

Jaarstukken 2024

Versie 1.0

Maassluis, 11 juli 2025

Opgesteld door:
Frank Rost, Manager Bedrijfsvoering

Status:
Definitief

Vertrouwelijkheid:
Openbaar

Voorwoord

Graag presenteren we de jaarstukken 2024 van het Openbaar Lichaam Rogplus (Rogplus). Deze jaarstukken zijn gebaseerd op het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). In het boekjaar 2024 bedroegen de begrote lasten van de drie deelnemende gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam (MVS) € 155,9 miljoen. Ten opzichte van de begroting is 101,7% besteed. Dit betekent een beperkte overschrijding van de actuele begroting. Een nadere uitleg van alle eerder begrote en gerealiseerde kosten en baten per onderdeel treft u verderop in dit verslag aan, met daarbij telkens een korte toelichting.

Rogplus zoekt voortdurend naar manieren om de dienstverlening van haar cliënten te verbeteren. Zo heeft Rogplus in 2024 een aantal innovatieve projecten opgezet. Het project van de deelscootmobiel is in 2023 gestart en in 2024 verder uitgebreid en heeft inmiddels landelijke bekendheid geoogst. Ook het project Powerful Ageing, waarbij bewoners op basis van vrijwilligheid werken aan het verbeteren van hun fysieke mogelijkheden en zelfredzaamheid, is in 2024 voortgezet. De pilot Verminderde inzet Schoon Huis, gestart in 2024, heeft tot doel actief de wachtlijsten voor Schoon Huis te verkorten. De pilot krijgt een vervolg in 2025, omdat is gebleken dat het een positief effect heeft op de wachtlijsten Schoon Huis.

Sinds 1 januari 2023 heeft Mevis het contract 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 de taak gekregen om het contract- en informatiemanagement voor de Jeugdhulp van Mevis uit te voeren. Het jaar 2023 was een opstartjaar dat niet zonder tegenslag is verlopen. In 2024 kwam de bezetting van de wijkteams op orde en kwamen de dashboards klaar die meer inzicht geven in de cliëntenstromen. Met behulp van die dashboards zal de komende tijd nauwgezet gestuurd worden op de kwaliteit en de kosten van de Jeugdhulp.

Wij zijn de colleges en de gemeenteraden erkentelijk voor hun steun voor en vertrouwen in het werk dat Rogplus voor de inwoners en de cliënten van de drie gemeenten uitvoert. We spreken bij deze jaarstukken 2024 graag onze trots en waardering uit voor de medewerkers van Rogplus, hun betrokkenheid en inzet bij hun dagelijkse werk voor de inwoners van de MVS-gemeenten.

Cemil Kahramanoğlu,
Voorzitter Bestuur Rogplus

Anton van Genabeek,
Directeur Rogplus

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	2
Inhoudsopgave	3
1 Inleiding.....	6
JAARVERSLAG	8
2 Programmaverantwoording	8
2.1 Missie en visie	8
2.2 Doelstellingen.....	8
2.3 Programma Wmo	10
2.3.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	10
2.3.2 Gerealiseerde baten en lasten.....	10
2.3.3 Ontwikkelingen.....	11
2.4 Programma Beschermd Wonen	14
2.4.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	14
2.4.2 Gerealiseerde baten en lasten.....	14
2.4.3 Ontwikkelingen.....	14
2.5 Programma Jeugdhulp.....	17
2.5.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten	17
2.5.2 Gerealiseerde baten en lasten.....	18
2.5.3. Ontwikkelingen.....	18
2.6 Programma Overhead	23
2.6.1. Doelstellingen en maatschappelijke effecten	23
2.6.2 Gerealiseerde baten en lasten.....	23
2.6.3 Ontwikkelingen.....	23
2.7 Algemene dekkingsmiddelen	24

3	Paragrafen	25
3.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	25
3.1.1	Risicoanalyse	25
3.1.2	Financiële kengetallen	26
3.2	Financiering.....	27
3.3	Bedrijfsvoering	28
3.3.1	Kengetallen Wmo.....	28
3.3.2	Kengetallen Jeugdhulp	33
3.3.3	Klachten en bemiddelingen.....	34
3.3.4	Kwaliteitszorg	36
3.3.5	Personeel en organisatie	38
3.3.6	Informatisering en automatisering	40
3.3.7	Informatiebeveiliging en privacy	42
3.3.8	Financieel beheer.....	42
3.3.9	Toelichting rechtmatigheidsverklaring	43
3.3.10	Nadere toelichting rechtmatigheid jeugdhulpopdracht	45
	JAARREKENING	48
4	Balans	48
5	Overzicht van baten en lasten.....	49
5.1	Uitgangspunten	49
5.2	Totaaloverzicht.....	50
5.3	Doorberekening gemeenten	53
5.4	Onvoorzien.....	55
5.5	Incidentele baten en lasten	55
6	Toelichtingen.....	56
6.1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	56
6.2	Toelichting balans	58
6.2.1	Vaste activa.....	58
6.2.2	Vlottende activa.....	59

6.2.3	Vaste passiva.....	61
6.2.4	Vlottende passiva.....	61
6.2.5	Niet uit de balans blijken de verplichtingen	62
6.2.5	EMU-saldo.....	62
6.3	Toelichting overzicht baten en lasten	63
6.3.1	Programma Wmo	63
6.3.2	Programma Beschermd Wonen.....	69
6.3.3	Programma Jeugdhulp.....	69
6.3.4	Programma Overhead	72
7.	Rechtmatigheidsverklaring.....	74
8	Wet Normering Topinkomens	76
8.1	Bezoldiging topfunctionarissen	76
8.2	Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT	77
	BIJLAGEN.....	78
9	Bijlagen bij de jaarrekening	79
9.1	Controleverklaring	79
9.2	Begrotingswijziging	83
9.3	Specificatie kosten en baten	85
9.3.1	Totaal	85
9.3.2	Maassluis	87
9.3.3	Vlaardingen	89
9.3.4	Schiedam	91
10	Bijlage bij het jaarverslag	93
10.1	Samenstelling bestuur en commissies	93

1 Inleiding

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.

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 voerde in 2024 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 uit: de gemeenten Maassluis, Vlaarding 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 backofficetaken voor het leerlingenvervoer en applicatiebeheer van het cliëntvolgsysteem Rndom 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.

De primaire begroting voor 2024 van Rogplus is medio 2023 vastgesteld. Op basis van voortschrijdend inzicht is de begroting drie keer gewijzigd. In het eerste kwartaal van 2024 is de eerste begrotingswijziging doorgevoerd. Daarmee speelde Rogplus in op (toen) actuele inzichten in de prijsontwikkeling en het gebruik van Wmo-voorzieningen en Jeugdhulp. In het laatste kwartaal van 2024 is de begroting voor de tweede en derde keer gewijzigd. De reden voor deze wijzigingen is de herziening van het budget voor de jeugdhulpopdracht.

Ten opzichte van de derde gewijzigde begroting 2024 kent Rogplus een overschrijding van € 193.372 op de begrote lasten voor het programma Wmo, een onderschrijding van € 62.727 op het programma Beschermd Wonen, een overschrijding van € 2.522.116 op het programma Jeugdhulp en een onderschrijding van € 28.684 op het programma Overhead. De inkomsten uit bijdragen van cliënten en de overige inkomsten vallen samen € 87.176 hoger 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 € 2.536.900 hoger uit. De bijdrage van Maassluis is € 221.551 hoger dan begroot, Vlaardingen (centrumgemeente voor Beschermd Wonen) € 835.395 en Schiedam € 1.479.954.

Het jaarresultaat valt € 19.889 lager uit dan voorzien in de voorlopige jaarstukken. Ten opzichte van de voorlopige jaarstukken zijn de volgende wijzigingen gedaan:

- + De zorgaanbieders Wmo hebben eind maart de definitieve opgave opgeleverd van de in 2024 geleverde zorg. De omvang van de zorg, zoals opgenomen in de door de aanbieders op te leveren productieverantwoordingen, is door Rogplus geconsolideerd in de definitieve jaarcijfers.
- + Van verschillende zorgaanbieders zijn na opstellen van de voorlopige jaarstukken meer nagekomen declaraties ontvangen dan voorzien.
- + In juni heeft de Sociale Verzekeringsbank (SVB) de definitieve opgave opgeleverd van de besteding van pgb-budgetten. Ook deze opgave heeft Rogplus geconsolideerd in de jaarcijfers.
- + Voor de regeling tegemoetkoming meerkosten is een herberekening gedaan van de uitgaven. Deze vallen lager uit dan voorzien in de voorlopige jaarstukken.
- + In de voorlopige jaarstukken 2024 was de bijdrage aan Jeugdhulporganisatie Mevis gebaseerd op de door Mevis opgeleverde business case over 2024. Deze business case is opgesteld vooruitlopend op de definitieve jaarcijfers. De definitieve bijdrage is bepaald op basis van de definitieve, door de accountant vastgestelde jaarrekening 2024 van Mevis.
- + Rogplus heeft na opstellen van de voorlopige jaarstukken verschillende betaalverzoeken ontvangen van andere gemeenten voor jeugdhulp die op grond van het woonplaatsbeginsel betrekking heeft op jeugdigen in de MVS-gemeenten.

Omschrijving	Bedrag
Nagekomen declaraties rolvoorzieningen en scootmobielen	99.037
Consolidatie productieverantwoordingen Wmo	366.232
Consolidatie productieverantwoordingen beschermd Wonen	243.548
Consolidatie eindstand pgb's	-69.000
Correctie uitgaven regeling tegemoetkoming meerkosten	-256.200
Consolidatie jaarresultaat Mevis	-623.200
Nagekomen declaraties zorgcontinuïteit / woonplaatsbeginsel	361.649
Overige kleinere correcties	-141.956
Saldo	-19.889

Conform de bepalingen en afspraken van de gemeenschappelijke regeling wordt het resultaat op de gemeentelijke bijdrage over 2024 na vaststelling van deze jaarstukken 2024 door Rogplus verrekend met de gemeentelijke voorschotten. In hoofdstuk 7 worden per onderdeel de verschillen tussen begroting en jaarrekening toegelicht.

JAARVERSLAG

2 Programmaverantwoording

2.1 Missie en visie

Missie

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.

Visie

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.

Naast de missie en visie voor de organisatie hecht Rogplus veel waarde aan de kernwaarden. Onze kernwaarden zijn: De inwoner centraal, waarde creërend, deskundig, ontwikkelingsgericht en samenwerkend. De kernwaarden dienen als leidraad voor de uitvoering van onze taken

Het strategisch plan van Rogplus, waarin de missie en visie is uitgewerkt, loopt tot en met 2024. Rogplus is eind 2024 gestart met het opstellen van een nieuw strategisch plan met een bijgestelde missie en visie. In 2025 zal het nieuwe strategisch plan 2025-2028 worden vastgesteld.

2.2 Doelstellingen

Uit de Wmo 2015, de gemeenschappelijke regeling Rogplus, de Verordening maatschappelijke ondersteuning Maassluis Vlaardingen Schiedam 2021 (inclusief wijzigingen en indexatie 2023/2024) en de beleidsregels en nadere regels maatschappelijke ondersteuning volgt dat Rogplus de volgende doelstellingen heeft:

- + 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;

-
- + 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;
 - + 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.

Met het MVS Jeugdmodel beogen gemeenten een verdere transformatie van de jeugdhulp in de regio. Ook willen de gemeenten meer grip en sturing op de kwaliteit en 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.

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:

- + We bieden maatwerkoplossingen. Eigen oplossingen, oplossingen via het eigen netwerk en oplossingen via algemene voorzieningen krijgen daarbij voorrang;
- + Een zo efficiënt mogelijke organisatie, waarbij de uitvoeringskosten zo laag mogelijk worden gehouden;
- + Beperken van de administratieve druk voor cliënten, zorgaanbieders en medewerkers. Werkprocessen worden regelmatig geëvalueerd en aangepast;
- + Beperken van de doorlooptijd van aanmelding tot en met beschikking. Er geldt een wettelijke termijn van zes weken voor het afhandelen van een aanmelding.

2.3 Programma Wmo

2.3.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten

Binnen het programma Wmo vallen de lasten 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 2.2.

2.3.2 Gerealiseerde baten en lasten

Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Lasten	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Preventie	108.388	139.700	192.500	182.007
	Totaal 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		108.388	139.700	192.500	182.007
	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Preventie	290.866	347.600	508.300	480.592
	Totaal 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen		290.866	347.600	508.300	480.592
	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	Vervoerskosten	4.955.388	5.023.900	6.136.900	5.684.073
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	4.695.025	4.192.700	4.755.200	4.459.550
		Woonvoorzieningen	2.222.724	2.006.700	2.238.600	2.697.957
	Totaal 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		11.873.137	11.223.300	13.130.700	12.841.579
	6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	Schoon Huis	23.868.481	25.839.400	25.257.200	26.091.910
	Totaal 6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)		23.868.481	25.839.400	25.257.200	26.091.910
	6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Meedoen in de Stad	14.268.656	14.703.800	14.413.800	14.106.538
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	2.221.274	2.375.800	2.212.900	2.484.248
		Tegemoetkoming meerkosten	336.100	565.000	717.000	460.800
		Projecten en innovatie	414.091	700.600	700.600	678.699
	Totaal 6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)		17.240.121	18.345.200	18.044.300	17.730.285
Totaal Lasten			53.380.993	55.895.200	57.133.000	57.326.372
Baten	0.8 Overige baten en lasten	Inkomsten Wmo	-51.422.294	-53.766.900	-55.003.200	-55.093.862
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-51.422.294	-53.766.900	-55.003.200	-55.093.862
	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	Inkomsten Wmo	-597.885	-786.700	-679.100	-728.356
	Totaal 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		-597.885	-786.700	-679.100	-728.356
	6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	Inkomsten Wmo	-875.299	-861.800	-928.300	-961.388
	Totaal 6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)		-875.299	-861.800	-928.300	-961.388
	6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Inkomsten Wmo	-485.516	-479.800	-522.400	-542.766
	Totaal 6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)		-485.516	-479.800	-522.400	-542.766
Totaal Baten			-53.380.993	-55.895.200	-57.133.000	-57.326.372
Eindtotaal			0	0	0	0

2.3.3 Ontwikkelingen

Meldingen

Het aantal inwoners – dat zich gemeld heeft voor ondersteuning vanuit de Wmo – lag in 2024 iets lager dan het jaar ervoor. Alleen in Maassluis was sprake van een lichte stijging.

Meldingen Wmo	2023	2024
Maassluis	1499	1539
Vlaardingen	3420	3277
Schiedam	3222	3167
Totaal	8.141	7.983

De gemiddelde wachttijd voor meldingen was het hele jaar ongeveer 4 weken. Om deze wachttijd te verkorten en ervoor te zorgen dat inwoners zo snel mogelijk geholpen worden, is in het najaar gestart met een Lean-traject (zie ook *Verbetering dienstverlening*). Naar verwachting wordt het effect hiervan zichtbaar in 2025. In de paragraaf Bedrijfsvoering is onder Kengetallen meer informatie beschikbaar over de ontwikkeling van de aantallen meldingen, cliënten en voorzieningen.

Wachttijsten leveranciers en zorgaanbieders

Bij de zorgaanbieders voor Schoon Huis zijn in 2022 voor het eerst sinds jaren weer wachttijsten ontstaan. Dit werd veroorzaakt door personeelstekorten in combinatie met het toenemende aantal mensen dat een beroep doet op deze vorm van ondersteuning. Om de wachttijsten terug te dringen, heeft Rogplus samen met de zorgaanbieders verschillende maatregelen genomen, zoals bijvoorbeeld de pilot 'Powerful Ageing' en de pilot 'verminderde inzet Schoon Huis'. En met succes: in de tweede helft van het jaar bedroegen de wachttijden ongeveer 2 weken. Alleen in Schiedam is de wachttijd voor huishoudelijke ondersteuning nog 2 tot 8 weken. Dit verschilt per zorgaanbieder en cliënten worden hierover goed geïnformeerd zodat ze hier bij hun keuze rekening mee kunnen houden.

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 deelscootmobielen. Het concept is innovatief omdat het reserveringssysteem volledig digitaal is, zonder tussenkomst van een beheerder. In eerdere proeven bleek reserveren bij een beheerder de zwakste schakel. In 2024 is het aantal locaties uitgebreid. Daarnaast heeft de pilot regionaal en landelijk veel aandacht gekregen en zijn informatiebijeenkomsten en werkbezoeken georganiseerd voor onder

andere de VNG en zo'n 40 andere gemeenten. Komend jaar wordt de pilot verder uitgebreid en naar verwachting ook met de eerste locaties in Maassluis en Schiedam gestart.

Meedoen in de Stad

De meeste mensen willen onafhankelijk van anderen zijn, zelfstandig blijven wonen en zelf de regie over hun leven houden. Op het moment dat zij dit (tijdelijk) niet meer kunnen, is het belangrijk dat zij snel de juiste ondersteuning krijgen. Daarom heeft Rogplus zich het afgelopen jaar wederom ingezet om de drempel tot ondersteuning voor inwoners te verlagen en het proces te vereenvoudigen. Zo is bijvoorbeeld de toegang tot Meedoen in de Stad Ouderen vereenvoudigd door meer gebruik te maken van de kennis en informatie van een betrokken casemanager Dementie. Ook is Rogplus samen met de drie MVS-gemeenten en ZorgSamen MVS aan de slag gegaan om de cliëntreis door de keten van wijkteam, Rogplus en ZorgSamen MVS te verbeteren. Door de beschikbare en benodigde informatie van iedere schakel beter op elkaar af te stemmen, hoeft een cliënt minder vaak zijn hele verhaal te vertellen

Powerful ageing

In 2022 is Rogplus samen met HRC gestart met een pilot 'Powerful ageing'. Het doel van Powerful Ageing is om senioren met een specifiek trainingsprogramma te helpen langer zelfstandig te blijven. We helpen hen met het zo lang mogelijk zelf blijven uitvoeren van alledaagse taken zoals het huishouden in plaats van deze taken over te nemen. Dit vraagt een andere instelling bij zowel inwoners als de medewerkers van Rogplus. Enkele jaren geleden was het uitgangspunt vooral dat senioren geholpen zijn met het overnemen van taken. Nu is de gedachte dat het overnemen van taken ervoor zorgt dat men dan nog minder beweegt op een dag. Hoewel het aantal deelnemers tot nu toe beperkt is, zijn de ervaringen met Powerful Ageing positief. Het concept sluit bovendien goed aan bij de visies van de gemeenten over bewegen en vitaal ouder worden. Daarom is besloten de pilot met een jaar te verlengen. We verkennen de mogelijkheden om Powerful Ageing effectiever in te zetten.

Langer zelfstandig wonen

Al langere tijd treedt vergrijzing op, net als in de rest van Nederland, binnen de MVS-gemeenten. 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 het realiseren van de woonzorgvisies en uitvoeringsagenda's van de afzonderlijke MVS-gemeenten. Ook is Rogplus aangesloten bij de verschillende projecten van "Gezond en Wel Thuis" om de verbinding met de Wmo zo goed en efficiënt mogelijk te organiseren en de mogelijkheid te onderzoeken om op die locaties te werken met preferente zorgaanbieders voor huishoudelijke hulp. Op die manier

verbetert de samenwerking tussen de verschillende partijen, de signaalfunctie en wordt tegelijkertijd de zorg efficiënter.

Door de vergrijzing neemt ook de druk op mantelzorgers toe. Om hen in staat te stellen om hun mantelzorgtaken te blijven vervullen, is het belangrijk dat zij voldoende ondersteunt en ontlast worden. Dit kan bijvoorbeeld door hen af en toe de zorg uit handen te nemen door logeerszorg voor de mantelverzorgde. In de praktijk was het aanbod van logeerszorg echter te beperkt en sloot het niet voldoende aan op de behoeften en verwachtingen. Daarom is het aanbod afgelopen jaar uitgebreid met logeerszorgplekken bij Strandgoed Ter Heijde van Pieter van Foreest. Daarnaast wordt met de Zonnehuisgroep Vlaardingen onderzocht of er op één van hun locaties logeerszorgplekken mogelijk zijn.

Centrale toegang

Sinds april 2024 voert Rogplus ook de telefonische en digitale toegang voor het Wijkondersteuningsteam (WOT) in Schiedam uit. Deze overgang is soepel verlopen. Door de ervaring met de gesprekken, de kennis van het lokale zorg- en welzijnsaanbod en de nauwe samenwerking met alle partijen, kan Rogplus cliënten beter informeren en doorverwijzen.

Verbetering dienstverlening

Rogplus vindt het belangrijk om haar dienstverlening continu te evalueren en verbeteren. Daarom is afgelopen jaar gestart met een Lean-traject om de wachttijden voor inwoners te verkorten en tegelijkertijd de efficiency van de organisatie te verbeteren. Lean is een systematische aanpak om activiteiten, die geen waarde toevoegen voor de klant, te verminderen. Hierbij gaat het niet alleen om het efficiënter maken van processen, maar ook om het betrekken van werknemers bij dit verbeterproces. Het doel is op lange termijn een continue verbetercultuur. Naar verwachting wordt het effect op de wachttijden in 2025 zichtbaar.

Daarnaast hecht Rogplus veel waarde aan de mening en ervaring van haar cliënten. Daarom heeft Rogplus het platform en cliëntgroep voor cliëntparticipatie 'Meedoen'. Op basis van de informatie vanuit Meedoen is ook een traject doorlopen om de dienstverlening van de frontoffice te verbeteren en de telefonische wachttijden te verkorten.

2.4 Programma Beschermd Wonen

2.4.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten

Beschermd wonen vanuit de Wmo is bestemd voor mensen die vanwege psychosociale 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 beschikbaar is binnen onze maatschappij.

Rogplus zorgt voor de begeleiding van cliënten naar voorzieningen voor Beschermd Wonen en richt zich 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.

