	Totaal Baten			0	-22.020.200	-26.514.100	-26.660.356
Totaal Jeugdhulp				0	0	0	0
Overhead	Lasten	Overhead	Overhead	1.604.230	1.600.900	1.610.600	1.691.622
			Backoffice Jeugd	268.266	0	0	0
			Backoffice LLV en JHV	55.700	0	0	0
		<i>Totaal Overhead</i>		<i>1.928.195</i>	<i>1.600.900</i>	<i>1.610.600</i>	<i>1.691.622</i>
	Totaal Lasten			1.928.195	1.600.900	1.610.600	1.691.622
	Baten	Inkomsten Overhead	Inkomsten Rente			-139.100	-135.860
			Bijdrage gemeenten	-1.928.195	-1.600.900	-1.471.500	-1.555.762
		<i>Totaal Overhead</i>		<i>-1.928.195</i>	<i>-1.600.900</i>	<i>-1.610.600</i>	<i>-1.691.622</i>
	Totaal Baten			-1.928.195	-1.600.900	-1.610.600	-1.691.622
Totaal Overhead				0	0	0	0
Eindtotaal				0	0	0	0

Bijlage bij het jaarverslag

9.4 Samenstelling bestuur en commissies

Dagelijks bestuur

mw. C. Bronsveld-Snoep	wethouder gemeente Maassluis
mw. J. Silos	wethouder gemeente Vlaardingen
dhr. D. Ergin (tot 21 december 2023)	wethouder gemeente Schiedam
dhr. C. Kahramanoğlu (vanaf 21 december 2023)	wethouder gemeente Schiedam

Algemeen Bestuur

Mevr. D. Mulder	wethouder gemeente Maassluis
Dhr. B. Bikkers	wethouder gemeente Vlaardingen
Mevr. P. Zwang	wethouder gemeente Schiedam

Bezwaarschriftencommissie

Adviseert het Gemeenschappelijk Orgaan bij de afhandeling van bezwaarschriften.
Samenstelling (secretaris: medewerker Rogplus):

Mw. N Fels	voorzitter
mw. E. Steehouwer-Schuller	namens ROGW
mw. A. van der Meijden	namens St. Mantelzorg
mw. O.A.M. Floris	woonachtig in Vlaardingen
mw. mr. R.I. Smit	woonachtig in Capelle a/d IJssel
mw. S.J. de Vries	woonachtig in Rotterdam

Accounthouders Rogplus

Ondersteunen de bestuursleden van Rogplus bij bestuursvergaderingen, zijn de primaire contactpersonen voor Rogplus naar de ambtelijke organisaties van de gemeenten en dragen zorg voor de terugkoppeling over ontwikkelingen bij Rogplus binnen de gemeenten.

Samenstelling:

mw. J. Simons	gemeente Maassluis
mw. C. Baljeu	gemeente Vlaardingen
dhr. H. Kraaijenhof	gemeente Schiedam
mw. D. Prins (Wmo)	gemeente Schiedam
mw. D. van Zon (Jeugdwet)	gemeente Schiedam

Strategisch beleidsoverleg

Adviseert en ondersteunt het bestuur en de directie van Rogplus inzake strategische beleidsaangelegenheden en draagt zorg voor de terugkoppeling binnen de eigen gemeente.

Samenstelling (externe leden):

mw. L. van Dijk	gemeente Maassluis
mw. J. Simons	gemeente Maassluis
vacature	gemeente Vlaardingen
Mw. C. Baljeu	gemeente Vlaardingen

dhr. H. Kraaijenhof
mw. L van Donkelaar

gemeente Schiedam
gemeente Schiedam

Financieel adviseurs

Ondersteunen namens de gemeenten Rogplus inzake financiële aangelegenheden en dragen zorg voor de terugkoppeling hierover binnen de eigen gemeente.

mw. M.K. Mol-van der Dussen
mw. P. van Oosten
dhr. Y. Ramdin
mw. G.C. Lobbezoo

gemeente Maassluis
gemeente Maassluis
gemeente Vlaardingen
gemeente Schiedam