

1e bestuursrapportage 2026

GR JW

Aan: Algemeen Bestuur

Van: Dagelijks Bestuur

Onderwerp: 1e bestuursrapportage 2026

Datum memo: 2 september 2026

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugd en Wmo Midden-Holland (GR JW). In deze rapportage informeren wij u over de uitvoering van de begroting en de belangrijkste ontwikkelingen binnen de verschillende programma's in de eerste maanden van 2026. Daarnaast geven wij inzicht in de verwachte financiële ontwikkelingen voor de rest van het jaar.

2026 staat in het teken van de verdere ontwikkeling van GR JW als zelfstandige organisatie. Na de oprichtingsfase verschuift de aandacht steeds meer van inrichting naar doorontwikkeling. Tegelijkertijd worden belangrijke regionale opgaven uitgevoerd op het gebied van maatschappelijke zorg, regionale ondersteuning, preventie en de transformatie van zorg naar gezondheid. Daarbij wordt nadrukkelijk samengewerkt met gemeenten, zorgaanbieders en andere regionale partners.

De financiële ontwikkelingen laten zien dat de organisatie zich verder ontwikkelt richting een meer structurele inrichting. De personeelskosten groeien richting het begrote niveau, terwijl tegelijkertijd wordt geïnvesteerd in de verdere professionalisering van de bedrijfsvoering, de uitvoering van regionale programma's en de ontwikkeling van nieuwe taken en verantwoordelijkheden.

2. Stand van zaken

De eerste maanden van 2026 stonden in het teken van de verdere professionalisering van zowel de organisatie als de regionale samenwerking. Binnen het programma Organisatie is gewerkt aan de verdere opbouw van de bedrijfsvoering, de verdere invulling van de (vaste) formatie en de versterking van de interne beheersing. Daarnaast is veel tijd besteed aan het project Inzicht en Impact, dat moet leiden tot een betere onderbouwing van beleidskeuzes en een verdere ontwikkeling van datagedreven sturing binnen de regio.

Binnen Maatschappelijke Zorg blijft de vraag naar ondersteuning onverminderd groot. Tegelijkertijd ontstaat binnen Beschermd Wonen financiële ruimte doordat de groei van het aantal plekken achterblijft bij eerdere verwachtingen. In de opvangvoorzieningen blijft sprake van druk op de beschikbare capaciteit en zijn er stijgende kosten voor tijdelijke huisvesting als gevolg van de gespannen woningmarkt.

Het Regionaal Zorgaanbod laat vooralsnog een stabiel financieel beeld zien. De belangrijkste ontwikkeling betreft de vertraagde invoering van Zorg in Onderwijstijd (ZiO), die een aanpassing van de

begroting noodzakelijk maakt. Per saldo blijft de verwachting dat het programma binnen de beschikbare financiële kaders wordt uitgevoerd.

Een belangrijke ontwikkeling in 2026 is de uitvoering van het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het transformatieplan Gedeelde Zorg Midden-Holland. In de eerste maanden van het jaar is gewerkt aan de verdere inrichting en uitvoering van de programma's Preventief Werken, Samenwerken in de Wijk, Mentale Gezondheid en Data & Monitoring. Deze programma's dragen bij aan de beweging van zorg naar gezondheid, het versterken van de sociale basis en het voorkomen van zwaardere zorg.

Als gevolg van de aanvankelijk nog onduidelijke en bureaucratische procesgang bij het ministerie van VWS, hebben we de uitvoering van veel programma's moeten vertragen. Daardoor blijft de financiële realisatie vooralsnog ruim achter bij de begroting. De programma's verlopen wel conform de gemaakte regionale afspraken, en de middelen kunnen grotendeels worden meegenomen naar volgend jaar.

In deze eerste bestuursrapportage ligt de nadruk op de financiële ontwikkelingen en de voortgang van de uitvoering. Een aantal onderwerpen uit de begroting 2026 is nog onvoldoende uitgekristalliseerd om daar op dit moment inhoudelijk over te rapporteren. Dit betreft onder andere de verdere ontwikkeling van datagedreven werken en Inzicht en Impact, de uitkomsten van het formatieonderzoek en de doorontwikkeling van de organisatie. Daarnaast wordt in de begroting ingezet op meer meetbaarheid van prestaties en effectiviteit van zorg en ondersteuning. De uitwerking hiervan zal in een volgende bestuursrapportage en de jaarrekening 2026 nader zichtbaar worden.