2.4.2 Gerealiseerde baten en lasten

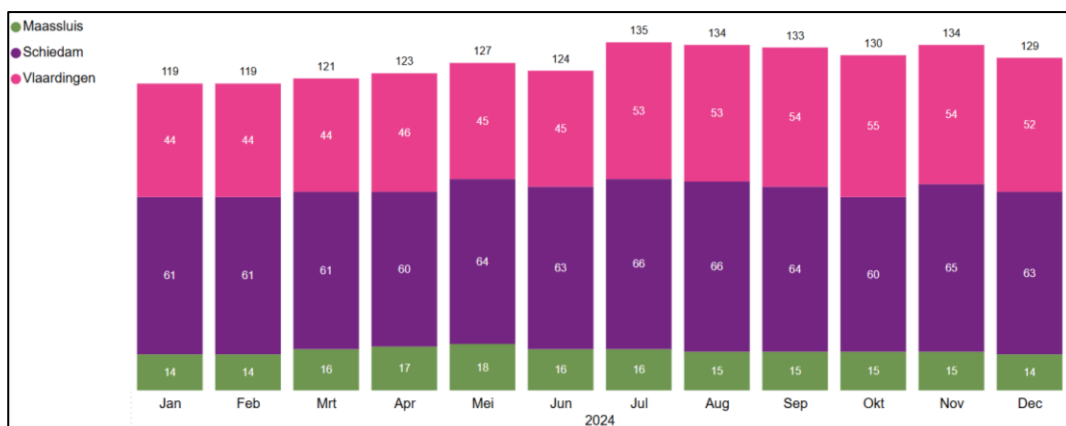
Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Lasten	6.81a Beschermd Wonen	Beschermd Wonen	5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
	Totaal 6.81a Beschermd Wonen		5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
Totaal Lasten			5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
Baten	0.8 Overige baten en lasten	Inkomsten Beschermd Wonen	-5.472.787	-5.779.700	-5.867.000	-5.866.207
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-5.472.787	-5.779.700	-5.867.000	-5.866.207
	6.81a Beschermd Wonen	Inkomsten Beschermd Wonen	-234.149	-241.900	-275.000	-213.066
	Totaal 6.81a Beschermd Wonen		-234.149	-241.900	-275.000	-213.066
Totaal Baten			-5.706.936	-6.021.600	-6.142.000	-6.079.273
Eindtotaal			0	0	0	0

2.4.3 Ontwikkelingen

Clientpopulatie

Het aantal cliënten, dat gebruik maakt van Beschermd Wonen, is in 2024 licht gestegen ten opzichte van 2023. Waar in 2023 het gemiddelde aantal cliënten tussen de 110 en 120 lag, zien we in 2024 een toename naar gemiddeld 120-130 cliënten.

Onderstaande grafiek toont het aantal cliënten met een geldige voorziening per maand, dat wil zeggen dat deze cliënten een beschikking van Rogplus hebben waarmee ze aanspraak kunnen maken op Beschermd Wonen.

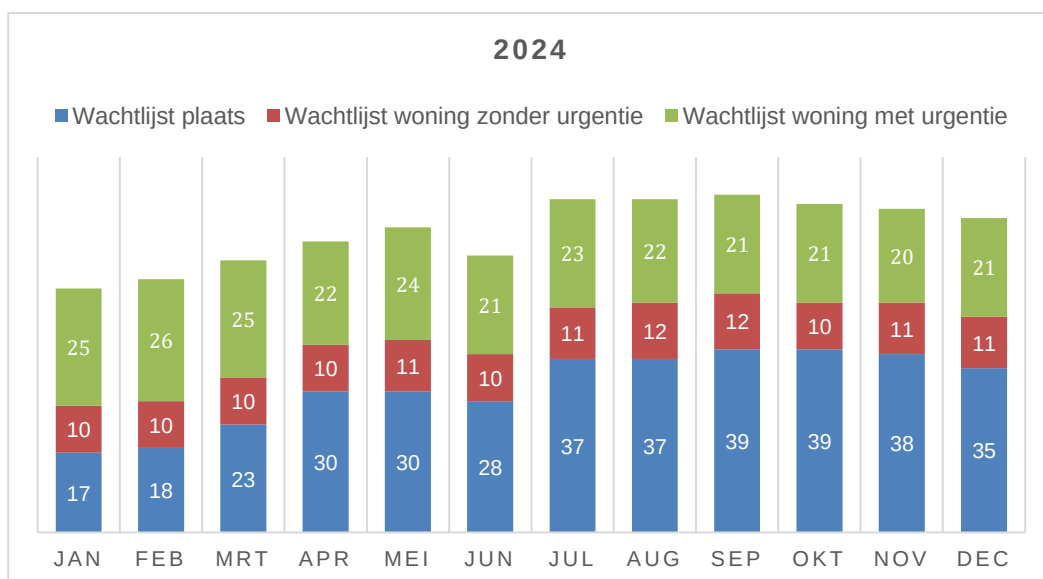


Figuur 1: aantal unieke cliënten met een geldige voorziening

Wachtlijsten

De wachtlijsten zijn in 3 categorieën opgesplitst:

- + Wachtlijst plaats. Cliënten die nog elders wonen en wachten op een plek in een Beschermd Wonen voorziening. De client kan ambulante hulp ontvangen vanuit Beschermd Wonen.
- + Wachtlijst woning zonder urgentie. Cliënten, die in een Beschermd Wonen voorziening wonen en wachten op een woning, waar nog geen urgentie voor is aangevraagd of nog niet is toegekend.
- + Wachtlijst woning met urgentie. Cliënten, die in een Beschermd Wonen voorziening wonen en wachten op een woning, waarbij inmiddels urgentie via de SUWR (Stichting Urgentiebepaling Woningzoekenden Rijnmond) is toegewezen, maar nog geen woning hebben. De verwachting is dat deze cliënten binnen 6 maanden uitstromen.



Figuur 2: Aantal cliënten per wachtlijst

Het aantal cliënten op de wachtlijst woning zonder urgentie en op de wachtlijst woning met urgentie zijn in 2024 redelijk stabiel. De wachtlijst plaats is in 2024 ongeveer verdubbeld van gemiddeld 19 per maand in het eerste kwartaal naar gemiddeld 37 in het vierde kwartaal.

Deze wachtlijst is gegroeid door verschillende factoren, zoals:

- + De toename van de instroom vanuit de Jeugdwet;
- + De lichte toename van de instroom vanuit de forensische zorg;
- + Een tekort aan beschikbare plekken in de regio bij de gecontracteerde aanbieders. Dit komt door een tekort aan geschikte Wlz (Wet langdurige zorg) Beschermd Wonen-voorzieningen in de regio. Bij een Wlz-indicatie wordt de Wmo Beschermd Wonen plek door de aanbieder (tijdelijk) omgezet naar een Wlz Beschermd Wonen plek;
- + Beperkte uitstroom door krapte op de woningmarkt.

Rogplus verkent de mogelijkheden van een centrale verdeeltafel met de gecontracteerde aanbieders Beschermd Wonen om de instroom efficiënter te organiseren.

SUWR

Om de wachtlijsten voor de uitstroom naar een zelfstandige woning te verkorten, hebben alle gecontracteerde aanbieders van Beschermd Wonen vanaf 1 juli 2024 de bevoegdheid om via de SUWR-urgentie aan te vragen. Met het doel de doorstroming te versnellen en de wachtlijsten te verkorten.

Contracten

De huidige contracten voor Beschermd Wonen lopen op 31 december 2025 af. Hoewel formeel de mogelijkheid bestaat om de contracten te verlengen, is er besloten te verkennen of een nieuwe inkoopprocedure moet worden gestart.

Hierbij spelen de volgende overwegingen een rol:

- + Ontwikkelingen. Er was sinds de vorige inkoopprocedure veel ontwikkeling met betrekking tot Beschermd Wonen. Deze betrof meer ambulantisering, de beweging naar beschermd thuis en een grotere nadruk op preventie. Die staan nog niet in de contracten/afspraken met de aanbieders.
- + Diversiteit in aanbod. In vervolg op het rapport van de Commissie Dannenberg: Van Beschermd Wonen naar beschermd thuis is de beweging op gang gekomen om Beschermd Wonen meer op een inclusieve manier in de wijken vorm te geven. De beweging naar beschermd thuis of het scheiden van wonen en zorg is ook een onderdeel van de decentralisatie van Beschermd Wonen.
- + Duidelijkere afspraken. Op dit moment vragen onduidelijke of onvoldoende dekkende afspraken in de contracten om aanpassing.
- + Partnerschap. Tegelijkertijd onderzoeken we mogelijkheden voor een samenwerkingsverband tussen gemeenten en aanbieders in plaats van de strikte

opdrachtgevers-opdrachtnemersrelatie. We organiserende komende maanden met betrekking tot een aantal onderwerpen hiervoor dialoogsessies.

2.5 Programma Jeugdhulp

2.5.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten

Om te kunnen sturen op de kwaliteit en de kosten van de jeugdhulp hebben de MVS-gemeenten het MVS Jeugdmodel ontwikkeld. Met het MVS Jeugdmodel creëren de MVS-gemeenten de randvoorwaarden voor een volgende stap in de transformatie van de jeugdhulp. Het MVS Jeugdmodel is er op gericht dichtbij passende jeugdhulp te bieden vanuit de leefwereld van het kind met alle betrokken partijen als gelijkwaardige samenwerkingspartners. Daarnaast is het MVS Jeugdmodel gericht op betere kostenbeheersing.

Mevis is sinds 1 januari 2023 verantwoordelijk voor de integrale jeugdhulp, met uitzondering van de jeugdhulp vanuit het Landelijk Transitiearrangement (LTA), de maatregelen in het kader van de jeugdbescherming en jeugdreclassering, Veilig Thuis en jeugdhulpvervoer. De uitvoering van de Jeugdopdracht richt zich op de volgende opdrachtdoelen:

- + De cliënt en/of diens opvoeder(s) krijgt/krijgen tijdig de passende hulp en ondersteuning die nodig is. Dit leidt tot een duurzaam resultaat, passend bij de specifieke situatie van iedere jeugdige.
- + De gewenste beweging in de transformatie van de jeugdhulp. De transformatiedoelen van de Jeugdwet worden bereikt.

Mevis werkt samen met netwerkpartners en de MVS-gemeenten. Rogplus voert namens de MVS-gemeenten het contractmanagement van het contract met Mevis uit en is verantwoordelijk voor de besluitvorming binnen de Jeugdwet en voor het informatiemanagement. Daarnaast heeft Rogplus in 2024 backofficewerkzaamheden uitgevoerd voor jeugdhulp, leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer. Voor het jeugdhulpvervoer verzorgt Rogplus ook het contractmanagement met de vervoerder. De indicatiestelling van cliënten voor jeugdhulpvervoer is een taak van Mevis.

Het programma jeugdhulp bestaat uit de volgende onderdelen:

- + De jeugdhulpopdracht die uitgevoerd wordt door Mevis;
- + Jeugdhulp op basis van het Persoonsgebonden budget (PGB)
- + Jeugdhulpvervoer.

2.5.2 Gerealiseerde baten en lasten

Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Lasten	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	113.475	119.800	129.100	129.225
	Totaal 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		113.475	119.800	129.100	129.225
	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Jeugdhulpopdracht	12.345.180	11.843.500	17.474.100	18.134.359
	Totaal 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen		12.345.180	11.843.500	17.474.100	18.134.359
	6.72a Jeugdhulp begeleiding	Jeugdhulpopdracht	10.972.601	10.041.800	14.784.400	17.553.611
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	393.953	349.800	447.100	668.122
	Totaal 6.72a Jeugdhulp begeleiding		11.366.555	10.391.600	15.231.500	18.221.733
	6.72b Jeugdhulp behandeling	Jeugdhulpopdracht	8.541.962	7.879.900	11.440.700	2.436.791
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	300.786	267.700	341.300	75.772
	Totaal 6.72b Jeugdhulp behandeling		8.842.749	8.147.600	11.782.000	2.512.563
	6.72c Jeugdhulp dagbesteding	Jeugdhulpopdracht	3.387.853	3.007.300	4.655.000	9.899.850
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	128.091	113.200	145.500	387.476
	Totaal 6.72c Jeugdhulp dagbesteding		3.515.945	3.120.500	4.800.500	10.287.326
	6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	Jeugdhulpopdracht	535.010	473.900	734.000	3.461
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	19.900	17.600	22.600	0
	Totaal 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig		554.910	491.500	756.600	3.461
	6.73a Pleegzorg	Jeugdhulpopdracht	3.526.449	3.131.400	4.846.400	5.640.678
	Totaal 6.73a Pleegzorg		3.526.449	3.131.400	4.846.400	5.640.678
	6.73b Gezinsgericht	Jeugdhulpopdracht	9.211.394	8.172.000	12.651.700	3.256.838
	Totaal 6.73b Gezinsgericht		9.211.394	8.172.000	12.651.700	3.256.838
	6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	Jeugdhulpopdracht	1.757.871	1.561.000	2.415.800	9.483.938
	Totaal 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig		1.757.871	1.561.000	2.415.800	9.483.938
	6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	Jeugdhulpopdracht	5.849.563	5.197.500	8.030.400	14.466.102
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	221.664	199.400	253.200	371.588
	Totaal 6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf		6.071.227	5.396.900	8.283.600	14.837.690
	6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	Jeugdhulpopdracht	3.235.770	2.875.400	4.449.800	3.956.442
	Totaal 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf		3.235.770	2.875.400	4.449.800	3.956.442
	6.74c Gesloten plaatsing	Jeugdhulpopdracht	2.854.210	2.534.600	3.922.500	3.393.403
	Totaal 6.74c Gesloten plaatsing		2.854.210	2.534.600	3.922.500	3.393.403
	6.82b Jeugdreclassering	Jeugdhulpopdracht	432.947	384.700	595.100	3.159
	Totaal 6.82b Jeugdreclassering		432.947	384.700	595.100	3.159
Totaal Lasten			63.828.681	58.170.500	87.338.700	89.860.816
Baten	0.8 Overige baten en lasten	Inkomsten Jeugdhulp	-63.828.681	-58.170.500	-87.338.700	-89.860.816
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-63.828.681	-58.170.500	-87.338.700	-89.860.816
Totaal Baten			-63.828.681	-58.170.500	-87.338.700	-89.860.816
Eindtotaal			-	-	-	-

2.5.3 Ontwikkelingen

Aanbestedingsleidraad

In de aanbestedingsleidraad staat dat de initiële looptijd van de opdracht van Mevis een periode beslaat van zes jaar. In de opdracht staat in het eerste jaar de opbouw van Mevis centraal. De startfase van de opdracht loopt van 1 januari 2023 tot halverwege 2023 en maximaal tot het einde van 2023. Het doel van de startfase is continuïteit van de ondersteuning aan bestaande cliënten en het beperken van overlast voor bestaande cliënten door de overgang naar Mevis.

Na de startfase volgt de operationele fase die loopt van begin 2024 tot eind 2025. In deze fase dient de organisatie en bedrijfsvoering van Mevis op orde te zijn, evenals de primaire werkprocessen met betrekking tot toegang en zorgverlening. Inwoners moeten de weg naar ondersteuning weten te vinden en de hulpverlening moet toegankelijk zijn. Deze fase moet leiden tot continuïteit en stabiliteit in de primaire werkprocessen. De volgende ontwikkelingen zijn een reflectie op de startfase zoals beschreven in de aanbestedingsleidraad.

Organisatie en bedrijfsvoering Mevis

De formatie van Mevis bestaat uit 29,01 full time eenheden (fte). Zij geven gezamenlijk sturing geven aan Mevis. In 2024 is ook een Raad van Toezicht geïnstalleerd. In 2024 is een addendum opgesteld waarin Rogplus en Mevis afspraken hebben gemaakt over de wijze waarop de ontwikkeling van de hulpverlening en transformatie wordt gemeten en vastgesteld. Op basis hiervan zijn administratieve systemen verder ontwikkeld en dashboards gebouwd. Eind 2024 zijn deze dashboards opgeleverd en in 2025 wordt het gebruik ervan verder uitgewerkt voor operationele aansturing en (bestuurlijke) verantwoording.

Vertegenwoordiging

Er is een cliëntenraad en een personeelsvertegenwoordiging opgericht. De cliëntenraad wordt ondersteund door een externe begeleider van het LOC (Landelijke Organisatie Cliëntenraden) en functioneert conform de kaders van de Wet medezeggenschap cliënten zorginstellingen (Wmcz). De personeelsvertegenwoordiging vergadert ten minste zes keer per jaar met de programmadirecteur.

Kwaliteit

De volgende kwaliteitsgerichte werkzaamheden zijn uitgevoerd:

- + Dossiers met hoge kosten en/of betrokkenheid van meerdere zorgaanbieders zijn onderzocht op kwaliteit en effectiviteit.
- + Er is een productenboek met escalatieladder geïntroduceerd. Hiermee hebben jeugdprofessionals een middel om het juiste hulpaanbod effectief in te zetten. De escalatieladder ondersteunt jeugdprofessionals bij overschrijding van de vastgestelde norm.
- + Audits zijn uitgevoerd om de kwaliteit en volledigheid van de geleverde zorg te controleren.
- + Met Mevis zijn prestatie-indicatoren afgesproken. In overleg zijn deze indicatoren gedefinieerd en afgebakend. Ook is gestart met het inbedden van het gebruik van de indicatoren in voortgangsoverleggen tussen Rogplus en Mevis.

Beschikken

De MVS-gemeenten hebben besloten tot het standaard afgeven van beschikkingen voor jeugdhulp. Het ondersteuningsplan is de onderbouwing voor een beschikking, waarbij het plan moet voldoen aan de tien stappen van de CRvB. (Centrale Raad van Beroep). Rogplus verzorgt de administratieve afhandeling van de beschikkingen en moet zich ervan vergewissen dat het ondersteuningsplan voldoet aan de voorwaarden van de CRvB. De werkprocessen zijn hierop aangepast. De veranderingen betekenen voor de jeugdprofessionals van Mevis en de backofficemedewerkers van Rogplus een taakverzwaring. Vooralsnog is deze taakverzwaring opgevangen door de huidige medewerkers.

Wijkteams

Begin 2024 was de bezetting van de wijkteams op het gewenste niveau. De extra capaciteit in het coördinatieteam is afgebouwd en de formatie van de plusteam is uitgebreid. Daarnaast zijn middelen vrijgemaakt voor een team kwaliteitsadviseurs. Dat richt zich op de kwaliteit van jeugdhulp en dossieronderzoek. De externe inhuurkrachten zijn in 2024 teruggebracht naar 15%.

Ziekteverzuim en personeelsverloop

Het verzuimpercentage in de branche Sociaal Werk lag tussen 7,2 en 7,9%. In de wijkteams steeg het verzuim van 7,11% in Q1 naar 9,57% in Q4, grotendeels door langdurig verzuim. In de afgelopen periode zijn 44 medewerkers ingestroomd, waaronder ZZP'ers die in dienst kwamen. Elf medewerkers zijn uitgestroomd, deels ZZP'ers.

Netwerkpartners

Mevis neemt deel aan de netwerken die onderdeel zijn van het MVS Jeugdmodel. Naast deelname aan de netwerken levert Mevis ook jeugdprofessionals op scholen en huisartsen als onderdeel van de integrale opdracht: Jeugdprofessionals in de Praktijk (JIP'ers) en Jeugdprofessionals op school (JOS'ers).

Onderwijs

Er is geïnvesteerd in samenwerking met het onderwijs in bijeenkomsten en overlegmomenten om verwachtingen en werkwijzen af te stemmen. De rol van JOS'ers is aangescherpt en er zijn handreikingen opgesteld om hun functie te verduidelijken. JOS'ers werken nauw samen met zorgteams op scholen en adviseren en ondersteunen.

Daarnaast zijn er concrete projecten met de samenwerkingsverbanden opgezet, te weten:

- + Een raamwerk voor inclusief onderwijs met ondersteuning vanuit jeugdhulp en een wijkgerichte aanpak.
- + Pilot Step-Up-klas voor thuiszittende jongeren in het voortgezet onderwijs met schoolproblemen. De focus ligt op zelfredzaamheid en herintegratie.
- + Vaktherapie op tien scholen voor niet-talige jeugdhulp.
- + Groepstrainingen voor leerlingen met emotionele en ADHD/ASS-uitdagingen.

Gezondheid

Er zijn jeugdprofessionals ingezet bij huisartsenpraktijken om de samenwerking te verbeteren en verwijzingen te verminderen.

Het project Kind naar Gezonder Gewicht (KnGG) richt zich op overgewicht en obesitas bij kinderen. Het is een brede aanpak die ook psychische en sociale factoren meeneemt. Een projectleider ontwikkelt de ketenaanpak en voert deze in.

Voorveld

Er zijn afspraken gemaakt met partijen in het voorveld om beter samen te werken en gezamenlijk verantwoordelijkheid te dragen. Dit omvat kennisdeling en samenwerking en afstemming tussen professionals in de wijk. Concreet leidde dit tot groepsgerichte activiteiten ter voorkoming van inzet van zwaardere vormen van jeugdhulp.

Veiligheid

Mevis heeft samenwerkingsafspraken met partners in de veiligheidsketen gemaakt voor crisissituaties in gezinnen. Twee aanmeldcoördinatoren begeleiden crisisaanmeldingen en zorgen voor passende plaatsing en monitoring. In Schiedam en Maasluis werkt Mevis samen met het Jeugdbeschermingsplein (JB-plein) Rotterdam, terwijl Vlaardingen een eigen JB-plein organiseert. Daarnaast worden jeugdprofessionals en 18+-medewerkers getraind in de Civil Care-methode om de samenwerking op het gebied van veiligheid te verbeteren.

Verwijzorg

Medio 2023 had Mevis 95 aanbieders gecontracteerd. Het aantal is gestegen na het aflopen van de zorgcontinuïteit. Er bleken nog meer aanbieders in onderaannemerschap van gecontracteerde partijen te leveren. In het derde kwartaal van 2024 hebben de contractmanagers de gecontracteerde aanbieders bezocht en hebben er nieuwe contractgesprekken plaatsgevonden. Een aantal aanbieders is niet opnieuw gecontracteerd omdat zij niet binnen de visie van het MVS-jeugdmodel passende zorg leveren. Er zijn ook aanbieders omgezet naar een maatwerkvoorziening omdat zij buitenregionaal zorg leveren aan slechts één of enkele kinderen, of omdat we vanuit de visie geen nieuwe instroom wensen, maar er op dit moment nog wel lopende zorg is. Eind 2024 is het aantal reguliere gecontracteerde aanbieders teruggebracht naar 77. Mevis heeft eind 2024 tussen de 80 en 90 maatwerkaanbieders. Mevis honoreert alleen nog maatwerkverzoeken als het gaat om buitenregionale en woonplaatsbeginselaanvragen.

