Begroting GR JeugdFV 2027

April 2026

BVO JeugdFV
Jeugdhulp voor elkaar

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave **2**

Voorwoord **3**

1. Inleiding **3**

2. Programmaverantwoording **5**
2.1 Programma 1: Bedrijfsvoering 5
2.2 Programma 2: Bovenregionale samenwerking 7
2.3 Programma 3: Projecten 8

3. Financiën **10**

4. Paragrafen **12**

Bijlagen **16**

Voorwoord

Voor u ligt de begroting van de BVO JeugdFV voor het jaar 2027. De BVO is eind 2025 formeel opgericht en vanaf 1 januari 2026 operationeel werkzaam. Voor het jaar 2026 is een begroting opgesteld en goedgekeurd door het Bestuurlijk Overleg. De begroting voor 2027, die nu voorligt, is opgesteld conform de voorschriften van het BBV.

1. Inleiding

Na een intensief voorbereidingstraject van ruim 2,5 jaar is met ingang van 1 november 2025 de Gemeenschappelijke Regeling JeugdFV in werking getreden. De gemeenschappelijk regeling, in de vorm van een bedrijfsvoeringsorganisatie, wordt opgericht naar aanleiding van het wetsvoorstel 'Wet verbetering beschikbaarheid jeugdzorg'. Deze wet verplicht gemeenten in de nabije toekomst een gemeenschappelijke regeling op te richten voor enkele specifieke taken ten behoeve van jeugdhulp.
De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Renswoude, Rhenen, Scherpenzeel en Veenendaal geven hiermee een vervolg aan de samenwerking ten behoeve van jeugdhulp en formaliseren dit in enerzijds een gemeenschappelijke regeling (rechtsvorm bedrijfsvoeringsorganisatie) en anderzijds een doorontwikkeling van de intergemeentelijke samenwerking.
Bij het opstellen van zowel de gemeenschappelijke regeling als ook de doorontwikkeling van de intergemeentelijke samenwerking, is rekening gehouden met de volgende bestuurlijke uitgangspunten:

- Gelijkwaardigheid in zeggenschap en oog voor elkaars belangen en verschillen;
- Formalisatie van de samenwerking bevordert de doelstelling en het belang van samenwerken, namelijk versterking en verbetering van jeugdhulp;
- Bevoegdheden worden in mandaat uitgevoerd, wat betekent dat de uiteindelijke verantwoordelijkheid bij de gemeentebesturen blijft liggen, en
- Er wordt gewerkt aan een toekomstbestendige en duurzame samenwerking.

Met het bestendigen van de samenwerking in een gemeenschappelijke regeling en het herijken van de integrale samenwerking, wordt op de lange termijn een doelmatige en doeltreffende uitvoering van de Jeugdwet beoogd. De samenwerking via een bedrijfsvoeringsorganisatie moet zorgen voor een toereikend aanbod van specialistische jeugdhulp en gecertificeerde instellingen voor de uitvoering van kinderbeschermingsmaatregelen en jeugdreclassering. In het wetsvoorstel wordt nadrukkelijk de continuïteit van het regionale aanbod benadrukt. Daarnaast realiseert de samenwerking op langere termijn meerdere schaalvoordelen ten behoeve van inkoop, administratieve verwerking en beleidsontwikkeling. Omdat gemeenten op regionaal niveau uitgaan van dezelfde soorten jeugdhulp (producten) en gezamenlijk naar buiten treden, bevordert dit de transformatie van jeugdhulp, beleidsdoelstellingen en (regionale en lokale) belangen van de gemeenten.

Leeswijzer

Deze programmabegroting is opgesteld volgens de voorschriften die volgen uit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Dit Besluit is ook van toepassingen op Gemeenschappelijke Regelingen, zoals de BVO JeugdFV. De structuur die doorgaans bij programmabegrotingen van gemeenten wordt gehanteerd, wordt hier ook aangehouden. Vanwege de aard van de BVO en haar werkzaamheden is de omvang en scope beperkter.

In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op de drie programma's die de BVO onderscheidt, namelijk bedrijfsvoering, regionale samenwerking en projecten. Deze programma's worden beschreven aan de hand van de drie W's:

1. Wat willen we bereiken
2. Wat gaan we daarvoor doen
3. Wat mag het kosten

In hoofdstuk 3 wordt ingegaan op de financiën van de BVO. Naast het financiële beeld is in dit hoofdstuk opgenomen hoe de financiering van de BVO georganiseerd is, welke financiële risico's worden gelopen en wat de afspraken op dit punt met de deelnemers zijn. Tevens wordt de loketfunctie benoemd die de BVO speelt voor een aantal financieringsstromen.