3. Financieel algemeen

De begroting van de GR JW bestaat uit de programma's Maatschappelijke Zorg, Regionaal Zorgaanbod, Integraal Zorgakkoord (IZA), Transformatiemiddelen en Organisatie GR JW.

Reikwijdte van deze rapportage

De kosten voor Zorg in Natura maken uitsluitend voor het onderdeel Beschermd Wonen onderdeel uit van de begroting van de GR JW. De overige kosten voor Zorg in Natura worden verantwoord in de begrotingen van de deelnemende gemeenten en zijn daarom niet opgenomen in deze bestuursrapportage.

Begrotingscijfers

De oorspronkelijke begroting 2026 is op 10 september 2025 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Deze begroting is opgesteld in april 2025, op een moment dat de GR JW nog beperkt kon beschikken over ervaringscijfers vanuit de eigen organisatie. Hierdoor sluiten de begrote bedragen op onderdelen niet volledig aan op de uiteindelijke verdeling van kosten en baten in 2026.

De in deze bestuursrapportage gehanteerde begrotingscijfers zijn gebaseerd op de oorspronkelijke begroting 2026, inclusief de inmiddels vastgestelde begrotingswijzigingen voor Zorg in Onderwijstijd (ZiO) en de Transformatiemiddelen. De begrotingswijziging voor Zorg in Onderwijstijd houdt rekening met een latere invoering van de regionale voorziening per 1 augustus 2026. Daarnaast is het programma Transformatiemiddelen toegevoegd aan de begroting op basis van de toegekende SPUK-transformatiemiddelen.

Na het opstellen van deze bestuursrapportage worden naar verwachting nog aanvullende begrotingswijzigingen verwerkt. Deze hebben onder meer betrekking op een verdere actualisatie van Zorg in Onderwijstijd en andere ontwikkelingen die zich sinds het vaststellen van de oorspronkelijke begroting hebben voorgedaan.

Realisatie cijfers

De in deze bestuursrapportage opgenomen baten en lasten hebben betrekking op de eerste vier maanden van 2026 en bevatten zowel werkelijk gerealiseerde baten en lasten als een inschatting van nog te verwachten baten en lasten met betrekking tot deze periode.

Prognose cijfers

De prognose geeft een zo realistisch mogelijk beeld van de verwachte financiële uitkomsten over geheel 2026. Bij het opstellen van de prognose is rekening gehouden met de actuele stand van zaken binnen de verschillende programma's, bekende verplichtingen, contractuele afspraken, personele ontwikkelingen en overige beschikbare informatie. De prognose is afgestemd met het management van de GR JW en gebaseerd op de inzichten die beschikbaar waren op het moment van opstellen.

Voor het programma Transformatiemiddelen is geen financiële prognose opgenomen. De uitvoering van dit programma kent een meerjarig karakter en is afhankelijk van de voortgang van projecten, wijkplannen en KPI's.

Verschillen

Niet voor alle afwijkingen kan op dit moment een definitief onderscheid worden gemaakt tussen structurele en incidentele ontwikkelingen. Dit onderscheid wordt verder uitgewerkt in de jaarrekening 2026. Daar waar dit reeds mogelijk is, wordt in de toelichting per programma aangegeven of sprake is van een incidentele of structurele afwijking.

4. Programma Maatschappelijke Zorg

In onderstaand overzicht zijn de baten en lasten van het programma Maatschappelijke Zorg opgenomen over de eerste 4 maanden van 2026.

Programma Maatschappelijke Zorg (x € 1.000)	Begroting 2026	Begroting t/m 2026-04	Realisatie t/m 2026-04	Real. t.o.v. Begr.	Prognose 2026
Lasten					
<u>Primaire taken</u>					
Personeel	550	183	184	-1	572
Kosten Beschermd Wonen	13.410	4.470	4.128	342	12.664
Kosten Maatschappelijke Opvang	6.410	2.137	2.216	-79	6.438
Kosten Vrouwenopvang	2.825	942	947	-5	2.835
Gemeentelijke dienstverlening	1.518	506	516	-10	1.605
Overige kosten	153	51	142	-91	566
<u>Overhead</u>					
Personeel	82	27	27	0	-
Gemeentelijke dienstverlening	82	27	27	0	-
Totaal lasten	25.030	8.343	8.187	156	24.680
Baten					
Rijksbijdragen	24.652	8.217	8.217	-0	25.128
Overige baten	328	109	100	-9	254
Mutatie reserve	51	17	-	-17	50
Totaal Baten	25.030	8.343	8.317	-27	25.431
Saldo baten en lasten	-	-	130	130	752