Cliënten in beeld en wachtlijsten

We maken onderscheid in de wachtlijsten bij wijkteams en wachtlijsten bij de verwijzorg. De wachtlijsten bij de wijkteams zijn in de eerste helft van 2024 langer geworden en daarna redelijk stabiel gebleven. Mevis voert actief wachtlijstbeheer. Cliënten worden gebeld en er wordt zowel op het proces als inhoudelijk gestuurd (nagaan hoe het gaat en of de problematiek verergert). Regelmatig blijkt de problematiek toch op een andere manier opgelost. Dan kan de lijst worden opgeschoond.

Bij de wachtlijsten voor de verwijfszorg zien we het volgende:

- + De wachttijden voor individuele begeleiding en gezinsbegeleiding zijn kort. Dit geldt zowel voor begeleiding thuis als op school. Vaak kan de ondersteuning binnen een maand starten. Voor sommige zwaardere begeleiding is de wachttijd wat langer.
- + Binnen de ggz zien we positieve ontwikkelingen. Verschillende aanbieders kunnen binnen een maand starten, met name in de basis-ggz (bggz).
- + Doordat Mevis zowel de ondersteuning vanuit de wijkteams biedt als de verwijfszorg inkoopt, zijn de lijnen kort. Het team dat de zorg koppelt aan cliënten (zorgmatchers) kan vanuit inzicht in de wachttijden bij zorgaanbieders de aanmeldingen zo efficiënt mogelijk verdelen.
- + De kinderdagcentra (KDC's) blijven een aandachtspunt. De wachttijden zijn vaak langer dan een jaar met enkele uitzonderingen. We zien ook dat de vraag blijft stijgen. In samenwerking met het onderwijs wordt onderzocht wat er nodig is om meer kinderen in het onderwijs te laten instromen in plaats van bij de kinderdagcentra.

Budget 2024

Eind 2023 gaf Mevis aan dat haar begroting en financiële voorspellingen niet overeenstemden met het budget. Er werd een aanzienlijke overschrijding verwacht. Dit leidde tot intensief bestuurlijk overleg. In juli 2024 is besloten om de inzet van wijkteams en verwijfszorg in het licht van de transformatieopgave voort te zetten. Maar wel met invoering van een pakket aan maatregelen om de kosten te beheersen. Dit zijn elf maatregelen waarvoor Mevis en de MVS-gemeenten verantwoordelijk zijn. Eind 2024 bleek dat de maatregelen in 2024 deels effect hadden en dat het daadwerkelijke effect hiervan in 2025 wordt verwacht.

Om liquiditeitsproblemen bij Mevis te voorkomen, is het voorschot voor Mevis twee keer vervoegd. Daarnaast hebben de MVS-gemeenten en Mevis een onderzoeksbureau de opdracht gegeven om de transparantie te vergroten en twee vragen te beantwoorden:

- + In hoeverre passen de kosten voor jeugdhulp, die door Mevis worden uitgevoerd, bij de huidige populatie en zijn zij reëel?
- + In hoeverre passen de kosten van de Mevis-organisatie (bedrijfsvoering) bij de taak en zijn die reëel?

Uit het onderzoek blijkt het volgende:

- + De kosten komen grotendeels overeen met de begroting. De demografische ontwikkelingen en 15% meerkosten in de verwijfszorg door een stijgende vraag hebben geleid tot een overschrijding. Dit komt niet door hoge tarieven of inefficiëntie.
- + De uitgaven passen bij de ontwikkelingsfase waarin Mevis zich bevindt. Deze zijn vergelijkbaar met andere gemeenten met een soortgelijk financieringsmodel.

- + Er is een betere afstemming nodig met de organisatie waarbij de wijkteammedewerkers in dienst zijn (Scala). De focus moet liggen op de afbouw van verwijszorg en het versterken van het wijkteam. Bovendien moet er continu worden gemonitord en gestuurd.

Het onderzoek is niet opgezet vanuit de vraag welke diensten wel of niet geleverd zouden kunnen worden binnen de taakstelling van het budget. Ook is niet duidelijk geworden wat de oorzaak is van de hogere kosten. Eind 2024 is er dan ook een aparte werkgroep opgericht die samen met Mevis meer zicht op de situatie moet krijgen, zodat voor 2025 en verder een reëel budget kan worden vastgesteld.

Jeugdhulpvervoer

In 2024 is het aantal jeugdigen en hiermee de kosten van Jeugdhulpvervoer flink gestegen. Mevis heeft een verbeterplan opgesteld om de kosten te verlagen. Dit plan wordt in 2025 ingevoerd.

2.6 Programma Overhead

2.6.1 Doelstellingen en maatschappelijke effecten

Het programma Overhead bevat de lasten voor de apparaatskosten van Rogplus voor zover die niet toe kunnen worden toegerekend aan de andere programma's. De organisatie van Rogplus zorgt ervoor dat de door de MVS-gemeenten bij Rogplus belegde taken op het gebied van de Wmo uitgevoerd worden en dat zo aan de eerdergenoemde doelstellingen wordt voldaan. In 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.

2.6.2 Gerealiseerde baten en lasten

Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Begrotingsonderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Lasten	0.4 Overhead	Overhead	4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
	Totaal 0.4 Overhead		4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
Totaal Lasten			4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
Baten	0.8 Overige baten en lasten	Inkomsten Overhead	-4.393.823	-4.814.300	-5.322.800	-5.294.116
	Totaal 0.8 Overige baten en lasten		-4.393.823	-4.814.300	-5.322.800	-5.294.116
Totaal Baten			-4.393.823	-4.814.300	-5.322.800	-5.294.116
Eindtotaal			0	0	0	0

2.6.3 Ontwikkelingen

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 heeft Rogplus in 2024 de Rogplus Academie verder ontwikkeld. Het wordt een online leeromgeving waar medewerkers via cursussen, coaching en intervisie op een praktische manier werken aan de ontwikkeling van hun kwaliteiten. De Rogplus academie is in de 2^e helft van 2025 beschikbaar.

Medewerkerstevredenheid onderzoek

In 2024 vond een medewerkerstevredenheid-onderzoek (MTO) plaats, uitgevoerd door het bureau Baker Tilly. De respons was 87%. Volgens Baker Tilly scoorden wij op alle thema's bovengemiddeld als het gaat om de tevredenheid van de medewerkers.

2.7 Algemene dekkingsmiddelen

Onderstaande tabel is een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	<u>Rekening</u> <u>2024</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
	0

- + *Ad 2 Algemene Uitkeringen.* Rogplus heeft geen rechtstreekse baten ontvangen uit het Gemeentefonds.
- + *Ad 3 Dividend.* Rogplus bezit geen aandelen en ontvangt daarom geen dividend.
- + *Ad 4 Saldo van de financieringsfunctie.* Rogplus heeft in 2024 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. Rogplus berekent de btw op de apparaatskosten specifiek aan de MVS-gemeenten door.
- + *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 voor de financiële positie.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

Omdat Rogplus niet beschikt over reserves of andere vormen van eigen vermogen, is er geen weerstandscapaciteit. Overschrijding van werkelijke kosten ten opzichte van begroting zal leiden tot een tekort. Dit tekort wordt aangevuld door de gemeenten. Zij zijn de feitelijke risicodragers. Wanneer er een overschrijding van de totale kosten blijkt, wordt eerst gekeken naar een beperking van de kostenoverschrijding door besparingen. Wanneer de overschrijding ten opzichte van de begroting substantieel is, brengt Rogplus in overleg met de gemeenten een begrotingswijziging in procedure. Overeenkomstig de Gemeenschappelijke Regeling Rogplus berekent Rogplus de werkelijke kosten na afloop van het boekjaar in rekening bij de gemeenten.

Inventarisatie van de risico's

Per programma en per begrotingsonderdeel zijn mogelijke risico's geïnterviewd.

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 risico's worden opgeteld per programma per soort gepresenteerd. De totale risicosom bedraagt op basis van de actuele begroting € 9.932.000. Dit is vergelijkbaar met afgelopen jaar. In de risicosom is nog geen rekening gehouden met begrotingswijzigingen voor de aansluiting van het begrote budget voor de bijdrage aan Mevis op de actuele uitgaven aan de jeugdhulp. Na toepassing van deze wijzigingen zal de risicosom aanzienlijk lager uitvallen.

Programma	Soort	Risicosom
Wmo	Meer voorzieningen verstrekt dan voorzien en/of meer cliënten	922.000
	Hogere prijsstijging dan voorzien	1.174.000
Beschermd Wonen	Meer cliënten Beschermd Wonen dan voorzien	59.000
	Hogere prijsstijging dan voorzien	118.000
Jeugdhulp	Hogere opdrachtwaarde en/of meer jeugdhulpvervoer	6.931.000
	Hogere prijsstijging dan voorzien	728.000
		9.932.000

Beheersmaatregelen

Rogplus houdt de ontwikkeling van de aantallen cliënten en de kosten van de Wmo en de Jeugdhulp nauwlettend in de gaten. Aan de hand van dashboards en managementrapportages monitort Rogplus het gehele jaar of de baten en lasten in de pas blijven lopen met de begroting. Rogplus voert actief contractmanagement uit met alle grote en middelgrote zorgaanbieders in de regio. Met deze aanbieders bespreekt Rogplus de ontwikkeling van de zorgvraag. Ook werkt Rogplus samen met de gemeenten voor het versterken van de positie van voorliggende voorzieningen en het welzijnswerk. De Wmo-consulenten van Rogplus wijzen de cliënten actief op beschikbare alternatieven voor Wmo-voorzieningen.

Voor de beheersing van risico's op het gebied van jeugdhulp werkt Rogplus nauw samen met Mevis en de gemeenten. Gezamenlijk verkennen zij (haalbare) beheersmaatregelen waarmee zij van de ontwikkeling van de uitgaven en ondertussen de kwaliteit en beschikbaarheid van de jeugdhulp kunnen controleren.

3.1.2 Financiële kengetallen

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

Kengetal	31-12-2024	31-12-2023
netto schuldquote	1,91%	0,93%
netto schuldquote, gecorrigeerd voor verstrekte leningen	1,91%	0,93%
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 is 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 maximumnorm 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 0%. Vanwege de wijze waarop Rogplus gefinancierd wordt (de gemeenten betalen het verschil tussen de totale kosten en de eigen bijdragen van cliënten), is een solvabiliteitsratio van 0% in het geval van Rogplus niet problematisch.
- + Structurele exploitatieruimte. Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte er is 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 (wet Fido), door de Provincie omgedoopt in financieringsstatuut, van kracht geworden. De financiële sturing en beheersing (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 2024 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 liquiditeitsoverschot is risicoarm uitgezet bij de bank. In 2024 heeft Rogplus inkomsten uit rente ontvangen.

3.3 Bedrijfsvoering

3.3.1 Kengetallen Wmo

Aantal cliënten en voorzieningen

Voor alle hieronder staande tabellen geldt dat een cliënt gedurende een jaar recht en/of levering kan hebben gehad bij meerdere MVS-gemeenten. Het aantal unieke cliënten van de drie gemeenten bij elkaar opgeteld kan daarom hoger zijn dan het totaal aantal unieke cliënten voor heel MVS omdat deze cliënt in het totaal maar één keer geteld wordt.

Totaal aantal unieke cliënten met recht

Jaar	2023				2024				Totaal
Begrotingsonderdeel	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal	
Beschermd wonen	25	91	57	160	21	92	80	175	219
Geclusterd wonen	33	265	114	399	31	262	114	393	489
Meedoen in de Stad	411	925	968	2280	405	931	980	2294	2767
Rolvoorzieningen en scootmobielen	691	1408	1467	3523	708	1412	1504	3580	4048
Schoon Huis	1280	2876	3058	7175	1368	2940	3123	7396	8454
WMO vervoer	1682	3305	3911	8803	1628	3232	3789	8542	9779
Woonvoorzieningen	592	1271	1241	3065	583	1274	1252	3082	3487
Totaal	2797	5841	6438	14909	2854	5870	6422	14983	16876

Aantal nieuwe cliënten met recht

Jaar	2023				2024				Totaal
Begrotingsonderdeel	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal	
Beschermd wonen	5	11	15	28	4	15	12	28	56
Gecclusterd wonen	1	31	2	33		37	8	40	73
Meedoen in de Stad	54	115	117	286	50	140	115	304	590
Rolvoorzieningen en scootmobielen	36	95	105	235	56	83	112	251	486
Schoon Huis	126	275	320	719	175	312	335	821	1540
WMO vervoer	93	194	225	507	127	230	258	610	1117
Woonvoorzieningen	33	64	78	174	36	75	72	183	357
Totaal	284	622	682	1578	367	689	720	1762	3340

Een cliënt wordt als nieuwe cliënt gezien als deze cliënt in het betreffende jaar voor het eerst (sinds 2015) één of meerdere WMO-voorzieningen heeft.

Aantal unieke cliënten met recht en levering, excl. WMO-vervoer

Jaar	2023				2024				Totaal
Begrotingsonderdeel	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal	
Beschermd wonen	25	91	57	160	21	92	80	175	219
Gecclusterd wonen	33	265	114	399	31	262	114	393	489
Meedoen in de Stad	411	925	968	2280	405	931	980	2294	2767
Rolvoorzieningen en scootmobielen	691	1408	1467	3523	708	1412	1504	3580	4048
Schoon Huis	1280	2876	3058	7175	1368	2940	3123	7396	8454
WMO vervoer	1682	3305	3911	8803	1628	3232	3789	8542	9779
Woonvoorzieningen	592	1271	1241	3065	583	1274	1252	3082	3487
Totaal	2797	5841	6438	14909	2854	5870	6422	14983	16876

Gebruik WMO-vervoer

Begrotingsonderdeel	2023	2024
⊕ WMO vervoer	3929	4352
Totaal	3929	4352

Aantal inwoners per gemeente (bron: CBS)

Jaar	2023				2024				Totaal
Waarde	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal	
Aantal inwoners	35303	80628	75079	191010	35832	81838	76409	194079	
Aantal inwoners 65+	8030	14097	15842	37969	8245	14337	15910	38492	
Percentage 65+	22,7%	17,5%	21,1%	19,9%	23,0%	17,5%	20,8%	19,8%	
Percentage 65+ met WMO	24,8%	28,3%	28,7%	27,5%	24,8%	27,8%	28,0%	27,1%	
Percentage inwoners met WMO	9,4%	8,1%	9,4%	8,8%	9,5%	8,1%	9,3%	8,8%	

De tabellen geven per voorziening aan hoeveel cliënten in 2023 en 2024 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 vergelijking zijn de aantallen cliënten afgezet tegen de totalen en de aantallen 65+’ers in de MVS-gemeenten.

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

Leeftijdscategorie	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal
0-14	42	75	76	192
15-24	71	222	212	495
25-44	258	542	545	1320
45-64	435	1033	1114	2563
65-ouder	2046	3982	4461	10413
Totaal	2852	5854	6408	14983

Cliënten kunnen tegelijkertijd indicaties hebben voor voorzieningen uit verschillende begrotingsonderdelen. De volgende tabel geeft weer voor hoeveel verschillende begrotingsonderdelen cliënten een indicatie hebben.

Aantal begrotingsonderdelen	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal
1	1570	3089	3487	8084
2	816	1655	1816	4270
3	345	776	767	1881
4	105	292	304	698
5	16	42	33	90
6			1	1
Totaal	2852	5854	6408	14983

Ievo en Wmo-vervoer

Sinds augustus 2023 verzorgen Trevvel en Willemsen De Koning de ritten in samenwerking met het vervoersloket van Munckhof. Vanuit het vervoersloket is gewerkt aan reizigersprofielen voor cliënten die gebruik willen maken van Wmo-vervoer. In 2024 zijn er 155.453 ritten met ievo gereden. Dit is een toename van bijna 10% ten opzichte van 2023 (141.902 ritten). Het vervoer van het aantal personen over 2024 kwam uit op 179.269 tegenover 163.141 personen in 2023. Ook hier is het verschil 10%.

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 van voor de COVID 19-pandemie en de coronamaatregelen: in

2019 bedroeg het aantal ritten nog 217.153. Dit is vergelijkbaar met het landelijke beeld waarvoor nog geen direct aanwijsbare oorzaak bekend is.

Tegemoetkoming meerkosten

In 2024 heeft Rogplus ruim 3000 aanvragen verwerkt, waarvan 2772 zijn uitgevoerd. Dit is vergelijkbaar met de aantallen van 2023. Er bestaan twee varianten van de regeling tegemoetkoming meerkosten: één voor inwoners met een langdurige indicatie (LI) voor zorg en één voor cliënten die hun eigen risico (ER) volledig hebben besteed. Cliënten die aan de voorwaarden voldoen kunnen een beroep doen op beide varianten van de regeling.

Beschikkingen tegemoetkoming meerkosten	LI	ER	Totaal
Maassluis	241	620	861
Vlaardingen	298	605	903
Schiedam	326	682	1008
Totaal	865	1.907	2.772

Aantal beschikkingen

De volgende tabellen geven inzicht in de aantallen toegekende en afgewezen aanvragen voor Wmo-voorzieningen.

Aantal toekenningen

Begrotingsonderdeel	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal
Beschermde wonen	39	149	112	280
Geclusterd wonen	30	97	31	143
Meedoen in de Stad	186	453	402	1022
Rolvoorzieningen en scootmobielen	264	501	603	1354
Schoon Huis	470	951	1010	2409
Tegemoetkoming meerkosten	861	1008	903	2738
WMO vervoer	378	674	772	1802
Woonvoorzieningen	142	341	400	876
Totaal	2370	4174	4233	10624

Negatieve beschikkingen

Begrotingsonderdeel	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal
Beschermde wonen	1			1
Meedoen in de Stad		9	4	13
Rolvoorzieningen en scootmobielen	8	14	21	43
Schoon Huis	3	15	18	36
Tegemoetkoming meerkosten	91	121	101	313
WMO vervoer	1		1	2
Woonvoorzieningen	9	24	17	50
Totaal	113	183	162	458

Doorlooptijd beschikkingen

Het uitgangspunt van Rogplus is zo snel mogelijk de melding of aanvraag af te handelen. Als uit een 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 (er wordt rekening gehouden met het totaal aantal beschikkingen) van de doorlooptijd is 17,9 werkdagen.

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

Begrotingsonderdeel	Maassluis	Schiedam	Vlaardingen	Totaal
Beschermde wonen	10,9	7,0	5,4	7,0
Geclusterde wonen	1,2	5,8	10,4	5,9
Meedoen in de Stad	6,6	8,2	7,6	7,7
Rolvoorzieningen en scootmobielen	11,3	8,9	13,3	11,3
Schoon Huis	2,3	2,9	2,1	2,5
Tegemoetkoming meerkosten	46,5	45,9	41,4	44,6
WMO vervoer	2,7	2,2	2,5	2,4
Woonvoorzieningen	46,5	43,6	41,5	43,1
Totaal	22,0	17,5	16,1	18,0

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. Bij tegemoetkoming meerkosten komt de hoge doorlooptijd door personeelskrapte in het eerste half jaar van 2024. In het laatste kwartaal is de achterstand helemaal ingehaald.

3.3.2 Kengetallen Jeugdhulp

De volgende tabellen geeft een overzicht van respectievelijk de aantallen unieke cliënten die in 2024 via een beschikking voor specialistische jeugdhulp (verwijzorg) hebben gehad en de aantallen unieke cliënten die specialistische jeugdhulp hebben ontvangen. De totaaltellingen in deze tabel zijn meestal niet de som van de onderdelen. Dit komt, omdat een cliënt meerdere vormen van jeugdhulp kan ontvangen, omdat een cliënt die in 2024 binnen de MVS-gemeenten is verhuisd in meerdere gemeenten is geregistreerd en omdat in crisissituaties ook hulp kan worden ingezet als een cliënt nog geen beschikking heeft.

Productcode	Jeugdhulp beschikt			Totaal
	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	
40-Persoonlijke verzorging	0	1	0	1
41-Dagbehandeling	66	154	143	363
43-Jeugdhulp verblijf (incl. behandeling)	24	70	76	170
44-Jeugdhulp verblijf (excl. behandeling)	44	161	136	341
45-Jeugdhulp ambulante	312	743	623	1.678
46-Jeugdhulp crisis	3	7	13	23
51-Generalistische basis-ggz	67	181	112	360
53-Kindergeneeskunde	69	266	210	545
54-Jeugd-ggz	327	892	839	2.058
Nog niet gespecificeerd	58	142	157	357
Unieke cliënten	653	1.644	1.478	3.775

Productcode	Jeugdhulp geleverd en betaald			Totaal
	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	
40-Persoonlijke verzorging	0	1	0	1
41-Dagbehandeling	62	143	142	342
43-Jeugdhulp verblijf (incl. behandeling)	23	70	72	162
44-Jeugdhulp verblijf (excl. behandeling)	43	154	130	324
45-Jeugdhulp ambulante	290	673	563	1.517
46-Jeugdhulp crisis	3	7	11	21
51-Generalistische basis-ggz	53	140	89	281
53-Kindergeneeskunde	52	184	140	375
54-Jeugd-ggz	300	818	746	1.858
Nog niet gespecificeerd	0	0	0	0
Unieke cliënten	610	1.519	1.353	3.462

Naast de in de tabellen gepresenteerde aantallen cliënten hebben in 2024 83 cliënten jeugdhulp ontvangen op basis van een PGB. Dit waren er 17 in Maassluis, 31 in Vlaardingen en 35 in Schiedam.

Ook hebben kinderen en jeugdigen in de MVS-gemeenten 258 kinderen en jeugdigen jeugdhulp ontvangen op basis van landelijk ingekochte trajecten (LTA). Dit gaat om 42 cliënten in Maassluis, 112 in Vlaardingen en 104 in Schiedam. De verantwoording van jeugdhulp op via LTA wordt door de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) gedaan en niet door Rogplus.