Hoofdstuk 4 bevat de relevante paragrafen zoals de risicoparagraaf en de bedrijfsvoering.

In de bijlagen zijn enkele meerjarenoverzichten opgenomen die van toepassing zijn op de BVO.

2. Programmaverantwoording

2.1 Programma 1: Bedrijfsvoering

Wat willen we bereiken

Onder het programma bedrijfsvoering zijn de activiteiten opgenomen die primair betrekking hebben op de eigen organisatie en die het functioneren van de BVO mogelijk maken. De kern van dit programma wordt gevormd door de salarislasten van medewerkers, de kosten van dienstverlening door de gemeente Ede en de licentiekosten voor eigen applicaties.

De omvang van de eigen organisatie wordt primair bepaald door de begrotingsruimte die de deelnemende gemeenten goedkeuren voor de BVO. Daarbij is de BVO een beleidsarme organisatie: onder het motto “u vraagt, wij draaien” volgen wij de keuzes die beleidsafdelingen, waaronder IGS, maken. Als hier extra activiteiten voor de BVO uit volgen, worden deze via de reguliere begrotingscyclus bij de gemeenten voorgelegd.

Voor 2027 is de verwachting dat de formatie volledig ingevuld is met vaste medewerkers. Gedurende 2026 zijn alle formatieplaatsen ingevuld met vaste medewerkers en voor 2027 worden beperkte mutaties verwacht. Dat betekent dat we in 2027 verder gaan bouwen aan de kerntaken van de organisatie. In 2027 wordt geen uitbreiding of inkrimping van de formatie voorzien onder de voorwaarde dat de opdracht aan de BVO niet wezenlijk wijzigt. De belangrijkste interne uitdaging voor 2027 is het organiseren van het werk op een wijze die recht doet aan efficiency en effectiviteit. Dat betekent dat we doorlopend blijven kijken waar processen beter kunnen, waar we ICT handiger kunnen inzetten en waar maatwerk zoveel als mogelijk kan worden teruggedrongen. In 2026 was één van de speerpunten in het jaarplan “meer werk met hetzelfde aantal mensen”. Dit blijft in 2027 één van de kernthema’s.

Het contractmanagement en contractbeheer worden verder geprofessionaliseerd en de interne processen worden hierop afgestemd. In 2026 wordt inzicht gegeven aan het dekkend zorglandschap, waarbij inzicht is gekregen in de wachttijden per zorgaanbieder en waarna gericht wordt ingekocht om de hiaten te vullen. Dit wordt in 2027 doorlopend gemonitord en daar waar nodig wordt bijgestuurd.

Contractmanagement gaat in 2027 capaciteit reserveren voor de gevolgen van de nieuwe regiovisie en de collectivering van de zorg. Na het in kaart brengen van de consequenties wordt geformuleerd wat de benodigde acties zijn en wordt bepaald in hoeverre dit effect heeft op de werkzaamheden van contractmanagement.

In 2027 vindt tevens de aanbesteding plaats van de kernapplicatie Zorgned. Het contract verloopt in 2027 en conform onze inkoop- en aanbestedingsrichtlijnen wordt hier een nieuwe aanbesteding voor gestart.

Data en monitoring heeft in 2026 een nieuwe applicatie in gebruik genomen. Er is gekozen om samen met de jeugdhulpregio Lekstroom een nieuwe jeugdmonitor te ontwikkelen en in beheer te nemen. Er is gekozen voor een open source oplossing waardoor samenwerken en samen leren wordt bevorderd. Basis voor de overgang is de continuering van de huidige rapportages en kwaliteit. In 2027 wordt gekeken of dit verder kan worden uitgebouwd, onder andere door een actieve wijze van prognosticeren. Daarnaast wordt in 2027 verder onderzocht of koppelingen mogelijk zijn met andere informatiestromen die de jeugdzorg raken, zodat de voorspellende waarde van de rapportages vergroot wordt.

In 2027 wordt het rechtmatigheids- en doelmatigheidstoezicht verder uitgebouwd en geconsolideerd. In 2026 is de bezetting volledig ingevuld met de beoogde drie medewerkers. In 2026 wordt de Bibob-toets standaard onderdeel van de toets van alle aanbieders. Na de aanloopperiode wordt in 2027 vast onderdeel van alle werkprocessen. Naast het uitvoeren van onderzoeken worden lokale teams actief voorgelicht op dit toezicht, zodat signalen tijdig worden herkend en gerapporteerd.

In 2027 wordt de controle op de productieverantwoording verder ontwikkeld. BVO is actief betrokken bij de ontwikkelingen op het gebied van het accountantsprotocol. Met de eigen accountant worden afspraken gemaakt over de controle op de verantwoording, zodat een efficiënt framework wordt ontwikkeld voor de gehele keten.