4.1 Kosten Beschermd Wonen

De kosten voor Beschermd Wonen blijven achter bij de begroting. Zowel in 2025 als in 2026 is rekening gehouden met een groei van het aantal plekken, maar deze groei blijft vooralsnog achter bij de verwachtingen. De beperkte beschikbaarheid van passende woonruimte vormt hierbij een belangrijke belemmering. Hierdoor ontstaat ruimte binnen het budget voor Beschermd Wonen, terwijl de vraag naar zorg onverminderd groot blijft.

4.2 Maatschappelijke Opvang en Vrouwenopvang

Binnen de Maatschappelijke Opvang en Vrouwenopvang zien we een stijging van de kosten ten opzichte van voorgaande jaren. Deze ontwikkeling wordt onder meer veroorzaakt door hogere uitgaven voor jongerenopvang, veldwerk en aanverwante voorzieningen.

Bij het opstellen van de prognose is rekening gehouden met de niet begrote baten uit terugvorderingen die voortvloeien uit de vaststelling van subsidies over 2025 in de zomer van 2026. Deze baten hebben een positief effect op het verwachte resultaat van het programma.

4.3 Overige kosten

De overige kosten liggen boven het niveau van de begroting. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere uitgaven voor alternatieve huisvesting in de vorm van hotelkosten. Deze kosten hangen samen met de aanhoudende druk op de woningmarkt en de beperkte beschikbaarheid van passende woonruimte voor cliënten. In vergelijking met voorgaande jaren is sprake van een verdere stijging van deze kosten.

4.4 Resultaat en prognose

In de prognose is rekening gehouden met aanvullende middelen voor Beschermd Wonen vanuit het Rijk op basis van de meicirculaire. Een deel van deze indexatie was reeds verwerkt in de begroting, maar de uiteindelijk beschikbare middelen vallen hoger uit dan oorspronkelijk geraamd.

Hierdoor ontstaat naar verwachting budgettaire ruimte binnen het programma Maatschappelijke Zorg. Tegelijkertijd zien we dat de uitgaven binnen Maatschappelijke Opvang, Vrouwenopvang en alternatieve huisvesting onder druk staan. De omvang van de beschikbare ruimte binnen Beschermd Wonen vormt aanleiding om te bezien in hoeverre een aanpassing van de begroting wenselijk is, zodat de begroting beter aansluit bij de actuele ontwikkelingen binnen het programma. Eventuele voorstellen hiertoe zullen via het Algemeen Bestuur worden voorgelegd.

5. Programma Regionaal Zorgaanbod

In onderstaand overzicht zijn de baten en lasten van het programma Regionaal Zorgaanbod opgenomen over de eerste 4 maanden van 2026.

Programma Regionaal zorgaanbod (x € 1.000)	Begroting 2026	Begroting t/m 2026-04	Realisatie t/m 2026-04	Real. t.o.v. Begr.	Prognose 2026
Lasten					
Personeel	-	-	-	-	230
Kosten zorgaanbieders	4.568	1.523	1.255	-268	3.637
Overige kosten	-	-	8	8	23
Onvoorziene kosten	125	42	-	-42	-
Totaal lasten	4.693	1.564	1.263	-301	3.890
Baten					
Doorberekeningen aan gemeenten	4.693	1.564	1.564	-0	3.867
Overige baten	-	-	-	-	23
Totaal Baten	4.693	1.564	1.564	-0	3.890
Saldo baten en lasten	-	-	301	301	-

Het programma Regionaal Zorgaanbod laat over 2026 vooralsnog een stabiel beeld zien. De kosten ontwikkelen zich in lijn met de beschikbare begroting en er zijn op programmaniveau geen significante afwijkingen zichtbaar.

De grootste afwijking ten opzichte van de oorspronkelijke begroting heeft betrekking op Zorg in Onderwijstijd. Bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van een eerdere invoering dan momenteel voorzien. Hierdoor blijft de realisatie op dit onderdeel achter bij de begroting. Inmiddels is hiervoor een voorstel tot begrotingswijziging opgesteld, zodat de begroting beter aansluit bij de actuele planning en uitvoering van het programma.