3.3.3 Klachten en bemiddelingen

Klachten

Klachten worden onderverdeeld in interne en externe klachten. Interne klachten betreffen de eigen organisatie en de externe klachten gaan over producten en dienstverlening van gecontracteerde aanbieders. Interne klachten worden door kwaliteitsmedewerkers afgehandeld volgens de Algemene wet bestuursrecht (Awb). Externe klachten worden door de aanbieders zelf behandeld volgens hun eigen protocol. Rogplus volgt en registreert de klacht en bemiddelt indien nodig. Zowel formele als informele klachten worden conform de Awb afgehandeld. Is de cliënt niet tevreden, dan kan deze zich wenden tot de Ombudsman.

Klachten	Intern		Extern	
	2023	2024	2023	2024
Formeel	5	1	1	0
Informeel	24	27	221	176
Totaal	29	28	222	176

Van de in totaal 204 klachten (28 intern en 176 extern) zijn er 84 gegrond verklaard, 44 ongegrond, 45 deels gegrond, 21 neutraal en 10 nog in behandeling.

In 2024 zijn er 28 klachten over Rogplus ontvangen. Dit is één minder dan in 2023. Minder dan de helft van deze klachten is gegrond verklaard. De klachten betreffen bejegening, onvoldoende onderzoek en het overschrijden van de wettelijk termijn van 6 weken voor afhandeling. Bij alle klachten wordt er hoor en wederhoor toegepast, zodat alle betrokken partijen ervan op de hoogte zijn dat er naar een oplossing wordt gezocht.

Van de 176 externe klachten zijn er 76 gegrond verklaard, Dit is een flinke daling ten opzichte van 2023. Ongeveer de helft van de klachten is gegrond verklaard. Een kwart is ongegrond verklaard en in 2024 zijn er relatief meer klachten deels gegrond verklaard. Opvallend is dat bij de rolstoelleveranciers en bij het Wmo-vervoer vaker klachten deels gegrond dan ongegrond worden verklaard.

De meest voorkomende klachten zijn:

- + Geen zorg of voorziening ontvangen;
- + Weken tot maanden op zorg of voorziening moeten wachten;
- + Slechte communicatie naar de cliënt.

De meeste klachten hadden betrekking op bepaalde thuiszorgaanbieders. Zij hebben vooral moeite met het bieden van zorgcontinuïteit. Het gevolg is dat bij een ziekmelding van een medewerker een client soms een maand zonder ondersteuning zit. Ook nemen de wachtlijsten steeds meer toe. Daardoor zijn aanbieders niet in staat om binnen twee weken de gevraagde zorg te leveren.

De meeste klachten gaan over de aanbieders van Schoon Huis, het Wmo-vervoer (ievo) en de rolstoelleveranciers.

Schoon Huis

In 2024 hadden de aanbieders van Schoon Huis opnieuw problemen met de continuïteit van de roosters. Dit leidde tot klachten over het ontbreken van een vaste hulp, wachtlijsten en cliëntenstop. Dit bemoeilijkte ook het overstappen naar een andere aanbieder. De meeste klachten vonden plaats in het derde kwartaal in de zomerperiode, door personeelstekorten. Hoewel de wachtlijsten eind 2024 zijn afgenomen, leidde dit niet tot minder klachten.

Ievo

In 2024 daalden de klachten over het Wmo-vervoer, maar er was wel een piek in het vierde kwartaal door de seizoensdruk in december en mogelijke capaciteitsproblemen. Ook de opdracht vanuit Rogplus om de ritten functioneler te plannen, kan invloed hebben gehad op het aantal klachten. De meeste klachten kwamen uit Schiedam, wat mogelijk komt door de verkeersdruk in deze regio.

Rolstoelleveranciers

De klachten over Welzorg en Medipoint zijn in 2024 gehalveerd ten opzichte van 2023. Hoewel er nog problemen zijn met de (technische) service op rolvoorzieningen, leidde dit minder vaak tot klachten dan voorheen.

Bemiddelingen

Bemiddeling wordt ingezet wanneer er geen klacht is, maar een cliënt en de aanbieder gezamenlijk geen oplossing vinden. Dan volgt een gesprek om de gebeurtenissen, verwachtingen en mogelijkheden te bespreken. Dit geeft beide partijen inzicht, wat meestal positieve effecten heeft.

In het jaar 2024 hebben er 59 bemiddelingen plaatsgevonden, tegenover 60 in 2023. Sinds 2020 is het aantal bemiddelingen fors gestegen. Dit is in 2024 gestabiliseerd. De

meeste bemiddelingen vonden plaats tussen cliënten en de aanbieders van Schoon huis, gevolgd door Zorg Samen. De belangrijkste reden voor bemiddeling is ongewenst gedrag van cliënten, zoals seksueel grensoverschrijdend gedrag, manipulatie, schelden en bedreigen. Ook werden er meldingen gedaan van een onveilige en/of onhygiënische werkomgeving. Team kwaliteit merkt een toename van complexe situaties waarin cliënten zorg weigeren of onrealistische eisen stellen.

In sommige gevallen is de zorg beëindigd. Team kwaliteit merkt een toenemende vraag van zorgaanbieders om de zorg te beëindigen. Het protocol zorgbeëindiging wordt in toenemende mate gebruikt. Dit wijst enerzijds op meer bewustwording, maar anderzijds is het zorgelijk dat de zorg niet goed op gang komt.

3.3.4 Kwaliteitszorg

Kwaliteitsonderzoeken

Team kwaliteit voerde in 2024 kwaliteitsonderzoeken uit op het gebied van de Algemene voorziening Schoon Huis, Beschermd Wonen, Wmo verslaglegging en Ondersteuningsplannen Jeugd. Elk kwaliteitsonderzoek wordt afgesloten met aanbevelingen. Daarnaast zijn de cliënt ervaringsonderzoeken (CEO's) voor Wmo en Jeugd uitgevoerd het team.

Rechtmatigheidscontroles en Uitstroom

Team kwaliteit voert elk kwartaal dossiercontroles (audits) uit, waarbij wordt gecontroleerd of de indicatie juist is afgegeven en of de cliënt de afgesproken ondersteuning ontvangt. In 2024 zijn er 131 casusaudits uitgevoerd, waarbij de PDCA-cyclus (Plan, Do, Check, Act) wordt toegepast om verbeteringen door te voeren. Daarnaast controleert Team kwaliteit de dossiers van cliënten die uitstromen bij ZorgSamen. In 2024 zijn steekproefsgewijs 83 dossiers van uitstromende cliënten gecontroleerd om te verifiëren of deze correct zijn afgerond.

Beroep en bezwaar

In 2024 zijn er in totaal 53 bezwaarschriften ingediend. Hiervan waren 44 bezwaren gericht tegen een besluit in het kader van de Wmo, 8 bezwaren in het kader van de Jeugdwet en 1 bezwaar in het kader van de Wet open overheid (Woo). Daarnaast is er in 2024 2 maal over een ingebrekestelling beslist.

Van de in 2024 ingediende bezwaarschriften is de uitkomst als volgt:

- + 14 ongegrond;
- + 1 (gedeeltelijk) gegrond;
- + 25 ingetrokken;
- + 13 nog in behandeling op 31 december 2024.

In 2024 zijn 24 bezwaarschriften afgehandeld die in 2023 zijn ingediend. Hiervan zijn er 10 ongegrond verklaard, 7 ingetrokken en 7 niet ontvankelijk verklaard.

In 2024 zijn er 5 beroepsschriften ingediend en 1 voorlopige voorziening (vovo), die is afgewezen. De 5 beroepsschriften waren op 31 december 2024 nog in behandeling bij de rechtbank Rotterdam. In 2024 is 1 beroepsprocedure uit 2023 afgehandeld, die ongegrond is verklaard. 2 beroepszaken uit 2023 waren op 31 december 2024 nog in behandeling bij de rechtbank Rotterdam.

In 2024 zijn er geen hoger beroepsschriften ingediend. Wel is in 2024 1 hoger beroepsschrift uit 2022 afgehandeld en 5 uit 2023. Hiervan is 1 hoger beroep ongegrond verklaard, 2 niet ontvankelijk en 2 ingetrokken.

6 procedures, zowel bezwaarschriften, beroepsschriften als een ingebrekestelling zijn door 1 client ingediend. Deze betreffen Jeugdhulp.

De bezwaarmakers in 2024 zijn als volgt verdeeld: Vlaardingen (23), Schiedam (21) en Maassluis (9).

Wet Open Overheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Deze wet is in de plaats getreden van de Wet openbaarheid bestuur (Wob). Het voorstel voor de Wet Open Overheid (Woo) werd in 2012 ingediend door de politieke partijen GroenLinks en D66. De wet is bedoeld om overheden transparanter te maken en moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Het grote verschil tussen de huidige Woo en de Wob is de actieve openbaarmaking van overheidsinformatie. Voor passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek) volgde het initiatiefwetsvoorstel vrijwel geheel de Wob.

Binnen Rogplus behandelt Team Juridische Zaken de Woo-verzoeken. In 2024 is er slechts één Woo-verzoek ingediend. Tegen het besluit over dit Woo-verzoek is een bezwaarschrift ingediend. Tegen de beslissing over bezwaar is vervolgens beroep ingesteld bij de Rechtbank Rotterdam. Deze zitting zal in 2025 plaatsvinden. Rogplus heeft in 2024 dus geen documenten openbaar gemaakt op grond van de Woo.

De Afdeling Juridische Zaken en de Afdeling Communicatie van Rogplus hebben gezamenlijk in kaart gebracht welke informatie van welke datum openbaar gemaakt moet zijn. Voor een Gemeenschappelijke Regeling gold de verplichting om per 1 november 2024 informatie openbaar te maken met betrekking tot 'organisatie en werkwijze' en 'bereikbaarheidsgegevens'. Op 14 oktober 2024 heeft de afdeling Juridische Zaken, na overleg met de manager bedrijfsvoering, opdracht gegeven aan het bedrijf 'Daadkracht' om de Woo-index te vullen met de informatie die verplicht openbaar gemaakt moest worden vanaf 1 november 2024. Op 30 oktober 2024 heeft Daadkracht laten weten dat de gegevens in de Woo-index zijn aangevuld en dat Rogplus voldoet aan de eisen die de Woo per 1 november 2024 stelt.

3.3.5 Personeel en organisatie

Onderstaand overzicht toont de bezetting op 31-12-2024:

Bezetting	Aantal 2023	Aantal 2024	FTE 2023	FTE2024
Directie/Staf	13	15	12,0	13,6
Uitvoering	47	56	41,5	49,0
Bedrijfsvoering	43	45	37,0	40,4
Totaal	103	116	90,5	103,1

Naast de vaste formatie is in 2024 gemiddeld 13,90 fte ingezet door externe bureaus. Deze inhuur was nodig voor de ontlasting van teams met een hoge werkdruk, de vervanging van langdurig zieken en voor moeilijk in te vullen vacatures (ICT, consultants WMO).

Strategisch plan

Eind 2024 hebben directie, MT en alle medewerkers een start gemaakt met een nieuw strategisch plan. Door middel van medewerkersbijeenkomsten is input opgehaald voor de strategie, missie, visie en de leidende principes van Rogplus. Tijdens een tweedaagse bijeenkomst zijn directie en het breed MT, onder begeleiding van Fazili Consulting, aan de slag gegaan met de input. Zo wordt het strategisch plan uiteindelijk een voor iedereen bij Rogplus herkenbare leidraad die bij onze manier van werken past. De verwachting is dat het strategisch plan in het eerste kwartaal 2025 gereed is.

Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO)

In het tweede kwartaal van 2024 heeft er een medewerkerstevredenheidsonderzoek plaatsgevonden. Het onderzoek is uitgevoerd door onderzoeksbureau Baker Tilly. De respons was 87%. Alle thema's scoorden bovengemiddeld als het gaat om de tevredenheid van medewerkers. De meeste waardering kregen de thema's werkomstandigheden, werkbeleving en werkplezier. In het derde kwartaal van 2024 zijn de resultaten en de aanbevelingen tijdens een medewerkersbijeenkomst toegelicht. Ook is tijdens deze bijeenkomst in de vorm van een workshop input van de medewerkers opgehaald om te bedenken hoe we de tevredenheid kunnen behouden en vergroten. Rogplus neemt verschillende maatregelen om de tevredenheid van medewerkers te vergroten op het gebied van leiderschap, interne communicatie, arbeidsvoorwaarden en onderlinge samenwerking. De maatregelen worden opgenomen in de (strategisch) jaarplannen van 2025.

HR21

Rogplus startte in het vierde kwartaal met de voorbereiding van de overstap naar een ander functiewaarderingsysteem. Reden hiervoor is dat het huidige bewerkelijke en verouderde systeem (ODRP-functiewaarderingsysteem). Na een zorgvuldige afweging en in overeenstemming met de ondernemingsraad (OR) is besloten tot de overstap naar het functiewaarderingsysteem HR21. HR21 is hét functiewaarderingsysteem voor de

sector Gemeenten en wordt dan ook geadviseerd in de cao van de Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO). De verwachting is dat HR21 uiterlijk in het vierde kwartaal 2025 ingevoerd is.

Rogplus Academie

In het kader van de strategisch P&O thema's 'binden, boeien en groeien van (nieuwe) medewerkers, is in 2024 is een projectgroep samengesteld om een leer- en ontwikkelplatform op te richten. Dit platform biedt alle medewerkers de kans om zich continu te ontwikkelen, kennis te delen en te vergroten en hun talenten optimaal te benutten. De verwachting is dat de Rogplus Academie in het derde kwartaal van 2025 van start gaat.

Inhuur externe medewerkers via broker en uitzendbureau

De afgelopen jaren huurde Rogplus externe medewerkers direct bij de betrokken bureaus in (detacherings- en uitzendbureaus). In verband met de Europese aanbestedingsrichtlijnen en het eigen inkoopbeleid heeft Rogplus gekozen voor het inhuren van externe medewerkers via twee kanalen vanaf 1 april 2024. Brokerdienst Flinter zorgt voor de inhuur van (specialistische) functies (vanaf schaal 8 en hoger). Uitzendbureau Randstad is verantwoordelijk voor de inhuur van functies tot en met schaal 7.

Ontwikkelingen afdelingen

Alle afdelingen hebben zich in het afgelopen jaar ingezet om verder te bouwen aan een organisatie die wendbaar, innovatief en toekomstbestendig is. Zo is er veel aandacht besteed aan digitalisering, innovatie, integrale samenwerking, in- en externe communicatie en data gedreven werken.

Eerste contactpersoon voor het Wijkondersteuningsteam Schiedam (WOT)

Vanaf 2 april 2024 is de frontoffice van Rogplus het eerste contactpunt voor het Wijkondersteuningsteam Schiedam. Dit betekent dat cliënten vanaf dat moment niet meer iemand van de Zorgcentrale aan de lijn krijgen maar de collega's van de frontoffice. Het belangrijkste doel hiervan is dat de cliënt beter te woord gestaan wordt. De overdracht van werkzaamheden is soepel verlopen en de medewerkers van de frontoffice zijn getraind om de werkzaamheden goed uit te kunnen voeren.

Aanvragen leerlingenvervoer

Vanaf 2 april 2024 komen aanvragen van het leerlingenvervoer niet meer binnen bij de gemeenten (MVS), maar direct bij Rogplus. Zowel de aanvraag met indicatiestelling, als wijzigingen, vragen en klachten worden vanaf 2 april alleen nog door Rogplus afgehandeld. Dit doet Rogplus voor alle drie de MVS-gemeenten. De gemeenten behandelen de bezwaren voor het leerlingenvervoer.

De inhoudelijke beoordeling van aanvragen voor leerlingenvervoer was belegd bij de afdeling Bedrijfsvoering maar is in het vierde kwartaal 2024 ondergebracht bij de afdeling

Uitvoering om onder andere de continuïteit beter te waarborgen. De afdeling bedrijfsvoering blijft de backofficetaken voor het leerlingenvervoer uitvoeren.

Vitaliteit

In 2024 heeft de vitaliteitswerkgroep weer allerlei activiteiten georganiseerd waarbij aandacht is besteed aan zowel mentale als fysieke vitaliteit.

Ziekteverzuim

Een overzicht van het ziekteverzuim over 2024 geeft het volgende beeld.

Afdeling	2023 incl.zw	2024 incl. zw.	2023 excl. zw	2024 excl. zw
Directie/Staf	1,30%	2,00%	1,30%	2,00%
Uitvoering	6,40%	4,00%	6,40%	4,00%
Bedrijfsvoering	7,10%	9,00%	6,40%	8,20%
Totaal	8,60%	5,60%	5,90%	5,20%

Terugkijkend naar 2023 is het verzuimpercentage in 2024 met 0,7% gedaald. Net als het voorgaande jaar wordt het verzuimpercentage met name beïnvloed door langdurig verzuim.

Rogplus en arbodienst Ammerlaan ARBO zijn tevreden met de samenwerking. De samenwerking wordt dan ook in 2025 voortgezet.

3.3.6 Informatisering en automatisering

ZorgNed

Medio 2024 werd de applicatie RondOm inclusief cliëntportaal overgezet van On-premise naar Software as a Service (SaaS) van ZorgNed. Dit betekent dat de applicatie niet meer draait op servers van PQR maar op de servers van ZorgNed. Dit betekent ook dat de aanpassingen in de toekomst niet meer door de ICT-afdeling van Rogplus uitgevoerd wordt, maar door ZorgNed zelf. Rogplus was nog een van de weinige organisaties die gebruik maakte van de applicatie On Premise. De gegevens zijn nu beter beveiligd en de omgeving is nog stabiel geworden door deze verandering.

Cliëntportaal www.mijn.rogplus.nl en DigiD

In april is de DigiD-koppeling van Rogplus gecontroleerd door een gespecialiseerd bureau. Na de controle is het cliëntportaal ontkoppeld van DigiD. De controle liet zien dat de inrichting van de netwerkomgeving onvoldoende veilig is en ook een aantal controleprocedures bleken onvoldoende. Door de SaaS-toepassing zijn 14 van de 21 aandachtspunten ondergebracht bij ZorgNed. Rogplus kan met een Third Party Memorandum (TPM-verklaring) aantonen dat het cliëntportaal veilig is opgebouwd. Het is de bedoeling dat het cliëntportaal vanaf 1 april 2025 weer actief is. Cliënten kunnen het leerlingenvervoer vanaf dat moment weer digitaal aanvragen. Ook kan later in het jaar het

portaal verder ingericht worden in het kader van de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (wmebv).

Vergaderapparatuur

Rogplus heeft in 2024 haar verouderde vergadersysteem vervangen. Hierdoor is het mogelijk om makkelijker en beter digitaal / hybride te vergaderen. De systemen hangen in vijf ruimtes. Er is dus ook sprake van een uitbreiding van het systeem. Er kan nu op meer plekken vergaderd worden via een groot scherm in combinatie met Microsoft Teams.

Topdesk

Sinds 2023 maakt Rogplus gebruik van Topdesk voor het verwerken van de ICT-meldingen. In 2024 is Topdesk verder in gebruik genomen. De meldingen worden geclassificeerd. Ook de hardware en software worden in Topdesk geregistreerd. Topdesk beschikt ook over een selfservice-portaal en change management. De inrichting van het portaal en opzetten van change management zullen in 2025 verder uitgerold worden.

Doorontwikkeling werkprocessen RondOm

In 2024 is voor Mevis een intensief hulpverleningsproces gebouwd. Ook is een proces voor de Yets-coaches (jongerenennetwerk) gebouwd, specifiek voor thuiszitters. Daarnaast zijn de mogelijkheden voor E-health (digitale zorg) uitgebreid. Een aanpassing voor de wijkteams zorgt voor een makkelijker indicatiestelling voor Meedoen in de Stad. Ook konden in 2024 voor het eerst formulieren automatisch worden ingelezen in RondOm. Voor de afdeling kwaliteit zijn processen gebouwd in RondOm. Hierdoor worden de klachten op cliëntniveau geregistreerd en verwerkt.

RBAC (Rol Based Acces)

Rogplus heeft voor het uitgeven van de rechten en rollen een overzicht opgesteld waarin per medewerker de toegang tot mailboxen, applicaties en het netwerk is omschreven. Deze RBAC maakt het mogelijk om betere controles op de uitgegeven accounts uit te voeren.

Dashboards

In 2024 zijn opnieuw dashboards voor de WMO gebouwd en omgebouwd. Zo zijn de bestaande dashboards uit het DIM-model (Destiny Item Manager) omgezet naar de BI-Tool (Business Intelligence). Dashboards die niet werden gebruikt zijn verwijderd en de licenties om toegang te krijgen tot de dashboards zijn opnieuw ingedeeld. Mevis heeft Aspectu gevraagd om de dashboards voor de jeugdwet te bouwen. Hiervoor werd een semantische verbinding (visuele weergaven) opgezet tussen de database, ZorgNed en Aspectu.

3.3.7 Informatiebeveiliging en privacy

Scholing privacy

In 2024 konden medewerkers van Rogplus zich weer inschrijven voor een nieuwe training over privacy. Deze scholing heeft Rogplus verplicht gesteld voor alle medewerkers en wordt ieder jaar, al dan niet in andere vorm, herhaald. Dit jaar is er gekozen voor een interactieve training waarbij cyber security en samenwerken centraal stonden.

Loggingbeleid

Er zijn verschillende dossiers gecontroleerd in 2024 op basis van (mogelijke) incidenten. Hierbij zijn geen onregelmatigheden aangetroffen. Daarnaast worden er steekproeven gedaan zonder dat daar een aanleiding voor is. In 2024 zijn er op basis van de steekproeven geen onrechtmatigheden geconstateerd.

Registratie datalekken

In 2024 zijn 13 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. Ieder datalek is op de juiste wijze afgehandeld. Er zijn diverse aanpassingen gedaan in werkprocessen om herhaling te voorkomen.

Dossieraanvragen Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

In 2024 zijn er zes dossieraanvragen geweest. Twee dossieraanvragen bleken na een telefoontje geen dossieraanvraag. De cliënten wilden een kopie van het indicatierapport. Eén dossieraanvraag is ingetrokken door een cliënt. Eén dossieraanvraag was niet voor Rogplus bedoeld maar voor Stroomopwaarts. Over één dossieraanvraag is een besluit genomen. Dit dossier is opgestuurd. In december is één dossieraanvraag binnengekomen. Deze wordt afgehandeld in 2025.