Naast de primaire processen worden in 2027 de ondersteunende en bestuurlijke processen versterkt. Het jaar 2026 was het eerste jaar van het bestaan van de BVO en dat jaar gebruiken we mede om te kijken waar ondersteuning en besluitvorming efficiënter en effectiever kan. We kijken naar de logica en doorlooptijden van de bestuurlijke besluitvorming en de gremia die hiervoor vereist zijn. Daar waar mogelijk halen we er schakels tussenuit en communiceren directer. Op het gebied van bedrijfsvoering kijken we of de afspraken met derden, waaronder de gemeente Ede als gastheer, aanpassing behoeven.

Wat gaan we daarvoor doen

Veel van de activiteiten in 2027 zijn een continuering van die uit 2026. Leerpunten uit het eerste jaar worden meegenomen naar 2027 en verder. De acties die in 2026 nieuw in gang zijn gezet worden in 2027 verder gemonitord, zoals de implementatie van het nieuwe monitoringsysteem.
Belangrijkste specifieke actie in 2027 is de aanbesteding voor Zorgned. Het jaar staat verder vooral in het teken van de evaluatie van het eerste jaar, het formuleren van doelstellingen en het bijsturen waar dit nodig is.
De uitwerking en uitvoering van de nieuwe regiovisie gaat in 2027 impact krijgen op de BVO. Met name het operationaliseren van de tactische doelen heeft impact, die nu nog niet te becijferen is.
In 2027 gaan we tevens onderzoeken of de huidige wijze van inkopen en aanbesteden passend is bij de gewenste toekomstige ontwikkelingen. Dit kan grote impact hebben die gedurende dit en volgend jaar concreet wordt.

Wat mag het kosten

De ontwikkeling van de kosten van bedrijfsvoering vertoont een licht dalend beeld naar 2027. Enerzijds zijn er stijgende kosten als gevolg van indexeringen, met name voor de salarissen, de belangrijkste kostenpost. Ook de DVO met de gemeente Ede wordt jaarlijks geïndexeerd, hetgeen tot een stijging van de kosten leidt. Deze stijging wordt echter meer dan geheel gecompenseerd in 2027 door strak te sturen op kosten en daar waar mogelijk de kosten te reduceren. Deze reductie betreft een aantal aspecten:

- De benodigde capaciteit voor externe inhuur is verlaagd, mede door inzet van eigen capaciteit
- De kosten van verzekeringen zijn lager dan aanvankelijk begroot nar een nadere risicoanalyse
- De licentiekosten dalen door de inbesteding bij Lekstroom
- Er wordt gebruik gemaakt van technische innovaties, waardoor geen uitbreiding van capaciteit nodig is.

De kosten voor 2027 liggen over het algemeen op het niveau van 2026 met enkele aanpassingen. Voor de ontwikkeling van salarislasten en materiële lasten wordt aangesloten op de systematiek van de index uit het gemeentefonds, zoals ook bestuurlijk is besloten. Met het opvullen van de vaste formatie wordt het budget voor de flexibele schil verminderd, waarbij altijd rekening zal worden gehouden met frictiekosten door natuurlijk verloop.
De advieskosten gaan licht toenemen, maar hier staat een verlaging van de salariskosten tegenover. Aanvankelijk was beoogd om ook een juridisch controller op te nemen in de formatie. Gebleken is echter dat het inhuren van juridische kennis efficiënter en effectiever is. De BVO heeft een contract afgesloten met een juridisch kantoor met een basisabonnement voor een fixed price. De kennis wordt geborgd bij dit kantoor en binnen de BVO, en deze oplossing is ook goedkoper. Hierdoor vindt een verschuiving van kosten plaats, die per saldo leidt tot een kleine kostendaling. Voor complexere dossiers is wel ruimte gereserveerd voor juridische ondersteuning.
De ontwikkeling van de licentie- en servicecontracten vertoont een licht dalende lijn door de keuze voor het nieuwe monitoringsysteem. De inbesteding bij Lekstroom leidt tot een daling van de kosten voor het monitoringsysteem.

Voor een aantal onderdelen van de begroting is de kennis van het eerste jaar, 2026, meegenomen in de begroting 2027. De kosten van verzekeringen worden lager dan aanvankelijk gedacht, mede omdat na risicoanalyse bleek dat voor een aantal risico's de BVO eigen risicodrager wordt. Daar staat tegenover dat moet blijken of de

dienstverleningsovereenkomsten met de gemeente Ede alle aspecten van de bedrijfsvoering voldoende afdekken. In 2027 wordt ook gekeken naar de langetermijnhuisvesting van de BVO, omdat de huidige locatie in De Vleugel naar verwachting wordt afgestoten door de gemeente Ede per 31 december 2028.