Na verwerking van deze begrotingswijziging blijft de verwachting dat het programma Regionaal Zorgaanbod binnen de beschikbare financiële kaders wordt uitgevoerd. Eventuele verschillen tussen afzonderlijke onderdelen leiden vooralsnog niet tot een afwijkend financieel totaalbeeld.

In de prognose is rekening gehouden met circa € 230.000 aan personeelskosten voor de uitvoering van het Regionaal Expert Team (RET). Deze taak was eerst bij een externe partij ondergebracht, maar wordt

inmiddels door GR JW zelf uitgevoerd. Hierdoor verschuiven kosten van zorgaanbieders naar de eigen organisatie, zonder dat dit leidt tot hogere programmakosten.

6. Programma Integraal Zorgakkoord (IZA)

In onderstaand overzicht zijn de baten en lasten van het programma Integraal Zorgakkoord (IZA) opgenomen over de eerste 4 maanden van 2026. De baten zijn gebaseerd op de beschikbare middelen die het Rijk voor de uitvoering van het IZA aan de regio beschikbaar stelt. Eventuele niet bestede middelen worden overeenkomstig de geldende voorwaarden afgerekend met het Rijk.

IZA (x € 1.000)	Begroting 2026	Begroting t/m 2026-04	Realisatie t/m 2026-04	Real. t.o.v. Begr.	Prognose 2026
Lasten					
<u>Primaire taken</u>					
Personeel	280	93	121	-28	392
Kosten zorgaanbieders	725	242	210	32	839
Overige kosten	826	275	291	-16	802
<u>Overhead</u>					
Personeel	33	11	8	3	-
Gemeentelijke dienstverlening	33	11	11	-	-
Totaal lasten	1.896	632	641	-9	2.033
Baten					
Rijksbijdragen	1.896	632	677	45	2.033
Totaal Baten	1.896	632	677	45	2.033
Saldo baten en lasten	-	-0	36	36	0

Binnen het programma IZA zijn de middelen opgenomen die de regio vanuit het Rijk ontvangt voor de uitvoering van het Integraal Zorgakkoord (IZA). Deze middelen worden ingezet voor de voorbereiding, coördinatie en uitvoering van regionale activiteiten die bijdragen aan de doelstellingen van het IZA en het transformatieplan Gedeelde Zorg Midden-Holland.

De beschikbare rijksmiddelen voor 2026 zijn hoger vastgesteld dan opgenomen in de oorspronkelijke begroting. Hiervoor is een voorstel tot begrotingswijziging opgesteld, zodat de begroting aansluit bij de actuele omvang van de beschikbare middelen.

Op basis van de huidige inzichten is de verwachting dat de beschikbare middelen volledig worden ingezet voor de uitvoering van het programma.

7. Programma Transformatiemiddelen IZA

In onderstaand overzicht zijn de baten en lasten van het programma Transformatiemiddelen opgenomen over de eerste 4 maanden van 2026. De middelen worden ingezet voor de uitvoering van het transformatieplan Gedeelde Zorg Midden-Holland. De uitvoering vindt plaats via de programma's Preventief Werken, Samenwerken in de Wijk, Mentale Gezondheid en Data & Monitoring.

Transformatiemiddelen (x € 1.000)	Begroting 2026	Begroting t/m 2026-04	Realisatie t/m 2026-04	Real. t.o.v. Begr.
Lasten				
Personeel	5.216	1.739	256	1.483
Kosten zorgaanbieders	-	-	44	-44
Overige kosten	2.772	924	10	914
Totaal lasten	7.988	2.663	310	2.353
Baten				
Rijksbijdragen	7.774	2.591	2.591	-0
Overige baten	214	71	71	-0
Totaal Baten	7.988	2.663	2.662	-1
Saldo baten en lasten	-	-	2.352	2.352

De realisatie blijft op dit moment achter bij de begroting. Dit hangt samen met het meerjarige karakter van het programma en de wijze waarop de transformatiemiddelen zijn gekoppeld aan de uitvoering van projecten, wijkplannen en KPI's. Een belangrijk deel van de beschikbare middelen wordt ingezet naarmate activiteiten verder worden uitgevoerd en mijlpalen worden gerealiseerd. Hierdoor verloopt de besteding van middelen niet gelijkmatig over de looptijd van het programma.