Informatiebeveiligingsbeleid

Het informatiebeveiligingsbeleid is in 2024 bijgewerkt en aangeboden aan het MT. Dit nieuwe beleid is een voorbereiding op de nieuwe BIO-versie (v2, nog in concept). Het nieuwe beleid neemt meer van de ICT-omgeving mee, waaronder het beleid om het bestand met leveranciers goed te kunnen beheren. Dit is voor ZorgNed een belangrijk punt omdat Rogplus dit niet meer intern beheert, maar uitbesteed heeft.

3.3.8 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. De voornaamste

onderdelen hiervan zijn de samenstelling en tijdige aanlevering van de planning en control producten (P&C): kadernota, begroting, tussenrapportages en jaarstukken.

Planning & control

In 2024 heeft Rogplus elk kwartaal een financiële voortgangsrapportage 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 voor 2024 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 van 2023 als de begroting voor 2025 zijn gepubliceerd op de website.

Accountantsverklaring jaarstukken 2023

Rogplus heeft geen goedkeurende verklaring gekregen voor haar jaarstukken over 2023. De accountant heeft een oordeel met beperking gegeven. De (enige) reden hiervoor is dat Rogplus het verschil tussen de uitgaven van Mevis over 2023 en de begrote bijdrage aan Mevis voor dat jaar niet in de jaarcijfers 2023 heeft verwerkt. Dit is op voorspraak van en in overleg met de MVS-gemeenten gedaan met het doel de raden van de gemeenten beter de betrekken bij de besluitvorming over de bekostiging van dit verschil (€ 3,8 miljoen).

De accountant heeft geoordeeld dat dit in strijd is met het beginsel dat kosten moeten worden verantwoord in het boekjaar waarin de geleverde prestaties plaats hebben gevonden. Rogplus beoogt alle kosten, die betrekking hebben op 2024, inclusief de kosten voor de Jeugdhulp, in de jaarstukken 2024 te verantwoorden. De gemeenten en raden zijn in de tweede helft van 2024 geïnformeerd over de verandering van de verantwoording van de uitgaven voor de jeugdhulp.

3.3.9 Toelichting rechtmatigheidsverklaring

In hoofdstuk 7 van de jaarrekening staat de rechtmatigheidsverklaring. Hierin 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.

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 december 2024 voorzag in een verhoging van het budget Jeugdhulp als gevolg van het toegenomen beroep op de jeugdhulp. Hiervoor is in overeenstemming met de BBV een voorziening 'aanvullend budget jeugdhulp 2024' voor de verwachte uitgaven voor de jeugdhulp voorgesteld.

De in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten laten een overschrijding van € 2.624.076 op de begrote lasten zien. Inherent aan de financieringssystematiek van Rogplus worden overschrijdingen aan de uitgavenkant gecompenseerd door aanvullende inkomsten ter hoogte van hetzelfde bedrag. Deze begrotingsonrechtmatigheid is lager dan de daarvoor gestelde grens van € 4.756.817 (3% van de totale uitgaven).

De geconstateerde afwijking heeft betreft in zijn geheel een afwijking ten opzichte van de (derde gewijzigde) begroting. De overschrijding is het gevolg van een hoger beroep op voorzieningen en daarmee acceptabel. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten past het volledige bedrag van € 2.624.076 binnen het vastgestelde beleid. De onrechtmatigheid is daarmee volledig acceptabel op basis van door het algemeen bestuur vastgestelde afspraken..

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium heeft betrekking op eisen aan financiële beheershandelingen. Deze zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving, zowel intern als extern. Er zijn in 2024 geen bevindingen gedaan met betrekking op het voorwaardencriterium.

Voor de uitvoering van de taken, die bij Rogplus zijn belegd, worden naast inzet van eigen personeel ook externe partijen ingeschakeld zoals externe inhuur, (medisch) advies en de accountantscontrole. Rogplus is strikt in de naleving van de aanbestedingsregels. Voor controle op aanbestedingsrechtmatigheid voert Rogplus een uitgaveanalyse (spendanalyse) uit, waarmee wordt nagegaan of de werkelijke bestedingen in lijn zijn met aangegane overeenkomsten. Uit deze analyse komen geen onrechtmatigheden naar voren. Wel wordt voor HRC (project Powerful Ageing) en ZorgNed (bedrijfsautomatisering) een beroep gedaan op uitzonderingsregels.

In 2024 zijn meer processen in de applicatie Comm'ant vastgelegd en interne controles uitgevoerd. Sommige controles hebben geleid tot verbeteringen van processen en procedures. Zo is een begin gemaakt met risicogerichte controles. Eind 2024 is de financiële verordening voor 2025 door het algemeen bestuur vastgesteld 2025. Deze vervangt het document 'Regeling financieel beleid'.

Verder zijn in 2024 de volgende kaderstellende stukken vastgesteld:

- + Jaarlijkse actualisatie normenkader rechtmatigheid;
- + Jaarlijkse actualisatie controleprotocol;
- + Risicomanagement;

- + Risicoanalyse;
- + Verdere ontwikkeling in sturingsinformatie.

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 was daarnaast geen sprake van signalen van misbruik, oneigenlijk gebruik of fraude. Er zijn in 2024 geen onrechtmatigheden of onduidelijkheden vastgesteld met betrekking op het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

3.3.10 Nadere toelichting 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 sindsdien 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 toegang tot ondersteuning vanuit de Jeugdwet zorgvuldig is verlopen. Voor een steekproef bij 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.

2. Mevis voert deze controle uit. 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 te 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.
3. 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 interimcontrole 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 met een steekproef bij 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 medio mei 2025 de rapportage gedeeld met de bevindingen van de verbijzonderde interne controles. Deze rapportage geeft aan dat Mevis de toets op recht met goed gevolg heeft doorlopen. De uitgevoerde controles leiden voor de toets op recht niet tot bevindingen die aanleiding geven tot correcties of nadere actie.

Hoogte

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

Duur

De toets van 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 en de afgegeven beschikking. Vanwege de taakverdeling tussen Mevis en Rogplus en de AVG kan Rogplus deze controle niet zelfstandig uitvoeren en moet Rogplus kunnen steunen op een toets op de prestatielevering door Mevis.

Mevis moet daarom voor een steekproef bij 80 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.

Mevis heeft medio mei 2025 de rapportage gedeeld met de bevindingen van de verbijzonderde interne controles. Deze rapportage geeft aan dat Mevis de toets op duur met goed gevolg heeft doorlopen. De uitgevoerde controles leiden voor de toets op duur niet tot bevindingen die aanleiding geven tot correcties of nadere actie.

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 de 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 van de geleverde zorg door onderaannemers, zich verhoudt tot de rapportage die Mevis aanlevert bij Rogplus op basis van de verstrekte opdracht van Rogplus aan Mevis.

JAARREKENING

4 Balans

BALANS		
Boekjaar 2024		
Activa	31-12-2024	31-12-2023
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Overige materiële vaste activa	408.938	423.437
Totaal vaste activa	408.938	423.437
Vlottende activa		
<u>Uitzettingen</u>		
Vorderingen op openbare lichamen	15.071.272	1.662.600
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.945.931	6.742.234
Overige vorderingen	267.464	376.614
<u>Liquide middelen</u>		
Kas en banksaldi	425.723	1.315.158
<u>Overlopende activa</u>		
Overige overlopende activa	468.053	444.348
Totaal vlottende activa	21.178.443	10.540.955
TOTAAL	21.587.380	10.964.392
Passiva	31-12-2024	31-12-2023
Vaste passiva		
<u>Eigen vermogen</u>		
Bestemmingsreserves	0	0
<u>Voorzieningen</u>		
Voorziening Jeugdzorg	0	0
Totaal vaste passiva	0	0
Vlottende passiva		
<u>Vlottende schulden</u>		
Overige vlottende schulden	2.845.180	744.772
<u>Overlopende passiva</u>		
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheden	0	6.194.272
Overige overlopende passiva	18.742.201	4.025.348
Totaal vlottende passiva	21.587.380	10.964.392
TOTAAL	21.587.380	10.964.392

5 Overzicht van baten en lasten

5.1 Uitgangspunten

Rogplus verzorgde in 2024 voor de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling Rogplus 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 2024 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 Jeugdbehandeling 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 op grond hiervan 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 2024 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 ‘-’.

Medio 2023 is de primaire begroting 2024 van Rogplus vastgesteld. Op basis van voortschrijdende inzichten is de begroting 2024 van Rogplus drie keer gewijzigd. De begrotingswijzigingen zijn gespecificeerd in de bijlagen

5.2 Totaaloverzicht

Baten/ Lasten	Programma	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Lasten	Wmo	53.380.993	55.895.200	57.133.000	57.326.372
	Beschermd Wonen	5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
	Jeugdhulp	63.828.681	58.170.500	87.338.700	89.860.816
	Overhead	4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
Totaal Lasten		127.310.433	124.901.600	155.936.500	158.560.576
Baten	Bijdrage Gemeente Maassluis	18.511.627	19.582.700	24.079.100	24.300.651
	Bijdrage Gemeente Vlaardingse	57.033.466	54.347.800	68.707.500	69.542.895
	Bijdrage Gemeente Schiedam	49.096.772	48.483.900	60.248.100	61.728.054
	Bijdragen cliënten	2.192.849	2.370.200	2.404.800	2.445.576
	Overige inkomsten	475.720	117.000	497.000	543.401
Totaal Baten		127.310.433	124.901.600	155.936.500	158.560.576
Eindtotaal		0	0	0	0

De totale lasten van Rogplus over 2024 zijn per saldo € 2.624.076 hoger dan begroot. De inkomsten uit eigen bijdragen van cliënten (inclusief bijdragen voor het Wmo-vervoer) en de overige inkomsten zijn € 87.176 hoger uitgevallen dan begroot. Het totaal van de gemeentelijke bijdragen valt € 2.536.900 hoger uit dan begroot. Inherent aan de financieringswijze van Rogplus is het resultaat, na onttrekking van alle middelen aan de voorziening ‘Aanvullend budget jeugdhulp’ (ad € 11.941.600), € 0.

Baten en lasten per BBV-taakveld:

Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Lasten	0.4 Overhead	4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	113.475	119.800	129.100	129.225
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	108.388	139.700	192.500	182.007
	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	12.636.046	12.191.100	17.982.400	18.614.951
	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	11.873.137	11.223.300	13.130.700	12.841.579
	6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	23.868.481	25.839.400	25.257.200	26.091.910
	6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	17.240.121	18.345.200	18.044.300	17.730.285
	6.72a Jeugdhulp begeleiding	11.366.555	10.391.600	15.231.500	18.221.733
	6.72b Jeugdhulp behandeling	8.842.749	8.147.600	11.782.000	2.512.563
	6.72c Jeugdhulp dagbesteding	3.515.945	3.120.500	4.800.500	10.287.326
	6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	554.910	491.500	756.600	3.461
	6.73a Pleegzorg	3.526.449	3.131.400	4.846.400	5.640.678
	6.73b Gezinsgericht	9.211.394	8.172.000	12.651.700	3.256.838
	6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	1.757.871	1.561.000	2.415.800	9.483.938
	6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	6.071.227	5.396.900	8.283.600	14.837.690
	6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	3.235.770	2.875.400	4.449.800	3.956.442
	6.74c Gesloten plaatsing	2.854.210	2.534.600	3.922.500	3.393.403
	6.81a Beschermd Wonen	5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
	6.82b Jeugdreclassering	432.947	384.700	595.100	3.159
Totaal Lasten		127.310.433	124.901.600	155.936.500	158.560.576
Baten	0.8 Overige baten en lasten	-125.117.585	-122.531.400	-153.531.700	-156.115.000
	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	-597.885	-786.700	-679.100	-728.356
	6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	-875.299	-861.800	-928.300	-961.388
	6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-485.516	-479.800	-522.400	-542.766
	6.81a Beschermd Wonen	-234.149	-241.900	-275.000	-213.066
Totaal Baten		-127.310.433	-124.901.600	-155.936.500	-158.560.576
Eindtotaal		-0	0	0	0

Baten en lasten per BBV-taakveld per programma:

Programma	Baten/ Lasten	Taakveld BBV	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Wmo	Lasten	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	108.388	139.700	192.500	182.007
		6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	290.866	347.600	508.300	480.592
		6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	11.873.137	11.223.300	13.130.700	12.841.579
		6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	23.868.481	25.839.400	25.257.200	26.091.910
		6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	17.240.121	18.345.200	18.044.300	17.730.285
	Totaal Lasten		53.380.993	55.895.200	57.133.000	57.326.372
	Baten	0.8 Overige baten en lasten	-51.422.294	-53.766.900	-55.003.200	-55.093.862
		6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	-597.885	-786.700	-679.100	-728.356
		6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	-875.299	-861.800	-928.300	-961.388
		6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-485.516	-479.800	-522.400	-542.766
	Totaal Baten		-53.380.993	-55.895.200	-57.133.000	-57.326.372
Totaal Wmo			-0	0	0	0
Beschermd	Lasten	6.81a Beschermd Wonen	5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
Wonen	Totaal Lasten		5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
	Baten	0.8 Overige baten en lasten	-5.472.787	-5.779.700	-5.867.000	-5.866.207
		6.81a Beschermd Wonen	-234.149	-241.900	-275.000	-213.066
	Totaal Baten		-5.706.936	-6.021.600	-6.142.000	-6.079.273
Totaal Beschermd Wonen			0	0	0	0
Jeugdhulp	Lasten	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	113.475	119.800	129.100	129.225
		6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	12.345.180	11.843.500	17.474.100	18.134.359
		6.72a Jeugdhulp begeleiding	11.366.555	10.391.600	15.231.500	18.221.733
		6.72b Jeugdhulp behandeling	8.842.749	8.147.600	11.782.000	2.512.563
		6.72c Jeugdhulp dagbesteding	3.515.945	3.120.500	4.800.500	10.287.326
		6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	554.910	491.500	756.600	3.461
		6.73a Pleegzorg	3.526.449	3.131.400	4.846.400	5.640.678
		6.73b Gezinsgericht	9.211.394	8.172.000	12.651.700	3.256.838
		6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	1.757.871	1.561.000	2.415.800	9.483.938
		6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	6.071.227	5.396.900	8.283.600	14.837.690
		6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	3.235.770	2.875.400	4.449.800	3.956.442
		6.74c Gesloten plaatsing	2.854.210	2.534.600	3.922.500	3.393.403
		6.82b Jeugdreclassering	432.947	384.700	595.100	3.159
	Totaal Lasten		63.828.681	58.170.500	87.338.700	89.860.816
	Baten	0.8 Overige baten en lasten	-63.828.681	-58.170.500	-87.338.700	-89.860.816
		Totaal Baten		-63.828.681	-58.170.500	-87.338.700
Totaal Jeugdhulp			0	0	0	0
Overhead	Lasten	0.4 Overhead	4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
	Totaal Lasten		4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
	Baten	0.8 Overige baten en lasten	-4.393.823	-4.814.300	-5.322.800	-5.294.116
	Totaal Baten		-4.393.823	-4.814.300	-5.322.800	-5.294.116
Totaal Overhead			0	0	0	0
Eindtotaal			0	0	0	0

5.3 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 berekend. Voor Wmo-vervoer zijn de kosten verdeeld op basis van het aantal 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 aan de centrumgemeente Vlaardingen.
- + Jeugdhulp. De bijdragen aan Mevis worden over de MVS-gemeenten verdeeld volgens de daarvoor in de 'herijking 2022' vastgelegde verdeling. De uitgaven voor jeugdhulp op basis van zorgcontinuïteit, jeugdhulp op basis van het 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 gebracht.
- + 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 2024 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 2024 is per gemeente, per kengetal het aantal bepaald voor het laatst afgesloten jaar. Voor de begroting 2024 is dit 2022. Per kengetal wordt de verhouding tussen de drie gemeenten berekend. Vervolgens wordt het gewogen gemiddelde berekend voor het aandeel van de gemeenten. Het gewogen gemiddelde wordt afgerond op halve procenten.

De verdeling van de kosten is in 2024 gebaseerd op de volgende verdeelsleutel:

- + Maassluis 20,0 %
- + Vlaardingen 40,0 %
- + Schiedam 40,0 %

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 backofficetaken leerlingenvervoer en jeugdhulpvervoer is gebaseerd op het aantal vervoerde kinderen in het laatst afgesloten jaar. Dit leidt tot de volgende verdeelsleutel:

- + Maassluis: 22,0 %
- + Vlaardingen: 38,8 %
- + Schiedam: 39,2 %

Doorberekening aan de gemeenten:

Gemeente	Programma	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024	Percentage bested
Maassluis	Wmo	9.134.562	9.527.500	9.900.300	9.722.764	98,2%
	Beschermd Wonen	-	-	-	-	
	Jeugdhulp	8.629.491	9.092.300	13.190.200	13.605.171	103,1%
	Overhead	747.574	962.900	988.600	972.716	98,4%
Totaal Maassluis		18.511.627	19.582.700	24.079.100	24.300.651	100,9%
Vlaardingen	Wmo	21.355.436	22.096.600	22.656.100	22.583.532	99,7%
	Beschermd Wonen	5.472.787	5.779.700	5.867.000	5.866.207	100,0%
	Jeugdhulp	28.467.638	24.545.800	38.207.300	39.145.118	102,5%
	Overhead	1.737.604	1.925.700	1.977.100	1.948.039	98,5%
Totaal Vlaardingen		57.033.466	54.347.800	68.707.500	69.542.895	101,2%
Schiedam	Wmo	20.932.295	22.142.800	22.446.800	22.787.566	101,5%
	Beschermd Wonen	-	-	-	-	
	Jeugdhulp	26.608.715	24.415.400	35.824.200	36.993.527	103,3%
	Overhead	1.555.762	1.925.700	1.977.100	1.946.960	98,5%
Totaal Schiedam		49.096.772	48.483.900	60.248.100	61.728.054	102,5%
Eindtotaal		124.641.865	122.414.400	153.034.700	155.571.600	101,7%

Ten opzichte van de derde gewijzigde begroting vallen de bijdragen van de drie gemeenten in totaal € 2.536.900 hoger uit. De bijdrage van Maassluis is € 221.551 hoger dan begroot, Vlaardingen € 835.395 en Schiedam € 1.479.954.

5.4 Onvoorzien

Rogplus heeft in 2024 geen posten als onvoorzien aangemerkt en geboekt.

5.5 Incidentele baten en lasten

Jeugdhulp op basis van zorgcontinuïteit

Mevis is in 2023 gestart met de levering en toeleiding van jeugdhulp in de MVS-gemeenten. In het eerste half jaar van 2023 was sprake van een overgangsperiode. In deze periode zijn verschillende 'oude' contracten met jeugdhulpaanbieders verlengd, zodat de jeugdhulp geleidelijk kon worden overgedragen. Sinds juli 2023 wordt geen jeugdhulp meer geleverd op basis van deze afspraken voor zorgcontinuïteit. In 2023 was een budget voorzien in de begroting van Rogplus voor de uitgaven voor jeugdhulp op basis van zorgcontinuïteit. In 2024 was dit niet meer het geval. Echter is gebleken dat verschillende jeugdhulpaanbieders in 2024 nog op basis van de afspraken over zorgcontinuïteit kosten hebben gedeclareerd voor in de eerste helft van 2023 geleverde jeugdhulp. Dit gaat in totaal om € 360.000. Rogplus merkt dit bedrag aan als een incidentele last.

Vergoeding projectleider

Rogplus heeft een vergoeding ontvangen voor de inzet van de projectleider voor het project deelscootmobielen. Deze vergoeding is afkomstig uit een specifieke uitkering (SPUK IZA) die de gemeenten hebben ontvangen en hiervoor in kan worden gezet. Dit betreft een bedrag van € 52.500. Rogplus merkt deze vergoeding aan als incidentele baat.

6 Toelichtingen

6.1 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 Wet normering topinkomens (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 waren.

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 een 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. Daarbij wordt rekening gehouden met de eventuele restwaarde. De investeringen worden geactiveerd op 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 waarin 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 Centraal Administratie Kantoor (CAK) int en aan Rogplus afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 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 het inzicht in hoeverre vorderingen geïnd kunnen worden. Ook kan het CAK zelf vrijstelling verlenen voor het afdragen van een eigen bijdrage. Hierdoor kan Rogplus de overzichten van het CAK onvoldoende op juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen 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 Rogplus namens de gemeente geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen krijgt.

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.

Flottende passiva

De flottende 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 specifiekere veelal de aanpassingen, hoe duurder de voorziening. Ook belemmert dit de verhandelbaarheid van de verstrekkingen.
- + Hoe individueler de aanpassing hoe moeilijker de voorziening opnieuw kan worden verstrekt.
- + De verwachting bestaat dat er sprake is van een continue instroom waardoor een zogenaamd ideaal complex ontstaat.

6.2 Toelichting balans

6.2.1 *Vaste activa*

Materiële vaste activa

Activa	Afschrijft- termijn	Boekwaarde 01-01-2024	Investerings 2024	Afschrijving 2024	Desinvestering 2024	Boekwaarde 31-12-2024
Inventaris	10	252.703	-	33.488	-	219.215
Software	5	22.186	-	11.504	-	10.682
Hardware	5	148.549	65.058	34.566	19.258	179.041
Eindtotaal		423.437	65.058	79.558	19.258	408.938

Alle activa zijn verhandelbaar en daarom economisch nuttig.

6.2.2 Vlottende activa

Uitzettingen

	2024	2023
Vorderingen op openbare lichamen	15.071.272	1.662.600
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.945.931	6.742.234
Overige vorderingen	267.464	376.614
	20.286.691	8.781.448

Kasgeldlimiet

De kasgeldnorm bepaalt hoeveel kasgeld Rogplus gemiddeld mag hebben geleend in een kwartaal, zoals vastgelegd in de wet. In het volgende schema zijn de normen opgenomen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	2.498,03			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	957	429	419	423
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.541	2.069	2.079	2.075
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	124.902			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	124.902			
(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	2.498,03			
(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)	87.088	39.072	38.587	38.896
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) = (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	957	429	419	423

Sinds de verandering van de governancestructuur van stichting naar Gemeenschappelijke Regeling als Openbaar Lichaam in 2022 is Rogplus verplicht tot schatkistbankieren. 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.