De eigen inkomsten van het programma, naast de bijdragen van de gemeenten, zijn uitermate beperkt. De BVO krijgt een vergoeding van deelnemende gemeenten voor de verwerking van zogenaamde light overeenkomsten. Dit zijn overeenkomsten die buiten de reguliere contracten worden afgesloten. Voor een aantal van deze overeenkomsten ontvangt de BVO een vergoeding, namelijk daar waar gecontracteerde aanbieders een beschikbaar alternatief hebben. Voor deze verwerking ontvangt de BVO een vergoeding van € 850 per overeenkomst. Het begroten van deze bijdrage is lastig voor de BVO, omdat de gemeenten hiervoor in de lead zijn.

Samenvattend is het financiële beeld van het programma bedrijfsvoering als volgt:

Kosten programma 1: Bedrijfsvoering					
	2026	***2027***	***2028***	***2029***	***2030***
Kosten van het programma	3.305.000	3.196.000	3.196.000	3.196.000	3.196.000
Inkomsten van het programma	30.600	30.600	30.600	30.600	30.600
Bijdragen van gemeenten	3.274.400	3.165.400	3.165.400	3.165.400	3.165.400
Saldo	0	0	0	0	0

De kosten zijn alleen geïndexeerd voor 2027

2.2 Programma 2: Bovenregionale samenwerking

Wat willen we bereiken

Onder de bovenregionale samenwerking staan activiteiten opgenomen die meerdere gemeenten en regio's betreffen. Het programma G7 is hier onderdeel van. In dit programma is de specialistische jeugdhulp geborgd voor zeven Gelderse jeugdregio's. Het ministerie van VWS heeft voor dit programma circa € 50 miljoen beschikbaar gesteld. De zeven regio's dragen zelf circa € 500.000 bij aan dit programma. In dit bedrag is de inzet van medewerkers niet meegenomen, deze inzet in natura komt voor rekening van de gemeenten en de BVO zelf. De doelstellingen van het programma staan beschreven op de website van het programma, www.g7jeugd.nl.
Onder de bovenregionale samenwerking is ook de exploitatie van de Gelderse monitor opgenomen. Dit is een monitor die een aantal aspecten van de jeugd in Gelderland bijhoudt en rapporteert. Deze is in 2025 uitgebreid met de essentiële functies zoals in de G7 gerapporteerd.

In het kader van bovenregionale samenwerking worden heidagen georganiseerd, wordt een communicatiestrategie opgezet en vinden bijeenkomsten plaats. Het doel is het bevorderen van de regionale samenwerking.

Wat gaan we daarvoor doen

De activiteiten van de G7 worden in 2027 voortgezet. In 2025 zijn de Essentiële Functies geïmplementeerd. Onder deze noemer wordt integrale zorg met verblijf verder ontwikkeld, en is een mobiele brigade opgericht die gezinnen op locatie ondersteunt. Hiervoor is een coördinerende functie ingericht, is contract- en kwaliteitsmanagement ingericht en worden externe adviseurs ingehuurd als dit nodig is.
Het vaststellen van de plannen binnen de G7 en de gevolgen hiervan voor de Jeugdhulpregio FV loopt via een separaat traject van besluitvorming. In deze begroting zijn de concept cijfers van het programma opgenomen.

In 2027 wordt de Gelderse monitor verder ondersteund en geëxploiteerd. De kosten die we hiervoor maken betreffen beheer en onderhoud van de website.

Wat mag het kosten

Ten tijde van het opstellen van deze begroting was de begroting van de G7 voor 2027 alleen in concept beschikbaar, besluitvorming volgt later. Om die reden zijn de bedragen in deze paragraaf de meest actuele schattingen. De kosten voor de G7 voor 2027 bedragen *circa* € 500.000. Dit bedrag wordt omgeslagen over de zeven jeugdhulpregio's, waarbij de BVO de kassiersfunctie vervult. Voor JeugdFV is de bijdrage voor 2027 *circa* € 88.000. Dit bedrag wordt omgeslagen over de zeven gemeenten aan de hand van het aantal jeugdigen onder de 18 jaar. Besluitvorming over de begroting van de G7 vindt plaats door alle deelnemende gemeenten in de zeven regio's. Naar verwachting gaan de kosten in 2027 stijgen door de doorontwikkeling van de monitor en de DPIA die hierop moet worden uitgevoerd. In deze begroting is nog geen rekening gehouden met deze stijging - de begroting van de G7 wordt pas in april vastgesteld.
De kosten voor de Gelderse monitor bedragen in 2027 € 8.300 conform het contract. De kosten worden jaarlijks geïndexeerd met de OVA index.
Voor de heidagen en de bijeenkomsten binnen de regio is een bedrag van € 10.000 begroot in lijn met voorgaande jaren.