Voor dit programma wordt geen financiële prognose voor 2026 opgenomen. De uitvoering is afhankelijk van de voortgang van de verschillende deelprogramma's en de realisatie van de bijbehorende mijlpalen en KPI's. Het restant van de in 2025 beschikbare transformatiemiddelen wordt via een begrotingswijziging toegevoegd aan de begroting 2026. Deze middelen zijn nog niet verwerkt in bovenstaand overzicht.

8. Programma Organisatie GR JW

In onderstaand overzicht zijn de baten en lasten van het programma Organisatie GR JW opgenomen over de eerste 4 maanden van 2026.

Programma Organisatie GR JW (x € 1.000)	Begroting 2026	Begroting t/m 2026-04	Realisatie t/m 2026-04	Real. t.o.v. Begr.	Prognose 2026
Lasten					
<i>Primaire taken</i>					
Personeel	5.567	1.856	1.500	356	4.264
Overige kosten	200	67	239	-172	157
<i>Overhead</i>					
Personeel	998	333	584	-251	1.854
Gemeentelijke dienstverlening	951	317	262	55	797
Overige kosten	-	-	-	-	489
Accountantskosten	50	17	17	-0	100
Totaal lasten	7.767	2.589	2.602	-13	7.662
Baten					
Gemeentelijke bijdragen	7.767	2.589	2.589	-	7.767
Doorberekeningen aan gemeenten	-	-	5	-5	5
Financiële baten en lasten	-	-	70	-70	300
Totaal Baten	7.767	2.589	2.664	-75	8.072
Saldo baten en lasten	-	-	62	62	410

8.1 Personeelskosten

De organisatie bevindt zich na de oprichtingsfase in een volgende ontwikkelfase. Waar in 2025 sprake was van een aanzienlijke onderschijding van het beschikbare budget, zien we in 2026 dat de personeelskosten zich ontwikkelen richting het begrote niveau. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de verdere groei van de vaste formatie. De beweging van externe inhuur naar vaste medewerkers wordt daarbij voortgezet. Hierdoor nemen de kosten voor eigen personeel toe, terwijl op onderdelen nog sprake blijft van tijdelijke inzet van externe expertise, onder meer voor specialistische werkzaamheden en vervanging bij ziekte.

8.2 Overige kosten

De overige kosten liggen op dit moment boven het niveau van de oorspronkelijke begroting. Hierbij speelt mee dat de begroting 2026 begin 2025 is opgesteld, op een moment dat de GR JW nog in de opstartfase verkeerde en nog beperkte ervaring beschikbaar was met de structurele kosten van een zelfstandige organisatie.

De kosten worden voornamelijk veroorzaakt door uitgaven voor ICT, externe advisering, interne controlewerkzaamheden en juridische ondersteuning. Deze kosten worden in samenhang gezien met de personeelskosten, waarbij deels sprake is van een verschuiving tussen personele en materiële inzet binnen de organisatie. Per saldo is hierdoor vooral sprake van een andere verdeling van kosten dan oorspronkelijk bij het opstellen van de begroting werd voorzien.

8.3 Overhead

De overheadkosten liggen momenteel boven het niveau van de begroting. Bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van een overheadpercentage van circa 35%. Op basis van de huidige inzichten lijkt deze norm mogelijk niet volledig haalbaar. Tegelijkertijd is sprake van incidentele kosten die

samenhangen met de verdere opbouw en professionalisering van de bedrijfsvoering van de nog jonge organisatie.

De definitieve omvang en samenstelling van de ondersteunende functies wordt mede betrokken bij het later in 2026 uit te voeren formatieonderzoek. De uitkomsten daarvan zullen meer inzicht geven in de structureel benodigde overheadcapaciteit en de passendheid van de gehanteerde overheadnorm.

8.4 Incidenteel budget

In de begroting zijn incidentele middelen opgenomen voor de verdere ontwikkeling en versterking van de organisatie. Deze middelen worden ingezet voor activiteiten gericht op de doorontwikkeling van de organisatie en bedrijfsvoering. Onder meer wordt gewerkt aan de verdere ontwikkeling van datagedreven sturing via het project Inzicht en Impact. Daarnaast wordt later in 2026 een formatieonderzoek uitgevoerd.

8.5 Baten

Naast de gemeentelijke bijdragen ontvangt de GR JW baten uit overige bronnen. Als gevolg van de aanwezige liquiditeiten ontvangt de GR JW rentebaten. Deze baten waren niet opgenomen in de begroting en hebben een positief effect op het resultaat van het programma Organisatie.