Renterisiconorm

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

Liquide middelen

	2024	2023
ABN/AMRO	1.019	123
BNG	424.704	401.447
Rekening Courant Jeugd		913.588
	425.723	1.315.158

Na de overgang van governancestructuur van stichting naar gemeenschappelijke regeling als openbaar lichaam is Rogplus gebruik gaan maken van schatkistbankieren. Dit betekent dat het banksaldo van de hoofdbankrekening van Rogplus bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) dagelijks afgeroomd wordt tot € 400.000. Naast deze rekening gebruikt Rogplus een rekening bij de ABN Amro voor kleine dagelijkse betalingen (kleine kas).

Overlopende activa

	2024	2023
Nog te ontvangen pgb van SVB	18.758	-
Te vorderen eigen bijdrage (CAK)	321.881	304.311
Overige	127.414	140.038
	468.053	444.348

Toelichting:

- + Nog te ontvangen PGB van de Sociale Verzekeringsbank (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 die worden teruggevorderd of verrekend met ingediende facturen.

6.2.3 Vaste passiva

Op de balans zijn de begin- en eindstand van de post 'Voorzieningen' € 0. Gedurende het jaar is echter wel de voorziening 'aanvullend budget jeugdhulp 2024' ingesteld. En is een bedrag van € 11,9 miljoen aan deze voorziening gedoteerd. Bij het opstellen van de jaarcijfers is dit bedrag in zijn geheel aan de voorziening onttrokken en de voorziening opgeheven.

In de derde begrotingswijziging 2024 is de begroting in lijn gebracht met de toen actuele inzichten in de uitgaven voor jeugdhulp in 2024 en is een voorziening van € 11,9 miljoen opgenomen voor de verwachte verhoging van de bijdrage aan Mevis. De werkelijke uitgaven in 2024 voor de bijdrage aan Mevis zijn hoger uitgevallen dan voorzien bij de derde begrotingswijziging 2024. In mei 2025 heeft Mevis haar jaarcijfers gedeeld. In deze jaarcijfers zijn de uitgaven van Mevis hoger dan bekend was bij het opstellen van de derde begrotingswijziging. Dit betekent dat de voorziening 'aanvullend budget jeugdhulp 2024' volledig moet worden benut ter dekking van (een deel van de) uitgaven voor de bijdrage aan Mevis en dat de voorziening kan worden opgeheven.

6.2.4 Vlottende passiva

Vlottende schulden

	2024	2023
Crediteuren	2.845.180	744.772
	2.845.180	744.772

Het saldo van de vlottende schulden 2024 is als volgt opgebouwd:

+ Crediteuren binnenland	€ 1.604.509
+ Schulden aan openbare lichamen	€ 576.000
+ Schulden aan belastingdienst	€ 544.263
+ Schulden aan sociale instellingen	€ 120.408

Overlopende passiva

	2024	2023
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheden	-	6.194.272
Nog te betalen kosten Zorgleveranciers	18.619.376	3.975.929
Nog te betalen kosten Algemeen	122.825	49.419
	18.742.201	10.219.620

De nog te betalen kosten vallen volgens de definitie in artikel 48 van het BBV in de categorie 'overige schulden'. In 2024 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 vinden in de eerste maanden van 2025 plaats.

6.2.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

Rogplus huurt een pand aan de Westlandseweg 1 in Maassluis. De huurovereenkomst loopt in eerste instantie tien jaar. De huurverplichting voor deze locatie bedraagt ongeveer € 22.000 per maand.

ICT-diensten

Rogplus heeft doorlopende contracten met externe partijen voor IT- en telecommunicatiediensten. De maandelijkse kosten van deze contracten zijn om en nabij € 17.000 per maand.

6.2.5 EMU-saldo

Het EMU-saldo (Economische en Monetaire Unie) is het saldo van de inkomende en uitgaande geldstromen die daadwerkelijk in het kalenderjaar hebben plaatsgevonden. Zoals weergegeven in de onderstaande tabel heeft Rogplus over 2024 een positief EMU-saldo van € 14.500.

Omschrijving	+/-	Bedrag
1. Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	+	-
2. Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	+	219.790
3. Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	+	-
4. Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-/-	205.290
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. Baten uit desinvesteringen in (im)materiële activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	+	-
7. Aankoop van grond en de uitgaven aan bouwwoonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	+	-
8. Baten bouwgrondtransacties voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	+	-
9. Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover 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		14.500

6.3 Toelichting overzicht baten en lasten

6.3.1 Programma Wmo

De toelichting in deze paragraaf is een verdieping van en een aanvulling op paragraaf 2.3 van de programmaverantwoording.

Wmo-vervoer

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Wmo-vervoer	4.578.022	4.605.100	5.700.400	5.252.572
Individuele vervoerskosten	40.451	26.300	26.300	37.903
Overhead	336.915	392.500	410.200	393.598
	4.955.388	5.023.900	6.136.900	5.684.073

De kosten voor het Wmo-vervoer zijn in 2024 met bijna 15% gestegen ten opzichte van 2023. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de prijsindexatie van 3,5% en de toename van het aantal ritten met zo'n 10%. Daarmee is het aantal Wmo-ritten weer hetzelfde als na de coronacrisis. Er wordt echter nog steeds minder gereisd met het Wmo-vervoer dan vóór de coronacrisis.

Scootmobielen en rolvoorzieningen

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Scootmobielen	2.237.303	1.929.800	2.192.800	2.154.514
Autbaanpassingen / -verstrekkingen	18.411	78.000	53.700	43.478
Handbewogen rolstoelen	479.565	467.500	410.500	437.883
Electrische rolstoelen	872.709	721.300	740.100	838.032
Sportvoorzieningen	23.686	32.400	23.900	21.144
Aandrijfunits en fietsen	602.882	502.500	799.500	467.643
Kindvoorzieningen	193.256	133.900	192.700	168.729
Overhead	267.213	327.300	342.000	328.126
	4.695.025	4.192.700	4.755.200	4.459.550

Bij de rol- en vervoersvoorzieningen zijn de uitgaven met ongeveer 7% gedaald ten opzichte van vorig jaar. Dit komt vooral door een daling van het aantal verstrekte scootmobielen.

Ondanks de daling van het aantal verstrekte scootmobielen, is het totaal aantal uitstaande scootmobielen wel toegenomen. Door deze stijging 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 groter wordt. 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 ervaringen met de pilot zijn tot nu toe erg positief en de pilot wordt de komende periode uitgebreid naar meer locaties.

Woonvoorzieningen

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Verhuis- en inrichtingskosten	42.297	39.000	41.000	87.430
Roerende woonvoorzieningen	207.985	195.700	219.600	223.417
Woningaanpassingen	1.486.349	1.351.200	1.601.800	2.028.846
Onderhoud / reparatie	333.476	282.300	231.700	219.495
Overhead	152.617	138.500	144.500	138.768
	2.222.724	2.006.700	2.238.600	2.697.957

De lasten voor woonvoorzieningen en woningaanpassingen zijn in 2024 met ongeveer 23% gestegen. Dit komt vooral door de woningaanpassingen. Deze uitgaven kunnen sterk worden beïnvloed door enkele grote woningaanpassingen en vertonen daardoor vaker een sterke schommeling.

Schoon Huis

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Algemene voorziening Schoon Huis	20.308.343	21.812.600	21.164.800	22.058.018
Maatwerkvoorzieningen	1.634.665	1.781.800	1.752.100	1.773.984
Aanvullende algemene voorziening	77.229	55.300	78.100	79.505
pgb	136.149	151.500	133.000	137.000
Overhead	1.712.095	2.038.200	2.129.200	2.043.403
	23.868.481	25.839.400	25.257.200	26.091.910

De uitgaven voor de voorziening Schoon Huis zijn met ongeveer 9% gestegen. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de prijsontwikkeling van 8,6%. Daarnaast is het aantal cliënten weer toegenomen met ongeveer 4%. Deze kostenontwikkelingen worden enigszins gedempt door de proef 'verminderde inzet Schoon Huis'.

Door de personeelstekorten konden de zorgaanbieders niet altijd voorzien in de vraag en liepen de wachtlijsten op. Samen met de zorgaanbieders heeft Rogplus de mogelijkheden onderzocht om deze wachtlijsten terug te dringen en is een aantal maatregelen genomen zoals de pilot 'verminderde inzet Schoon Huis'. En met succes: de wachttijden zijn inmiddels gedaald naar twee weken. Alleen in Schiedam ligt de wachttijd nog tussen de twee en acht weken. Dit varieert per zorgaanbieder. Cliënten worden hierover goed

geïnformeerd zodat zij daar rekening mee kunnen houden bij hun keuze voor een zorgaanbieder.

Meedoen in de Stad

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Meedoen in de Stad - niet ouderen	9.756.046	9.565.300	9.589.500	9.443.801
Meedoen in de Stad - ouderen	1.792.783	1.876.200	1.840.400	1.940.570
pgb	1.777.610	2.136.800	1.808.100	1.593.730
Overhead	942.217	1.125.500	1.175.800	1.128.437
	14.268.656	14.703.800	14.413.800	14.106.538

In de contracten voor Meedoen in de Stad is onderscheid gemaakt tussen begeleiding van cliënten met ouderdom gerelateerde klachten (Meedoen in de Stad – ouderen) en cliënten met niet-ouderdom gerelateerde klachten (Meedoen in de Stad – Niet-ouderen). De lasten voor Meedoen in de Stad zijn in 2024 nagenoeg gelijk gebleven aan 2023.

Het aantal cliënten, dat gebruik maakt van Meedoen in de Stad - ouderen, ligt in lijn met 2023. Net zoals bij het Wmo-vervoer blijft dit echter nog steeds achter in vergelijking met het niveau van vóór de coronacrisis. Hier is geen duidelijke oorzaak voor .

Meedoen in de Stad - niet-ouderen wordt geleverd op basis van populatiebeposting. 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 inkoopt, licht is afgenomen. Dit sluit aan bij de uitgangspunten van het contract Meedoen in de Stad - niet-ouderen.

Ondersteuning bij Bijzondere Woonvormen

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	2.221.274	2.375.800	2.212.900	2.484.248
	2.221.274	2.375.800	2.212.900	2.484.248

De kosten voor Ondersteuning bij Bijzondere Woonvormen zijn als gevolg van de prijsontwikkeling licht gestegen ten opzichte van het jaar ervoor.

Tegemoetkoming meerkosten

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Tegemoetkoming meerkosten	336.100	565.000	717.000	460.800
	336.100	565.000	717.000	460.800

Net als in eerdere jaren konden in 2024 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 en Vlaardingen is de tegemoetkoming € 200 per toegekende aanvraag en in Schiedam € 100. De uitgaven voor de regeling tegemoetkoming meerkosten vallen lager uit dan begroot door correcties op eerdere jaren en een te ruime budgetraming bij de derde begrotingswijziging.

Projecten en innovaties

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Projecten	290.657	237.100	237.100	432.985
Herindicaties	40.985	180.900	180.900	115.964
Innovaties	82.450	282.600	282.600	129.750
	414.091	700.600	700.600	678.699

Ook in 2024 heeft Rogplus aan verschillende innovatieve projecten gewerkt. Een opsomming van deze projecten:

- + **Powerful Ageing.** In samenwerking met HRC (Health Research Consultancy) is Rogplus in 2022 met Powerful Ageing gestart. Powerful Ageing is een persoonlijk programma waarmee ouderen hun fysieke zelfredzaamheid leren behouden én verbeteren. Met 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 2024 voor cliënten op vrijwillige basis.
- + **Deelscootmobielen:** Dit is een project waarin uitgetest wordt hoe een pool van scootmobielen op een locatie, waar veel ouderen bij elkaar wonen, kan voorzien in de vervoersbehoefte bij mensen met een mobiliteitsbeperking. Nu staat er nog in het beleid dat een scootmobiel individueel verstrekt wordt, maar in de praktijk blijkt dat steeds lastiger vanwege een gebrek aan stallingsmogelijkheden. Door de inzet van een pool aan deelscootmobielen kunnen meerdere inwoners van dezelfde flat gebruik maken van een aantal deelscootmobielen.

- + 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 neemt de vergrijzing toe, terwijl het aantal mensen, dat de zorg verleent, afneemt. Gemeenten, zorgaanbieders en Zorgverzekeraar DSW werken beter samen om de stijgende vraag 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. Het programma financiert verschillende projecten gefinancierd.

Preventie

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Wijkteams	290.866	347.600	508.300	480.592
Fief	108.388	139.700	192.500	182.007
	399.253	487.300	700.800	662.598

Sinds enige jaren is de rol van onze consultants veranderd. In het kader van de transformatie hebben de consultants een kanteling in hun werk aangebracht. Zij zijn breder gaan kijken naar de individuele situatie van de hulpvrager. Rogplus zet meer in op preventie. Zo kunnen we de cliënten helpen met zo lang mogelijk zelfstandig blijven en vragen zij minder snel hulp aan. Ook bij nieuwe contracten zet Rogplus in op preventie, 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, is dit als apart begrotingsonderdeel onder 'Preventie' opgenomen.

In 2024 zijn uitgaven voor de volgende werkzaamheden verantwoord onder Preventie:

- + Fief. Via het platform Fief (www.fief.nl) kunnen inwoners, die (nog) voldoende zelfredzaam zijn, informatie vinden over zelfredzaamheid, tips over gezondheid, gezond en fit ouder worden en activiteiten in de buurt. Fief organiseerde in 2024 onder andere de volgende activiteiten of nam eraan deel: DoeMeemarkt, Vitaliteitsdag, Fief Fietsdag en de Minters mantelzorgmarkt. In 2024 heeft Fief een nieuwe website gekregen waardoor de interactie met onze doelgroepen sterk verbeterd is. Onderstaande tabel geeft de resultaten in 2024 weer.

Cijfers Fief 2024

Weergaven artikelen website	50.166
Unieke gebruikers website	8.673
Gemiddelde aanwezigheid lezers website	4 ½ minuut
Weergaven artikelen op Facebook & unieke gebruikers	18.600 / 12.500
Abonnees wekelijkse nieuwsbrief	720
Aantal abonnees die artikelen nieuwsbrief openen	60%
Paginaweergaven website	198.818
Aantal artikelen 2024	262

- + Meedoen. ‘Meedoen’ is het platform van Rogplus voor cliëntparticipatie. Via Meedoen kunnen cliënten en mantelzorgers hun mening geven over het werk van Rogplus en de Wmo-aanbieders waarmee Rogplus contracten heeft. In 2024 zijn de deelnemers van het platform een aantal keer bijeengewees. Een voorbeeld is een raadpleging over de toegankelijkheid van Rogplus in de meest brede zin van het woord. Naar aanleiding van aanbevelingen van deze groep wil Rogplus de toegankelijkheid verbeteren.
- + Adviesgesprekken. Rogplus volgt 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 in het kader van de Wmo de vraagbaak en sparringpartner voor de collega’s in de wijkteams.

Inkomsten Wmo

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Inkomsten Wmo-vervoer	-440.784	-631.400	-510.000	-552.664
Eigen bijdragen	-1.503.435	-1.485.800	-1.604.200	-1.666.741
Bijdrage AAV Schoon huis	-14.480	-11.100	-15.600	-13.105
Bijdrage gemeenten	-51.422.294	-53.766.900	-55.003.200	-55.093.862
	-53.380.993	-55.895.200	-57.133.000	-57.326.372

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. Deze bijdrage is gelijk aan de tarieven van het reguliere openbaar vervoer (OV).
- + 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 2024 een abonnementstarief van € 20,60 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.

6.3.2 Programma Beschermd Wonen

De toelichting in deze paragraaf is een verdieping van en een aanvulling op paragraaf 2.4 van de programmaverantwoording.

Lasten	Onderdeel	2023	Primair 2024	3e wijziging 2024	2024
Lasten	Zorg in natura	5.263.729	5.441.300	5.591.800	5.602.487
	pgb	28.775	109.700	66.200	12.270
	Overhead	414.432	470.600	484.000	464.516
Totaal Lasten		5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
Baten	Eigen bijdragen	-234.149	-241.900	-275.000	-213.066
	Bijdrage gemeenten	-5.472.787	-5.779.700	-5.867.000	-5.866.207
Totaal Baten		-5.706.936	-6.021.600	-6.142.000	-6.079.273
Totaal Beschermd Wonen		0	0	0	0

De uitgaven voor Beschermd Wonen in 2024 zijn lager uitgevallen dan begroot. Het aantal cliënten is weliswaar licht gestegen, maar de uitgaven per cliënt zijn lager uitgevallen dan in eerdere jaren. Een nadere inhoudelijke toelichting op de ontwikkelingen binnen het programma Beschermd Wonen staat in paragraaf 2.4.

6.3.3 Programma Jeugdhulp

De toelichting in deze paragraaf is een verdieping van en een aanvulling op paragraaf 2.5 van de programmaverantwoording.

Jeugdhulpopdracht

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Jeugdhulpopdracht	44.438.076	54.196.400	83.623.500	85.286.882
Zorgcontinuïteit	15.474.321	0	0	361.649
pgb	958.570	1.417.600	732.000	896.000
Overhead	1.779.843	1.489.000	1.644.400	1.684.102
	62.650.810	57.103.000	85.999.900	88.228.633

Bijdrage Mevis 2024

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 2024 is een herijking doorgevoerd op de onderdelen jeugdhulpopdracht en PGB. Daarbij is de begroting in lijn gebracht met de toen actuele inzichten in de uitgaven voor jeugdhulp in 2024 en is een voorziening van € 11,9 miljoen opgenomen voor de verwachte verhoging van de bijdrage aan Mevis.

De werkelijke uitgaven in 2024 zijn hoger uitgevallen dan voorzien bij de derde begrotingswijziging 2024. In mei 2025 heeft Mevis haar jaarcijfers gedeeld. In deze jaarcijfers zijn de uitgaven van Mevis € 1,6 miljoen hoger dan bekend was bij het opstellen van de derde begrotingswijziging. Dit betekent dat de voorziening volledig moet worden benut en er € 1,6 miljoen meer uitgekeerd moet worden.

Het dagelijks bestuur van Rogplus heeft na overleg in de Stuurgroep Transformatie & Normalisatie Jeugdhulp besloten dat het in de business case 2024 opgenomen bedrag op basis van de geldende contractafspraken wordt vergoed aan Mevis. Dit komt neer op een bijdrage van € 82,0 miljoen aan Mevis over 2024. Deze definitieve bijdrage is in overeenstemming met de jaarrekening 2024 van Mevis. Het dagelijks bestuur van Rogplus heeft ingestemd met de opname van de definitieve bijdrage in de jaarrekening 2024 van Rogplus.

Bijdrage Mevis 2023

Rogplus heeft het verschil tussen de uitgaven van Mevis over 2023 en de begrote bijdrage aan Mevis voor dat jaar niet in de jaarcijfers 2023 verwerkt. Dit is op afspraak van en in overleg met de MVS-gemeenten gedaan met het doel de raden van de gemeenten beter te betrekken bij de besluitvorming over de bekostiging van dit verschil van € 3,8 miljoen. Omdat dit bedrag op basis van de contractafspraken en op grond van het veiligheidsventiel wel aan Mevis is uitgekeerd wordt dit bedrag opgenomen in de jaarcijfers 2024 van Rogplus. Dit brengt de totale in de jaarstukken 2024 te verantwoorden bijdrage aan Mevis op € 85,8 miljoen (€ 82,0 miljoen + € 3,8 miljoen).

De accountant heeft geoordeeld dat de in 2023 gehanteerde methodiek in strijd is met het beginsel dat kosten moeten worden verantwoord in het boekjaar waarin de te verantwoorden prestaties zijn geleverd. Rogplus verantwoordt daarom alle kosten, die betrekking hebben op 2024, in de jaarstukken 2024. De gemeenten en raden zijn in de tweede helft van 2024 geïnformeerd over de verandering van de verantwoording van de uitgaven voor de jeugdhulp.

Zorgcontinuïteit

Mevis is in 2023 gestart met de levering en toeleiding van jeugdhulp in de MVS-gemeenten. In het eerste half jaar van 2023 was sprake van een overgangsperiode. In deze periode zijn verschillende 'oude' contracten met jeugdhulpaanbieders verlengd, zodat de jeugdhulp geleidelijk kon worden overgedragen. Sinds juli 2023 wordt geen jeugdhulp meer geleverd op basis van deze afspraken voor zorgcontinuïteit. In 2023 was een budget voorzien in de begroting van Rogplus voor de uitgaven voor jeugdhulp op basis van zorgcontinuïteit. In 2024 was dit niet meer het geval. Echter is gebleken dat verschillende jeugdhulpaanbieders in 2024 nog op basis van de afspraken over zorgcontinuïteit kosten hebben gedeclareerd voor in de eerste helft van 2023 geleverde jeugdhulp. Dit gaat in totaal om € 360.000.

Jeugdhulp op basis van PGB

In de derde begrotingswijziging 2024 heeft Rogplus het budget voor jeugdhulp op basis van PGB bijgesteld op basis van de toen actuele prognoses van de Sociale Verzekeringsbank (SVB). Sindsdien is gebleken dat de werkelijke uitgaven hoger uitvallen dan de prognoses die de grondslag vormden voor de begrotingswijziging. De actuele cijfers van de SVB geven aan dat de werkelijke uitgaven ruim een ton hoger uitvallen dan begroot.

Kostenontwikkeling jeugdhulp

In lijn met de landelijke ontwikkelingen zijn in de MVS-gemeenten de uitgaven voor jeugdhulp de afgelopen jaren aanzienlijk gestegen. De oorzaken hiervan zijn onder andere tariefstijgingen en een forse groei van het aantal kinderen en jeugdigen dat een beroep doet op jeugdhulp. In de primaire begroting 2024 van Rogplus waren de voor jeugdhulp opgenomen budgetten nog gebaseerd op de oorspronkelijke contractafspraken tussen de MVS-gemeenten en Mevis. Inmiddels is gebleken dat deze contractafspraken en het hieraan gekoppelde budget, ondanks beheersmaatregelen, niet realistisch en haalbaar zijn. Op het moment van het opstellen van deze jaarstukken wordt een extern onderzoek uitgevoerd naar de kostenontwikkeling van de jeugdhulp in de MVS-gemeenten. Dit onderzoek is een opmaat voor aanvullende contractafspraken en een toets op het reëel budget.