Samenvattend is het financiële beeld van het programma regionale samenwerking als volgt:

Kosten programma 2: Bovenregionale samenwerking					
	2026	***2027***	***2028***	***2029***	***2030***
Kosten van het programma	105.800	109.800	109.800	109.800	109.800
Bijdragen van gemeenten	105.800	109.800	109.800	109.800	109.800
Saldo	0	0	0	0	0

De kosten zijn alleen geïndexeerd voor 2027

2.3 Programma 3: Projecten

Inleiding

De begroting voor projecten is uitermate beperkt in 2027. In 2025 en 2026 waren hier ook bedragen opgenomen voor de vorming van de GR, maar deze komen logischerwijze te vervallen. De grootste daling wordt echter veroorzaakt door de Proeftuin. De Proeftuin is een initiatief van de overheid om in regionale veiligheidsteams (RVT) samenwerking tot stand te brengen tussen lokale teams en zorg- en veiligheidsteams. Deze liep tot en met 2025 door de begroting van het knooppunt (als voorganger van de BVO), maar is met ingang van 2026 opgenomen in de begroting van de gemeente Ede. Vanuit IGS is geen extra capaciteit gevraagd voor projecten in 2027.

Wat willen we bereiken

Zorgned is de kernapplicatie voor Contractmanagement en Contractbeheer en word gebruikt voor het vastleggen van beschikkingen en de facturering. De integrale berichtenstroom loopt via deze applicatie. Naast deze administratieve functie is Zorgned tevens de bron voor allerhande rapportages. In 2027 loopt het contract voor Zorgned af en wordt de aanbesteding in gang gezet.

Wat gaan we daarvoor doen

We gaan een aanbesteding starten voor Zorgned. Hierbij volgen we de inkoop- en aanbestedingsregels.

Wat mag het kosten

We verwachten dat deze aanbesteding € 45.000 kost.

Samenvattend is het financiële beeld van het programma projecten als volgt:

Kosten programma 3: Projecten					
	2026	***2027***	***2028***	***2029***	***2030***
Kosten van het programma	71.100	45.000	-	-	-
Bijdragen van gemeenten	71.100	45.000	-	-	-
Saldo	0	0	0	0	0

Zoals in de inleiding beschreven is de BVO een beleidsarme organisatie en worden projecten geïnitieerd vanuit IGS en/of beleidsafdelingen.

3. Financiën

Bijdrage per gemeente	Realisatie 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Totaal inwoners 1-1-2025		Totaal inwoners 1-1-2026*	
Programma 1 Bedrijfsvoering							
Gemeente Barneveld	465.183	609.067	588.855	63.152	18,6%	63.840	18,6%
Gemeente Ede	912.860	1.195.211	1.155.547	124.214	36,5%	125.568	36,5%
Gemeente Nijkerk	337.633	438.791	424.229	45.720	13,4%	46.218	13,4%
Gemeente Renswoude	42.517	55.667	53.820	5.782	1,7%	5.845	1,7%
Gemeente Rhenen	150.059	196.473	189.954	20.392	6,0%	20.614	6,0%
Gemeente Scherpenzeel	77.531	101.511	98.143	10.539	3,1%	10.653	3,1%
Gemeente Veenendaal	515.203	677.833	655.339	70.352	20,7%	71.118	20,7%
Totaal programma 1 Bedrijfsvoering	**2.500.985**	**3.274.553**	**3.165.887**	340.151	100,0%	343.856	100,0%
Programma 2 (Boven)regionale samenwerking							
Gemeente Barneveld	15.518	19.677	20.429	63.152	18,6%	63.840	18,6%
Gemeente Ede	30.452	38.615	40.091	124.214	36,5%	125.568	36,5%
Gemeente Nijkerk	11.263	14.176	14.718	45.720	13,4%	46.218	13,4%
Gemeente Renswoude	1.418	1.798	1.867	5.782	1,7%	5.845	1,7%
Gemeente Rhenen	5.006	6.348	6.590	20.392	6,0%	20.614	6,0%
Gemeente Scherpenzeel	2.586	3.280	3.405	10.539	3,1%	10.653	3,1%
Gemeente Veenendaal	17.187	21.899	22.736	70.352	20,7%	71.118	20,7%
Totaal programma 2 (Boven)regionale samenwer	**83.430**	**105.793**	**109.836**	340.151	100,0%	343.856	100,0%
Programma 3 Projecten							
Gemeente Barneveld	54.367	13.226	8.370	63.152	18,6%	63.840	18,6%
Gemeente Ede	106.689	25.955	16.425	124.214	36,5%	125.568	36,5%
Gemeente Nijkerk	39.460	9.528	6.030	45.720	13,4%	46.218	13,4%
Gemeente Renswoude	4.969	1.209	765	5.782	1,7%	5.845	1,7%
Gemeente Rhenen	17.538	4.266	2.700	20.392	6,0%	20.614	6,0%
Gemeente Scherpenzeel	9.061	2.204	1.395	10.539	3,1%	10.653	3,1%
Gemeente Veenendaal	60.213	14.719	9.315	70.352	20,7%	71.118	20,7%
Totaal programma 3 Projecten	**292.297**	**71.107**	**45.000**	340.151	100,0%	343.856	100,0%
Totaal programma's	**2.876.712**	**3.451.453**	**3.320.723**				

Samenvatting financiële beeld

De BVO JeugdFV is een uitvoeringsorganisatie die wordt gefinancierd vanuit de deelnemende gemeenten. Jaarlijks stelt de BVO een begroting op die wordt voorgelegd aan deelnemende gemeenten ter goedkeuring. Het financiële risico is daarmee beperkt voor de BVO. Eventuele overschotten aan het einde van een jaar worden in principe teruggegeven aan de deelnemers.
De ontwikkeling van de financiën de komende jaren is de reflectie hiervan. De ontwikkeling van de bedrijfsvoeringskosten vertoont een stabiel beeld, waarbij jaarlijks de loonkosten worden geïndexeerd volgens de methode die met het bestuur overeengekomen is en die de systematiek van het gemeentefonds volgt. De salariskosten vormen circa 2/3 van de begroting voor de bedrijfsvoering en zijn daarmee veruit de belangrijkste component. Fluctuaties hierin worden met name veroorzaakt door frictiekosten als gevolg van personeelsverloop.

Hiernaast heeft de BVO externe inhuur begroot. Deze kan worden ingezet voor specifieke kennis of voor het opvangen van tijdelijke hiaten. Een voorbeeld van specifieke kennis is de inhuur op juridische expertise, waar een contract met een extern bureau is afgesloten. Tijdelijke inzet is nodig als er een plotselinge en onverwachte vraag komt, of bij verloop van de bezetting.

Onderdeel van de vorming van de GR is het afsluiten van contracten met de gemeente Ede voor het gastheerschap. Dit betreft diensten op het gebied van ICT, facilitair en huisvesting, HR en financiën. Hiervoor zijn langjarige overeenkomsten afgesloten die jaarlijks worden geïndexeerd.

De BVO heeft een aantal eigen licentiecontracten voor specifieke applicaties. Deze zijn in eigen beheer en hiervoor zijn eigen contracten afgesloten. In 2026 wordt een nieuw monitoringsysteem aangeschaft, waarbij de beoogde keuze de inbesteding is bij Lekstroom. Daarnaast wordt de applicatie Zorgned in 2027 opnieuw aanbesteed.

De overige kosten zijn onderdeel van de reguliere bedrijfsvoering, zoals de accountantskosten en de kosten voor verzekeringen. Deze worden jaarlijks gemonitord op hoogte en ontwikkeling. Als hier aanleiding toe is worden ze bijgesteld.

De begroting van de BVO voor 2027 komt uit op een bedrag van € 3.320.700. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

	Begroting 2026	*Begroting 2027*
Bedrijfsvoering	€ 3.274.000	€ 3.165.900
Regionale samenwerking	€ 105.000	€ 109.000
Projecten	€ 71.000	€ 45.000
Totaal	**€ 3.451.000**	**€ 3.320.700**

Naast deze begroting heeft de BVO de kassiersfunctie voor door te berekenen kosten aan deelnemers. Het betreft de zuivere loketfunctie voor de G7 aan de overige jeugdhulpregio's. Voor de G7 gaat het om een bedrag van circa € 500.000.

De BVO heeft tevens een kassiersfunctie voor de kosten van het RET. Deze worden doorberekend aan de gemeenten volgens een andere verdeelsleutel dan het aantal inwoners. Voor 2027 is een bedrag van € 40.000 begroot voor het RET.