Jeugdhulp- en leerlingenvervoer

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Jeugdhulpvervoer	1.026.570	896.500	1.166.700	1.459.883
Backoffice Jeugdhulpvervoer	37.825	51.200	43.000	43.075
Backoffice Leerlingenvervoer	113.475	119.800	129.100	129.225
	1.177.870	1.067.500	1.338.800	1.632.183

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. De uitvoering van jeugdhulpvervoer is gedelegeerd aan Rogplus. Dit betekent onder meer dat Rogplus contracthouder voor jeugdhulpvervoer is. In 2024 is het aantal kinderen, dat specialistische jeugdhulp op locatie krijgt, hoger dan voorzien. Dit heeft tot een toename van de uitgaven voor jeugdhulpvervoer geleid.

Inkomsten Jeugdhulp

Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Bijdrage Mevis	-122.837	-117.000	-117.000	-117.000
Bijdrage gemeenten	-63.705.844	-58.053.500	-87.221.700	-89.743.816
	-63.828.681	-58.170.500	-87.338.700	-89.860.816

De Jeugdwet kent geen eigen bijdragen. Wel betaalt Mevis een bijdrage aan Rogplus voor overheadtaken die Rogplus uitvoert ten behoeve van Mevis (ondersteuning applicatiebeheer en gezamenlijk gebruik juridische database). Het verschil tussen de uitgaven voor de jeugdhulpopdracht en jeugdhulp- en leerlingenvervoer en de bijdrage van Mevis moet worden gedekt uit bijdragen van de gemeenten.

6.3.4 Programma Overhead

De toelichting in deze paragraaf is een verdieping van en een aanvulling op paragraaf 2.6 van de programmaverantwoording.

De totale overheadkosten bedroegen in 2024 € 12.321.479. Dit is een onderschrijding ten opzichte van de begroting van € 20.121. 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 € 7.015.848.

Rogplus kampt 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. De extra kosten van inhuurkrachten worden deels gecompenseerd door lagere kosten van eigen personeel.

Overhead	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Salariskosten, sociale lasten, personeelskosten	7.740.652	9.489.500	10.232.600	9.054.773
Personeel derden	991.356	240.500	384.800	1.326.275
Externe advisering	220.574	199.700	199.700	176.330
Algemene kosten	1.409.866	1.410.500	1.410.500	1.684.543
Kapitaallasten	63.986	114.000	114.000	79.558
Totaal	10.426.434	11.454.200	12.341.600	12.321.479

Overhead	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
<u>Programma Wmo</u>				
Taxi- en vervoerskosten	336.898	392.500	410.100	393.598
Scootmobielen en rolvoorzieningen	267.199	327.300	341.900	328.126
Woonvoorzieningen	152.609	138.500	144.600	138.768
Schoon Huis	1.712.010	2.038.200	2.129.400	2.043.403
Meedoen in de Sted	942.170	1.125.500	1.175.800	1.128.437
Preventie	399.234	487.300	700.800	662.598
Totaal Wmo	3.810.121	4.509.300	4.902.600	4.694.930
<u>Programma Beschermd Wonen</u>				
Beschermd Wonen	414.412	470.600	484.000	464.516
Totaal Beschermd Wonen	414.412	470.600	484.000	464.516
<u>Programma Jeugdhulp</u>				
Overhead	1.740.499	1.489.000	1.459.900	1.684.102
Backoffice Leerlingen- en Jeugdhulpvervoer	151.300	171.000	172.300	172.300
Totaal Jeugdhulp	1.891.799	1.660.000	1.632.200	1.856.402
<u>Programma Overhead</u>				
Overhead	4.310.103	4.814.300	5.322.800	5.305.631
Totaal Overhead	4.310.103	4.814.300	5.322.800	5.305.631
Overhead	10.426.434	11.454.200	12.341.600	12.321.479

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.

Lasten	Onderdeel	2023	Primair 2024	3e wijziging 2024	2024
Lasten	Overhead	4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
Totaal Lasten		4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
Baten	Inkomsten Rente	-352.883	0	-380.000	-426.401
	Bijdrage gemeenten	-4.040.940	-4.814.300	-4.942.800	-4.867.715
Totaal Baten		-4.393.823	-4.814.300	-5.322.800	-5.294.116
Totaal Overhead		0	0	0	0

7. Rechtmatigheidsverklaring

Inleiding

De baten, lasten en balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Hieruit blijkt een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Die 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 19 december 2024 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 bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves.

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 het onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Bevindingen

Begrotingscriterium

Het dagelijks bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 2.624.076 bedraagt. Dit is lager dan de daarvoor gestelde grens van € 4.756.817 (3% van de totale uitgaven). Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het dagelijks bestuur overigens het volledige bedrag van € 2.624.076 acceptabel op basis van door het algemeen bestuur vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijking heeft betreft in zijn geheel een afwijking ten opzichte van de (derde gewijzigde) begroting. De lasten liggen over 2024 € 2.624.076 boven de begroting. De overschrijding is het gevolg van een hoger beroep op voorzieningen en daarmee acceptabel. Inherent aan de financieringssysteem van Rogplus worden overschrijdingen aan de uitgavenkant gecompenseerd door aanvullende inkomsten ter hoogte van hetzelfde bedrag.

Voorwaardencriterium

Geen bevindingen

Misbruik- en oneigenlijk gebruik-criterium

Geen bevindingen

Overzicht

Stap	Criterium	Programma	Bedrag
	Begrotingscriterium		x € 1 miljoen
1a	Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door de gemeenteraad vastgesteld autorisatieniveau)	Wmo	0,19
		Beschermd Wonen	-0,06
		Jeugdhulp	2,52
		Overhead	-0,03
	Totaal programma's		2,62
1b	Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)		0,00
2	Ongeautoriseerde reservemutaties		0,00
3	Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld.		0,00
	Totaal begrotingsonrechtmatigheden		2,62
4	Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid.		2,62
	Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat <u>niet</u> past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid.		0,00
	Voorwaardencriterium		
5	Geen bevindingen		0,00
	M&O criterium		
6	Geen bevindingen		0,00
	Totaal onrechtmatigheden		2,62
	Waarvan acceptabel		2,62
	Waarvan niet-acceptabel		0,00

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 2024 € 233.000. Dit betreft een algemeen bezoldigingsmaximum.

Rogplus heeft een algemeen bestuur (AB) en een dagelijks bestuur (DB). 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 AB = Algemeen Bestuur DB = Dagelijks Bestuur	Beloning	Vaste en variabele vergoeding	Voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn
Maassluis	mevrouw C. Bronsveld-Snoep (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Maassluis	de heer M. Kroonen (AB en DB) vanaf 3-12	€ 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 C. Kahramanoglu (AB en DB)	€ 0	€ 0	€ 0
Schiedam	mevrouw P. Zwang (AB)	€ 0	€ 0	€ 0

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

	2024	2023	2024	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	138.266	130.938	125.208	113.825
Beloningen betaalbaar op termijn	27.605	25.844	24.793	23.465
Subtotaal	165.871	156.782	150.001	137.290
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	216.000	233.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		-		-
Bezoldiging	165.871	156.782	150.001	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 topfunctionarissen kende Rogplus in 2024 geen andere functionarissen met dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2024 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 Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT) of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

BIJLAGEN

9 Bijlagen bij de jaarrekening

9.1 Controleverklaring

Accountants



Baker Tilly (Netherlands) B.V.
Bijster 39
Postbus 3814
4800 DV Breda

T: +31 (0)76 525 00 00

breda@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

Aan het Algemeen Bestuur van
Rogplus

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van gemeenschappelijke regeling Rogplus te Maassluis gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van zowel de grootte en de samenstelling van de baten en lasten over 2024 als van het vermogen van gemeenschappelijke regeling Rogplus op 31 december 2024 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De jaarrekening bestaat uit:

- 1 het overzicht van baten en lasten over 2024;
- 2 de balans per 31 december 2024;
- 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 2024;
- 4 de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

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 19 december 2024 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2024 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.

Baker Tilly (Netherlands) B.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) B.V., waarop van toepassing zijn de algemene voorwaarden, gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nr. 24425560. In deze voorwaarden is een beperking van aansprakelijkheid opgenomen.

Accountants



Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 1.585.000. 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 2024. 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 € 72.000 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 2024 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.

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.

Accountants

**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 door het algemeen bestuur op 19 december 2024 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 toezichthouder. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële 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 het uitvoeren van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

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.

Accountants



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 19 december 2024, het Controleprotocol WNT 2024, 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.

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, 11 juli 2025

Baker Tilly (Netherlands) B.V.

drs. R. Opendorp RA

Paraaf voor waarderingsdoeleinden:



9.2 Begrotingswijziging

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
				Primair 2024	1e wijziging 2024	2e wijziging 2024	3e wijziging 2024
Wmo	Lasten	Vervoerskosten	Wmo-vervoer	4.605.100	5.700.400	5.700.400	5.700.400
			Individuele vervoerskosten	26.300	26.300	26.300	26.300
			Overhead	392.500	410.200	410.200	410.200
		<i>Totaal Taxi- en vervoerskosten</i>		<i>5.023.900</i>	<i>6.136.900</i>	<i>6.136.900</i>	<i>6.136.900</i>
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	1.929.800	2.192.800	2.192.800	2.192.800
			Autotaanpassingen / -verstrekkingen	78.000	53.700	53.700	53.700
			Handbewogen rolstoelen	467.500	410.500	410.500	410.500
			Electrische rolstoelen	721.300	740.100	740.100	740.100
			Sportvoorzieningen	32.400	23.900	23.900	23.900
			Aandrijfmotoren en fietsen	502.500	799.500	799.500	799.500
			Kindvoorzieningen	133.900	192.700	192.700	192.700
			Overhead	327.300	342.000	342.000	342.000
		<i>Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen</i>		<i>4.192.700</i>	<i>4.755.200</i>	<i>4.755.200</i>	<i>4.755.200</i>
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	39.000	41.000	41.000	41.000
			Roerende woonvoorzieningen	195.700	219.600	219.600	219.600
			Woningaanpassingen	1.351.200	1.601.800	1.601.800	1.601.800
			Onderhoud / reparatie	282.300	231.700	231.700	231.700
			Overhead	138.500	144.500	144.500	144.500
		<i>Totaal Woonvoorzieningen</i>		<i>2.006.700</i>	<i>2.238.600</i>	<i>2.238.600</i>	<i>2.238.600</i>
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon Huis	21.812.600	21.164.800	21.164.800	21.164.800
			Maatwerkvoorzieningen	1.781.800	1.752.100	1.752.100	1.752.100
			Aanvullende algemene voorziening	55.300	78.100	78.100	78.100
			pgb	151.500	133.000	133.000	133.000
			Overhead	2.038.200	2.129.200	2.129.200	2.129.200
		<i>Totaal Schoon Huis</i>		<i>25.839.400</i>	<i>25.257.200</i>	<i>25.257.200</i>	<i>25.257.200</i>
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	9.565.300	9.589.500	9.589.500	9.589.500
			Meedoen in de Stad - ouderen	1.876.200	1.840.400	1.840.400	1.840.400
			pgb	2.136.800	1.808.100	1.808.100	1.808.100
			Overhead	1.125.500	1.175.800	1.175.800	1.175.800
		<i>Totaal Meedoen in de Stad</i>		<i>14.703.800</i>	<i>14.413.800</i>	<i>14.413.800</i>	<i>14.413.800</i>
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	2.375.800	2.212.900	2.212.900	2.212.900
		<i>Totaal Ondersteuning bij bijzondere woonvormen</i>		<i>2.375.800</i>	<i>2.212.900</i>	<i>2.212.900</i>	<i>2.212.900</i>
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	565.000	717.000	717.000	717.000
		<i>Totaal Tegemoetkoming meerkosten</i>		<i>565.000</i>	<i>717.000</i>	<i>717.000</i>	<i>717.000</i>
		Projecten en innovatie	Projecten	237.100	237.100	237.100	237.100
			Herindicaties	180.900	180.900	180.900	180.900
			Innovaties	282.600	282.600	282.600	282.600
		<i>Totaal Projecten en innovatie</i>		<i>700.600</i>	<i>700.600</i>	<i>700.600</i>	<i>700.600</i>
		Preventie	Wijkteams	347.600	508.300	508.300	508.300
			Fief	139.700	192.500	192.500	192.500
		<i>Totaal Projecten en innovatie</i>		<i>487.300</i>	<i>700.800</i>	<i>700.800</i>	<i>700.800</i>
		Totaal Lasten		55.895.200	57.133.000	57.133.000	57.133.000
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Wmo-vervoer	-631.400	-510.000	-510.000	-510.000
			Eigen bijdragen	-1.485.800	-1.604.200	-1.604.200	-1.604.200
			Bijdrage AAV Schoon huis	-11.100	-15.600	-15.600	-15.600
			Bijdrage gemeenten	-53.766.900	-55.003.200	-55.003.200	-55.003.200
		<i>Totaal Inkomsten Wmo</i>		<i>-55.895.200</i>	<i>-57.133.000</i>	<i>-57.133.000</i>	<i>-57.133.000</i>
	Totaal Baten			-55.895.200	-57.133.000	-57.133.000	-57.133.000
Totaal Wmo				0	0	0	0

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Begroot Primair 2024	Begroot 1e wijziging 2024	Begroot 2e wijziging 2024	Begroot 3e wijziging 2024
Beschermd Wonen	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	5.441.300	5.591.800	5.591.800	5.591.800
Wonen			pgb	109.700	66.200	66.200	66.200
			Overhead	470.600	484.000	484.000	484.000
		Totaal Beschermd Wonen		6.021.600	6.142.000	6.142.000	6.142.000
	Totaal Lasten			6.021.600	6.142.000	6.142.000	6.142.000
Baten		Inkomsten Beschermd Wonen	Eigen bijdragen	-241.900	-275.000	-275.000	-275.000
			Bijdrage gemeenten	-5.779.700	-5.867.000	-5.867.000	-5.867.000
		Totaal Beschermd Wonen		-6.021.600	-6.142.000	-6.142.000	-6.142.000
	Totaal Baten			-6.021.600	-6.142.000	-6.142.000	-6.142.000
Totaal Beschermd Wonen				0	0	0	0
Jeugdhulp	Lasten	Jeugdhulpopdracht	Jeugdhulpopdracht	54.196.400	63.504.300	71.402.100	83.623.500
			Zorgcontinuïteit	0	0	0	0
			pgb	1.417.600	1.011.800	1.011.800	732.000
			Uitvoeringsorganisatie Jeugd	1.489.000	1.644.400	1.644.400	1.644.400
		Totaal Jeugdhulpopdracht		57.103.000	66.160.500	74.058.300	85.999.900
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	Jeugdhulpvervoer	896.500	1.166.700	1.166.700	1.166.700
			Backoffice Jeugdhulpvervoer	51.200	43.000	43.000	43.000
			Backoffice Leerlingenvervoer	119.800	129.100	129.100	129.100
		Totaal Jeugdhulp- en leerlingenvervoer		1.067.500	1.338.800	1.338.800	1.338.800
	Totaal Lasten			58.170.500	67.499.300	75.397.100	87.338.700
		Inkomsten Jeugdhulp	Bijdrage Mevis in UOJ	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
Baten			Bijdrage gemeenten	-58.053.500	-67.382.300	-75.280.100	-87.221.700
		Totaal Inkomsten Jeugdhulp		-58.170.500	-67.499.300	-75.397.100	-87.338.700
	Totaal Baten			-58.170.500	-67.499.300	-75.397.100	-87.338.700
Totaal Jeugdhulp				0	0	0	0
Overhead	Lasten	Overhead	Overhead	4.814.300	5.322.800	5.322.800	5.322.800
			Backoffice Jeugd	0	0	0	0
			Backoffice LLV en JHV	0	0	0	0
		Totaal Overhead		4.814.300	5.322.800	5.322.800	5.322.800
	Totaal Lasten			4.814.300	5.322.800	5.322.800	5.322.800
Baten		Inkomsten Overhead	Inkomsten Rente	0	-380.000	-380.000	-380.000
			Bijdrage gemeenten	-4.814.300	-4.942.800	-4.942.800	-4.942.800
		Totaal Inkomsten Overhead		-4.814.300	-5.322.800	-5.322.800	-5.322.800
	Totaal Baten			-4.814.300	-5.322.800	-5.322.800	-5.322.800
Totaal Overhead				0	0	0	0
Eindtotaal				0	0	0	0

9.3 Specificatie kosten en baten

9.3.1 Totaal

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Wmo	Lasten	Vervoerskosten	Wmo-vervoer	4.578.022	4.605.100	5.700.400	5.252.572
			Individuele vervoerskosten	40.451	26.300	26.300	37.903
			Overhead	336.915	392.500	410.200	393.598
		Totaal Taxi- en vervoerskosten		4.955.388	5.023.900	6.136.900	5.684.073
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	2.237.303	1.929.800	2.192.800	2.154.514
			Autobaanpassingen / -verstrekkingen	18.411	78.000	53.700	43.478
			Handbewogen rolstoelen	479.565	467.500	410.500	437.883
			Electrische rolstoelen	872.709	721.300	740.100	838.032
			Sportvoorzieningen	23.686	32.400	23.900	21.144
			Aandrijfinits en fietsen	602.882	502.500	799.500	467.643
			Kindvoorzieningen	193.256	133.900	192.700	168.729
			Overhead	267.213	327.300	342.000	328.126
		Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen		4.695.025	4.192.700	4.755.200	4.459.550
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	42.297	39.000	41.000	87.430
			Roerende woonvoorzieningen	207.985	195.700	219.600	223.417
			Woningaanpassingen	1.486.349	1.351.200	1.601.800	2.028.846
			Onderhoud / reparatie	333.476	282.300	231.700	219.495
			Overhead	152.617	138.500	144.500	138.768
		Totaal Woonvoorzieningen		2.222.724	2.006.700	2.238.600	2.697.957
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon Huis	20.308.343	21.812.600	21.164.800	22.058.018
			Maatwerkvoorzieningen	1.634.665	1.781.800	1.752.100	1.773.984
			Aanvullende algemene voorziening	77.229	55.300	78.100	79.505
			pgb	136.149	151.500	133.000	137.000
			Overhead	1.712.095	2.038.200	2.129.200	2.043.403
		Totaal Schoon Huis		23.868.481	25.839.400	25.257.200	26.091.910
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	9.756.046	9.565.300	9.589.500	9.443.801
			Meedoen in de Stad - ouderen	1.792.783	1.876.200	1.840.400	1.940.570
			pgb	1.777.610	2.136.800	1.808.100	1.593.730
			Overhead	942.217	1.125.500	1.175.800	1.128.437
		Totaal Meedoen in de Stad		14.268.656	14.703.800	14.413.800	14.106.538
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	2.221.274	2.375.800	2.212.900	2.484.248
		Totaal Ondersteuning bij bijzondere woonvormen		2.221.274	2.375.800	2.212.900	2.484.248
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	336.100	565.000	717.000	460.800
		Totaal Tegemoetkoming meerkosten		336.100	565.000	717.000	460.800
		Projecten en innovatie	Projecten	290.657	237.100	237.100	432.985
			Herindicaties	40.985	180.900	180.900	115.964
			Innovaties	82.450	282.600	282.600	129.750
		Totaal Projecten en innovatie		414.091	700.600	700.600	678.699
		Preventie	Wijkteams	290.866	347.600	508.300	480.592
			Fief	108.388	139.700	192.500	182.007
		Totaal Projecten en innovatie		399.253	487.300	700.800	662.598
	Totaal Lasten			53.380.993	55.895.200	57.133.000	57.326.372
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Wmo-vervoer	-440.784	-631.400	-510.000	-552.664
			Eigen bijdragen	-1.503.435	-1.485.800	-1.604.200	-1.666.741
			Bijdrage AAV Schoon huis	-14.480	-11.100	-15.600	-13.105
			Bijdrage gemeenten	-51.422.294	-53.766.900	-55.003.200	-55.093.862
	Totaal Inkomsten Wmo			-53.380.993	-55.895.200	-57.133.000	-57.326.372
	Totaal Baten			-53.380.993	-55.895.200	-57.133.000	-57.326.372
Totaal Wmo				0	0	0	0

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Beschermd Wonen	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	5.263.729	5.441.300	5.591.800	5.602.487
			pgb	28.775	109.700	66.200	12.270
			Overhead	414.432	470.600	484.000	464.516
		Totaal Beschermd Wonen		5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
	Totaal Lasten			5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
Baten	Inkomsten Beschermd Wonen	Eigen bijdragen		-234.149	-241.900	-275.000	-213.066
		Bijdrage gemeenten		-5.472.787	-5.779.700	-5.867.000	-5.866.207
		Totaal Beschermd Wonen		-5.706.936	-6.021.600	-6.142.000	-6.079.273
	Totaal Baten			-5.706.936	-6.021.600	-6.142.000	-6.079.273
Totaal Beschermd Wonen	Totaal Beschermd Wonen			0	0	0	0
Jeugdhulp	Lasten	Jeugdhulpopdracht	Jeugdhulpopdracht	44.438.076	54.196.400	83.623.500	85.286.882
			Zorgcontinuïteit	15.474.321	0	0	361.649
			pgb	958.570	1.417.600	732.000	896.000
			Overhead	1.779.843	1.489.000	1.644.400	1.684.102
		Totaal Jeugdhulpopdracht		62.650.810	57.103.000	85.999.900	88.228.633
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	Jeugdhulpvervoer	1.026.570	896.500	1.166.700	1.459.883
			Backoffice Jeugdhulpvervoer	37.825	51.200	43.000	43.075
			Backoffice Leerlingenvervoer	113.475	119.800	129.100	129.225
		Totaal Jeugdhulp- en leerlingenvervoer		1.177.870	1.067.500	1.338.800	1.632.183
	Totaal Lasten			63.828.681	58.170.500	87.338.700	89.860.816
Baten	Inkomsten Jeugdhulp	Bijdrage Mevis		-122.837	-117.000	-117.000	-117.000
		Bijdrage gemeenten		-63.705.844	-58.053.500	-87.221.700	-89.743.816
		Totaal Inkomsten Jeugdhulp		-63.828.681	-58.170.500	-87.338.700	-89.860.816
	Totaal Baten			-63.828.681	-58.170.500	-87.338.700	-89.860.816
Totaal Jeugdhulp				0	0	0	0
Overhead	Lasten	Overhead	Overhead	4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
		Totaal Overhead		4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
	Totaal Lasten			4.393.823	4.814.300	5.322.800	5.294.116
Baten	Inkomsten Overhead	Inkomsten Rente		-352.883	0	-380.000	-426.401
		Bijdrage gemeenten		-4.040.940	-4.814.300	-4.942.800	-4.867.715
		Totaal Overhead		-4.393.823	-4.814.300	-5.322.800	-5.294.116
	Totaal Baten			-4.393.823	-4.814.300	-5.322.800	-5.294.116
Totaal Overhead	Totaal Overhead			0	0	0	0
Eindtotaal				0	0	0	0