Financiële positie

De BVO JeugdFV wordt primair gefinancierd door de zeven deelnemende gemeenten. Jaarlijks wordt de begroting van de BVO voorgelegd aan de zeven gemeenten waarna het bestuurlijk proces wordt doorlopen. De gemeenten stemmen uiteindelijk in met hun bijdrage aan de BVO.
De eigen inkomsten van de BVO zijn beperkt. Met de deelnemers is afgesproken dat de BVO een vergoeding van € 850 per dossier krijgt voor de verwerking van een aantal light overeenkomsten. Dit is een beperkte inkomstenstroom van circa € 25.000 per jaar. Het bedrag is gebaseerd op de extra tijd die nodig is voor de afhandeling van deze overeenkomsten.
Onderdeel van de begroting van de BVO zijn projecten die worden uitgevoerd, zoals de aanbesteding van nieuwe ICT-pakketten. Tot en met 2025 vielen hier ook de Proeftuin en de vorming van de GR onder. De GR is inmiddels opgericht en de Proeftuin is administratief ondergebracht bij de gemeente Ede. Daarmee zijn de projecten in 2027 uitermate beperkt in omvang. De lasten die hiermee samenhangen worden conform het BBV gekenmerkt als incidentele lasten en worden ook zo gepresenteerd.

Het meerjarenbegrotingssaldo van de BVO vertoont resumerend een stabiel beeld. Het merendeel van de kosten worden gemaakt binnen en door de bedrijfsvoering en worden primair beïnvloed door indexeringen. Door de afspraken die ex ante met de gemeenten worden gemaakt is het risicoprofiel hier uitermate beperkt.

Aanvullende kosten worden veroorzaakt door hetzij nieuwe wet- en regelgeving, hetzij door wensen vanuit beleidsafdelingen, met name IGS. Als dit aan de orde is, bepaalt de BVO de gevolgen voor de uitvoering en legt dit via de reguliere procedures voor aan de deelnemende gemeenten. Vanuit de BVO wordt geen nieuw beleid voorzien de komende jaren.

Onderdeel van de kernactiviteiten van is het houden van toezicht op de zorgaanbieders en het uitvoeren van rechtmatigheidsonderzoeken. Dit kan leiden tot het terugvorderen van teveel betaalde vergoedingen aan zorgaanbieders. In het Bestuurlijk Overleg is afgesproken dat 10% van het terugontvangen bedrag door de BVO wordt gebruikt om juridische kosten te dekken en om het toezicht door te ontwikkelen. Met het Bestuur is afgesproken dat deze middelen in een bestemmingsreserve worden gestort als onderdeel van het vermogen van de BVO. Gedurende 2026 wordt gemonitord hoe deze financiële stroom zich ontwikkelt en hoe de efficiënte inzet van deze middelen is.

4. Paragrafen

Risicoparagraaf

Bij het opstellen van de begroting 2027 heeft de BVO de belangrijkste risico's in kaart gebracht. Hierbij is specifiek gekeken naar de risico's die op de BVO zelf betrekking hebben. Dit kan worden veroorzaakt door externe ontwikkelingen, maar ook door interne omstandigheden. Voor 2027 zijn de volgende toprisico's benoemd:

1. De gevolgen van wetgeving en nieuw beleid op de BVO

Specifiek betreft de implementatie van de Wet Reikwijdte Jeugdwet en de Regiovisie JeugdFV 2026-2040. Het wetsvoorstel Reikwijdte Jeugdwet bevindt zich op dit moment in de consultatiefase en moet nog naar de Tweede en Eerste Kamer. Het hier opgenomen risico betreft zowel nieuwe wetgeving als de regiovisie.
Het risico dat ontstaat bij nieuwe wet- en regelgeving is dat dit gevolgen kan hebben voor het zorglandschap en de keuze voor aanbieders. JeugdFV kent nu nog een Open House inkoopmethodiek en het is de vraag of dit blijft bestaan. De gevolgen hiervan zijn tweeledig:

- JeugdFV heeft langjarige contracten afgesloten met circa 300 zorgaanbieders. Als dit moet worden afgebouwd om bovengenoemde redenen kan dit leiden tot juridische kwesties, waarbij niet op voorhand helder is wie hier de verantwoordelijkheid draagt, de deelnemende gemeenten of de BVO. Naast tijd leidt dit ook tot hogere kosten
- Wijzigingen in wetgeving en beleid heeft gevolgen voor de functie van de contractmanager. De wijze van sturing op het zorglandschap en de inkoop verandert, waarmee ook andere eisen worden gesteld aan de competenties.

De beheersmaatregelen op dit risico beperken zich tot het volgen van de consultaties op dit wetsvoorstel en input leveren aan beleidsafdelingen. Concrete maatregelen zijn op dit moment te voorbarig. Op het moment dat duidelijk wordt wanneer de wet wordt ingevoerd en wat de gevolgen zijn, komt dit onderwerp hoog op agenda. Daarmee is dit risico nog niet te kwantificeren.