9.3.2 Maassluis

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Wmo	Lasten	Vervoerskosten	Wmo-vervoer	926.979	727.600	1.126.200	944.271
			Individuele vervoerskosten	3.860	2.500	2.500	5.698
			Overhead	62.329	78.500	82.000	77.287
		Totaal Taxi- en vervoerskosten		993.169	808.600	1.210.700	1.027.257
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	362.413	362.700	374.300	369.902
			Autbaanpassingen / -verstrekkingen	0	0	14.600	0
			Handbewogen rolstoelen	90.214	80.600	82.700	95.813
			Electrische rolstoelen	82.151	92.900	81.500	133.793
			Sportvoorzieningen	3.970	16.100	4.000	8.640
			Aandrijfinits en fietsen	101.463	81.800	115.000	144.259
			Kindvoorzieningen	35.644	22.000	39.500	33.509
			Overhead	49.434	65.500	68.400	64.431
		Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen		725.289	721.600	780.000	860.348
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	5.160	4.600	5.200	10.318
			Roerende woonvoorzieningen	36.284	34.000	38.800	32.925
			Woningaanpassingen	282.852	295.500	301.300	301.482
			Onderhoud / reparatie	65.981	56.900	48.500	43.356
			Overhead	28.234	27.700	28.900	27.249
		Totaal Woonvoorzieningen		418.511	418.700	422.700	415.329
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon Huis	3.595.585	3.969.700	3.773.000	3.962.914
			Maatwerkvoorzieningen	301.311	278.700	323.800	317.686
			Aanvullende algemene voorziening	4.098	2.500	4.400	3.483
			pgb	11.449	14.400	12.800	13.000
			Overhead	316.738	407.600	425.800	401.245
		Totaal Schoon Huis		4.229.181	4.672.900	4.539.800	4.698.328
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	1.758.549	1.748.500	1.736.800	1.726.285
			Meedoen in de Stad - ouderen	351.078	410.200	365.700	338.612
			pgb	326.524	285.000	333.700	291.000
			Overhead	174.310	225.100	235.200	221.581
		Totaal Meedoen in de Stad		2.610.460	2.668.800	2.671.400	2.577.478
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	193.838	180.900	197.400	189.686
		Totaal Ondersteuning bij bijzondere woonvormen		193.838	180.900	197.400	189.686
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	188.000	261.000	261.000	172.100
		Totaal Tegemoetkoming meerkosten		188.000	261.000	261.000	172.100
		Projecten en innovatie	Projecten	60.743	33.100	33.100	69.350
			Herindicaties	8.025	36.100	36.100	22.383
			Innovaties	14.877	56.600	56.600	20.267
		Totaal Projecten en innovatie		83.645	125.800	125.800	112.000
		Preventie	Wijkteams	53.810	35.900	38.700	36.590
			Fief	20.052	25.800	38.500	36.401
		Totaal Projecten en innovatie		73.862	61.700	77.200	72.992
	Totaal Lasten			9.515.955	9.920.000	10.286.000	10.115.516
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Wmo-vervoer	-117.002	-115.100	-101.100	-98.039
			Eigen bijdragen	-263.622	-276.900	-283.700	-294.139
			Bijdrage AAV Schoon huis	-768	-500	-900	-574
			Bijdrage gemeenten	-9.134.562	-9.527.500	-9.900.300	-9.722.764
	Totaal Inkomsten Wmo			-9.515.955	-9.920.000	-10.286.000	-10.115.516
	Totaal Baten			-9.515.955	-9.920.000	-10.286.000	-10.115.516
Totaal Wmo				0	0	0	0

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Beschermd Wonen	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	0	0	0	0
			pgb	0	0	0	0
			Overhead	0	0	0	0
		Totaal Beschermd Wonen		0	0	0	0
	Totaal Lasten			0	0	0	0
Baten	Inkomsten Beschermd Wonen	Eigen bijdragen		0	0	0	0
		Bijdrage gemeenten		0	0	0	0
		Totaal Beschermd Wonen		0	0	0	0
	Totaal Baten			0	0	0	0
Totaal Beschermd Wonen				0	0	0	0
Jeugdhulp	Lasten	Jeugdhulpopdracht	Jeugdhulpopdracht	5.530.916	8.524.900	12.570.700	12.818.618
			Zorgcontinuïteit	2.479.062	0	0	92.295
			pgb	146.365	163.000	157.000	174.000
			Overhead	278.011	232.700	257.000	263.057
		Totaal Jeugdhulpopdracht		8.434.355	8.920.600	12.984.700	13.347.970
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	Jeugdhulpvervoer	171.111	147.800	174.600	237.646
			Backoffice Jeugdhulpvervoer	10.803	7.900	12.300	9.464
			Backoffice Leerlingenvervoer	32.408	34.200	36.900	28.391
		Totaal Jeugdhulp- en leerlingenvervoer		214.323	189.900	223.800	275.501
	Totaal Lasten			8.648.678	9.110.500	13.208.500	13.623.471
Baten	Inkomsten Jeugdhulp	Bijdrage Mevis		-19.187	-18.200	-18.300	-18.300
		Bijdrage gemeenten		-8.629.491	-9.092.300	-13.190.200	-13.605.171
		Totaal Inkomsten Jeugdhulp		-8.648.678	-9.110.500	-13.208.500	-13.623.471
	Totaal Baten			-8.648.678	-9.110.500	-13.208.500	-13.623.471
Totaal Jeugdhulp				0	0	0	0
Overhead	Lasten	Overhead	Overhead	812.857	962.900	1.064.600	1.057.924
		Totaal Overhead		812.857	962.900	1.064.600	1.057.924
	Totaal Lasten			812.857	962.900	1.064.600	1.057.924
Baten	Inkomsten Overhead	Inkomsten Rente		-65.283	0	-76.000	-85.208
		Bijdrage gemeenten		-747.574	-962.900	-988.600	-972.716
		Totaal Overhead		-812.857	-962.900	-1.064.600	-1.057.924
	Totaal Baten			-812.857	-962.900	-1.064.600	-1.057.924
Totaal Overhead				0	0	0	0
Eindtotaal				0	0	0	0

9.3.3 Vlaardingen

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Wmo	Lasten	Vervoerskosten	Wmo-vervoer	2.039.328	2.086.100	2.594.600	2.443.416
			Individuele vervoerskosten	10.396	13.100	13.100	8.241
			Overhead	144.873	157.000	164.100	154.782
		Totaal Taxi- en vervoerskosten		2.194.598	2.256.200	2.771.800	2.606.439
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	891.458	727.800	869.600	841.043
			Autbaanpassingen / -verstrekkingen	14.175	29.100	14.600	38.333
			Handbewogen rolsbelen	195.137	200.600	164.300	199.874
			Electrische rolsbelen	455.739	337.200	337.200	342.999
			Sportvoorzieningen	7.999	12.000	11.800	12.504
			Aandrijfunits en fietsen	279.652	275.400	422.700	211.565
			Kindvoorzieningen	82.858	66.800	84.100	80.003
			Overhead	114.901	130.900	136.800	129.035
		Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen		2.041.919	1.779.800	2.041.100	1.855.356
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	18.499	15.500	17.000	44.575
			Roerende woonvoorzieningen	66.860	78.300	68.400	89.914
			Woningaanpassingen	682.663	666.600	726.500	875.036
			Onderhoud / reparatie	142.156	121.500	109.700	105.180
			Overhead	65.625	55.400	57.800	54.570
		Totaal Woonvoorzieningen		975.803	937.300	979.400	1.169.275
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon Huis	8.628.200	9.220.200	8.992.000	9.365.926
			Maatwerkvoorzieningen	681.666	731.400	734.500	721.176
			Aanvullende algemene voorziening	43.289	28.200	44.200	41.074
			pgb	65.897	51.600	56.400	50.000
			Overhead	736.201	815.300	851.700	803.565
		Totaal Schoon Huis		10.155.251	10.846.700	10.678.800	10.981.740
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	4.036.371	3.959.800	3.972.200	3.909.531
			Meedoen in de Stad - ouderen	770.562	784.600	678.100	853.085
			pgb	632.796	749.200	628.600	534.730
			Overhead	405.153	450.200	470.300	443.756
		Totaal Meedoen in de Stad		5.844.883	5.943.800	5.749.200	5.741.103
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	527.177	657.800	542.800	537.193
		Totaal Ondersteuning bij bijzondere woonvormen		527.177	657.800	542.800	537.193
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	62.000	152.000	304.000	197.200
		Totaal Tegemoetkoming meerkosten		62.000	152.000	304.000	197.200
		Projecten en innovatie	Projecten	150.621	68.400	68.400	118.461
			Herindicaties	18.795	72.400	72.400	52.013
			Innovaties	32.356	113.000	113.000	54.547
		Totaal Projecten en innovatie		201.772	253.800	253.800	225.021
		Preventie	Wijkteams	125.072	133.400	182.200	172.268
			Fief	41.729	60.100	77.000	72.803
		Totaal Projecten en innovatie		166.802	193.500	259.200	245.071
	Totaal Lasten			22.170.204	23.020.900	23.580.100	23.558.396
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Wmo-vervoer	-166.570	-282.300	-232.200	-256.366
			Eigen bijdragen	-640.081	-636.300	-683.000	-711.728
			Bijdrage AAV Schoon huis	-8.117	-5.700	-8.800	-6.770
			Bijdrage gemeenten	-21.355.436	-22.096.600	-22.656.100	-22.583.532
	Totaal Inkomsten Wmo			-22.170.204	-23.020.900	-23.580.100	-23.558.396
	Totaal Baten			-22.170.204	-23.020.900	-23.580.100	-23.558.396
Totaal Wmo				0	0	0	0

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Beschermd Wonen	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	5.263.729	5.441.300	5.591.800	5.602.487
			pgb	28.775	109.700	66.200	12.270
			Overhead	414.432	470.600	484.000	464.516
		Totaal Beschermd Wonen		5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
	Totaal Lasten			5.706.936	6.021.600	6.142.000	6.079.273
Baten	Inkomsten Beschermd Wonen	Eigen bijdragen		-234.149	-241.900	-275.000	-213.066
		Bijdrage gemeenten		-5.472.787	-5.779.700	-5.867.000	-5.866.207
		Totaal Beschermd Wonen		-5.706.936	-6.021.600	-6.142.000	-6.079.273
	Totaal Baten			-5.706.936	-6.021.600	-6.142.000	-6.079.273
Totaal Beschermd Wonen				0	0	0	0
Jeugdhulp	Lasten	Jeugdhulpopdracht	Jeugdhulpopdracht	20.157.928	23.190.400	36.823.300	37.560.343
			Zorgcontinuïteit	6.822.034	0	0	6.178
			pgb	354.249	354.000	234.000	305.000
			Overhead	753.586	630.400	696.300	713.049
		Totaal Jeugdhulpopdracht		28.087.797	24.174.800	37.753.600	38.584.570
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	Jeugdhulpvervoer	377.806	356.100	441.700	543.264
			Backoffice Jeugdhulpvervoer	13.511	21.700	15.400	16.696
			Backoffice Leerlingenvervoer	40.533	42.800	46.100	50.088
		Totaal Jeugdhulp- en leerlingenvervoer		431.850	420.600	503.200	610.048
	Totaal Lasten			28.519.647	24.595.400	38.256.800	39.194.618
Baten	Inkomsten Jeugdhulp	Bijdrage Mevis		-52.009	-49.600	-49.500	-49.500
		Bijdrage gemeenten		-28.467.638	-24.545.800	-38.207.300	-39.145.118
		Totaal Inkomsten Jeugdhulp		-28.519.647	-24.595.400	-38.256.800	-39.194.618
	Totaal Baten			-28.519.647	-24.595.400	-38.256.800	-39.194.618
Totaal Jeugdhulp				0	0	0	0
Overhead	Lasten	Overhead	Overhead	1.889.344	1.925.700	2.129.100	2.118.682
		Totaal Overhead		1.889.344	1.925.700	2.129.100	2.118.682
	Totaal Lasten			1.889.344	1.925.700	2.129.100	2.118.682
Baten	Inkomsten Overhead	Inkomsten Rente		-151.740	0	-152.000	-170.644
		Bijdrage gemeenten		-1.737.604	-1.925.700	-1.977.100	-1.948.039
		Totaal Overhead		-1.889.344	-1.925.700	-2.129.100	-2.118.682
	Totaal Baten			-1.889.344	-1.925.700	-2.129.100	-2.118.682
Totaal Overhead				0	0	0	0
Eindtotaal				0	0	0	0

9.3.4 Schiedam

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Wmo	Lasten	Vervoerskosten	Wmo-vervoer	1.611.715	1.791.400	1.979.600	1.864.885
			Individuele vervoerskosten	26.195	10.700	10.700	23.963
			Overhead	129.712	157.000	164.100	161.529
		Totaal Taxi- en vervoerskosten		1.767.622	1.959.100	2.154.400	2.050.377
		Scootmobielen en rolvoorzieningen	Scootmobielen	983.432	839.300	948.900	943.569
			Autobaanpassingen / -verstrekkingen	4.236	48.900	24.500	5.145
			Handbewogen rolsbelen	194.214	186.300	163.500	142.196
			Electrische rolsbelen	334.819	291.200	321.400	361.240
			Sportvoorzieningen	11.717	4.300	8.100	0
			Aandrijfsystemen en fietsen	221.768	145.300	261.800	111.819
			Kindvoorzieningen	74.754	45.100	69.100	55.217
			Overhead	102.877	130.900	136.800	134.660
		Totaal Scootmobielen en rolvoorzieningen		1.927.817	1.691.300	1.934.100	1.753.847
		Woonvoorzieningen	Verhuis- en inrichtingskosten	18.638	18.900	18.800	32.537
			Roerende woonvoorzieningen	104.842	83.400	112.400	100.579
			Woningaanpassingen	520.835	389.100	574.000	852.328
			Onderhoud / reparatie	125.339	103.900	73.500	70.959
			Overhead	58.757	55.400	57.800	56.949
		Totaal Woonvoorzieningen		828.410	650.700	836.500	1.113.352
		Schoon Huis	Algemene voorziening Schoon Huis	8.084.559	8.622.700	8.399.800	8.729.178
			Maatwerkvoorzieningen	651.689	771.700	693.800	735.123
			Aanvullende algemene voorziening	29.842	24.600	29.500	34.948
			pgb	58.803	85.500	63.800	74.000
			Overhead	659.156	815.300	851.700	838.593
		Totaal Schoon Huis		9.484.049	10.319.800	10.038.600	10.411.842
		Meedoen in de Stad	Meedoen in de Stad - niet ouderen	3.961.126	3.857.000	3.880.500	3.807.985
			Meedoen in de Stad - ouderen	671.143	681.400	796.600	748.873
			pgb	818.290	1.102.600	845.800	768.000
			Overhead	362.753	450.200	470.300	463.100
		Totaal Meedoen in de Stad		5.813.313	6.091.200	5.993.200	5.787.957
		Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	Ondersteuning bij bijzondere woonvormen	1.500.259	1.537.100	1.472.700	1.757.369
		Totaal Ondersteuning bij bijzondere woonvormen		1.500.259	1.537.100	1.472.700	1.757.369
		Tegemoetkoming meerkosten	Tegemoetkoming meerkosten	86.100	152.000	152.000	91.500
		Totaal Tegemoetkoming meerkosten		86.100	152.000	152.000	91.500
		Projecten en innovatie	Projecten	79.293	135.600	135.600	245.175
			Herindicaties	14.165	72.400	72.400	41.568
			Innovaties	35.217	113.000	113.000	54.936
		Totaal Projecten en innovatie		128.675	321.000	321.000	341.679
		Preventie	Wijkteams	111.983	178.300	287.400	271.733
			Fief	46.607	53.800	77.000	72.803
		Totaal Projecten en innovatie		158.590	232.100	364.400	344.536
	Totaal Lasten			21.694.834	22.954.300	23.266.900	23.652.459
	Baten	Inkomsten Wmo	Inkomsten Wmo-vervoer	-157.212	-234.000	-176.700	-198.258
			Eigen bijdragen	-599.732	-572.600	-637.500	-660.874
			Bijdrage AAV Schoon huis	-5.595	-4.900	-5.900	-5.761
			Bijdrage gemeenten	-20.932.295	-22.142.800	-22.446.800	-22.787.566
	Totaal Inkomsten Wmo			-21.694.834	-22.954.300	-23.266.900	-23.652.459
	Totaal Baten			-21.694.834	-22.954.300	-23.266.900	-23.652.459
Totaal Wmo				0	0	0	0

Programma	Baten/ Lasten	Begrotingsonderdeel	Onderdeel	Werkelijk 2023	Begroot Primair 2024	Begroot 3e wijziging 2024	Werkelijk 2024
Beschermd Wonen	Lasten	Beschermd Wonen	Zorg in natura	0	0	0	0
			pgb	0	0	0	0
			Overhead	0	0	0	0
		Totaal Beschermd Wonen		0	0	0	0
	Totaal Lasten			0	0	0	0
Baten	Inkomsten Beschermd Wonen	Eigen bijdragen		0	0	0	0
		Bijdrage gemeenten		0	0	0	0
		Totaal Beschermd Wonen		0	0	0	0
	Totaal Baten			0	0	0	0
Totaal Beschermd Wonen				0	0	0	0
Jeugdhulp	Lasten	Jeugdhulpopdracht	Jeugdhulpopdracht	18.749.232	22.481.100	34.229.500	34.907.921
			Zorgcontinuïteit	6.173.224	0	0	263.176
			pgb	457.956	900.600	341.000	417.000
			Overhead	748.246	625.900	691.100	707.997
		Totaal Jeugdhulpopdracht		26.128.658	24.007.600	35.261.600	36.296.093
		Jeugdhulp- en leerlingenvervoer	Jeugdhulpvervoer	477.653	392.600	550.400	678.972
			Backoffice Jeugdhulpvervoer	13.511	21.600	15.300	16.916
			Backoffice Leerlingenvervoer	40.533	42.800	46.100	50.747
		Totaal Jeugdhulp- en leerlingenvervoer		531.698	457.000	611.800	746.634
	Totaal Lasten			26.660.356	24.464.600	35.873.400	37.042.727
Baten	Inkomsten Jeugdhulp	Bijdrage Mevis		-51.641	-49.200	-49.200	-49.200
		Bijdrage gemeenten		-26.608.715	-24.415.400	-35.824.200	-36.993.527
		Totaal Inkomsten Jeugdhulp		-26.660.356	-24.464.600	-35.873.400	-37.042.727
	Totaal Baten			-26.660.356	-24.464.600	-35.873.400	-37.042.727
Totaal Jeugdhulp				0	0	0	0
Overhead	Lasten	Overhead	Overhead	1.691.622	1.925.700	2.129.100	2.117.510
		Totaal Overhead		1.691.622	1.925.700	2.129.100	2.117.510
	Totaal Lasten			1.691.622	1.925.700	2.129.100	2.117.510
Baten	Inkomsten Overhead	Inkomsten Rente		-135.860	0	-152.000	-170.549
		Bijdrage gemeenten		-1.555.762	-1.925.700	-1.977.100	-1.946.960
		Totaal Overhead		-1.691.622	-1.925.700	-2.129.100	-2.117.510
	Totaal Baten			-1.691.622	-1.925.700	-2.129.100	-2.117.510
Totaal Overhead				0	0	0	0
Eindtotaal				0	0	0	0

10 Bijlage bij het jaarverslag

10.1 Samenstelling bestuur en commissies

Dagelijks bestuur

mw. C. Bronsveld-Snoep (tot 18 november 2024)	wethouder gemeente Maassluis
dhr. M. Kroonen (vanaf 10 december 2024)	wethouder gemeente Maassluis
mw. J. Silos	wethouder gemeente Vlaardingen
dhr. C. Kahramanoğlu	wethouder gemeente Schiedam

Van 18 november 2024 tot 10 december 2024 heeft de heer S. Kuiper (wethouder gemeente Maassluis) namens de gemeente Maassluis op interimbasis zitting gehad in het Dagelijks Bestuur.

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):

Mevr. N. Fels (voorzitter)
Mevr. W. Kremer
Mevr. J. Nooteboom
Mevr. F. V. Silva de Jesus
Mevr. W. M.A. der Weduwe-de Groot
Dhr. C. de Jongh
Mevr. M. Raslan
Mevr. D. Akdemir
Dhr. Y. Verburgh

Accounthouders Rogplus

De accounthouders 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. S. Rachak (tot 1 oktober 2024)	gemeente Maassluis
mw. V. Hogenboom (vanaf 1 oktober 2024)	gemeente Maassluis
mw. C. Baljeu	gemeente Vlaarding
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):

mevr. V. Hogenboom	gemeente Maassluis
Mevr. J. Simons	gemeente Maassluis
mevr. C. Baljeu	gemeente Vlaarding
mevr. D. Prins	gemeente Schiedam
mevr. L. van Donkelaar	gemeente Schiedam

Financieel adviseurs

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

dhr. B. Venema	gemeente Maassluis
mw. P. van Oosten	gemeente Maassluis
dhr. Y. Ramdin	gemeente Vlaarding
mw. G.C. Lobbezoo	gemeente Schiedam
dhr. A.G. Juwono	MVS-team Jeugd