2. De relatie met beleidsafdelingen en IGS

2026 is het eerste jaar van het zelfstandig bestaan van de BVO. Parallel hieraan is IGS gepositioneerd als overkoepelende beleidsvormende afdeling, opgehangen binnen de gemeente Ede. Het eerste jaar zal mede moeten uitwijzen of de verhoudingen tussen alle spelers helder genoeg zijn geformuleerd, waar verantwoordelijkheden liggen en wie waarop aanspreekbaar is. Het risico dat hiermee samenhangt is dat er onnodig kosten worden gemaakt door dubbel werk, dat in de beeldvorming er niet efficiënt gewerkt wordt en dat handhaving op beleid suboptimaal is.

Beheersmaatregelen zitten met name in het verder uitwerken van verordeningen als dit nodig is, het raadplegen van deskundigen op specifieke dossiers en proefondervindelijk ervaren waar onduidelijkheden en knelpunten zitten. Daarnaast vraagt dit het continu afstemmen van beleid en uitvoering en het bijstellen als dit aan de orde is. Dit moet onder andere leiden tot jaarplannen voor 2027 die op elkaar zijn afgestemd.
Het financiële nadeel door dit risico is op dit moment niet te kwantificeren.

3. De afhankelijkheid van enkele medewerkers binnen de organisatie

De BVO is in de loop van de jaren organisch gegroeid naar de huidige formatie. Een aantal medewerkers werkt er relatief lang, en de laatste jaren is er ook veel nieuwe instroom geweest. De kennis op een aantal dossiers is daardoor teveel geconcentreerd bij een beperkt aantal medewerkers. Dit betreft onder andere de kennis van tariefopbouw en de kennis van essentiële ICT-systemen.
Het risico dat hiermee samenhangt is dat van de continuïteit van de werkzaamheden. De afhankelijkheid van enkele medewerkers betekent dat bij vertrek en uitval fouten kunnen worden gemaakt, dat er reparatiewerkzaamheden nodig zijn en dat er wellicht nodeloze kosten worden gemaakt.

De beheersmaatregelen zijn tweeledig:

- Gedurende 2026 en 2027 wordt beoordeeld of de organisatie inrichting van de BVO aanpassing behoeft als blijkt dat bepaalde taken en rollen te eenzijdig of niet logisch belegd zijn. Op deze wijze wordt back-up georganiseerd voor cruciale functies.
- De medewerkers die het betreft gaan hun kennis vastleggen en actief delen met collega's, zodat bij uitval of vertrek deze kennis gestructureerd aanwezig is.

4. Compliance

Vanaf 1 januari 2026 is de BVO een zelfstandige organisatie met eigen verantwoordelijkheden. Voor een aantal diensten zijn DVO's met de gemeente Ede afgesloten, maar die richten zich met name op aspecten van de bedrijfsvoering, zoals huisvesting en de salarisadministratie. De BVO is zelf verantwoordelijk voor het voldoen aan wettelijke vereisten op aspecten als informatiebeveiliging, archivering, de AVG, enzovoorts. Er zijn geen aanwijzingen dat er op dit moment sprake is van non-compliance. De BVO gaat wel actief alle relevante wet- en regelgeving op dit punt in kaart brengen en maatregelen nemen als dit nodig is.

De beheersmaatregel is het in kaart brengen van de relevante wet- en regelgeving en hier nadere analyses op uitvoeren. Omdat dit soms specifieke kennis vereist, wordt mede gebruik gemaakt van externe kennis en advies. De voortgang wordt periodiek gemonitord en gerapporteerd.

5. Essentiële systemen

De BVO kent een aantal ICT-systemen die essentieel zijn voor het functioneren. Voor twee van de applicaties gelden risico's:

- De applicatie Zorgned is essentieel voor alle berichtenverkeer tussen zorgaanbieders en gemeenten. Tevens worden de facturaties vanuit Zorgned gegenereerd. In 2027 wordt Zorgned opnieuw aanbesteed. Het risico is dat bij onzorgvuldige aanbesteding en selectie er geen continuïteit zit in deze diensten. Hierdoor kan het bieden van zorg aan cliënten in gevaar komen en ontstaat het risico van claims. Dit risico wordt beheerst door tijdig interne en externe deskundigen in te schakelen die de eisen aan de nieuwe applicatie formuleren en voldoende testen
- In 2026 stapt de BVO over voor data en monitoring van Aspectu naar de applicatie van regio Lekstroom via een inbesteding. Bij deze overgang zijn alle noodzakelijke tests gedaan, maar de praktijk moet uiteindelijk uitwijzen of hier geen onverhoopte risico's ontstaan. Dit betreft niet de onderliggende data, die bij de BVO blijven, maar de ontsluiting hiervan via het dataplatform. Resulterend risico is dat financiële risico's in de zorgkosten onvoldoende of te laat worden herkend en gerapporteerd, waardoor potentieel schade wordt geleden. De beheersmaatregel op dit risico is een terugval scenario naar de oude omgeving; omdat de data wel beschikbaar blijven is er geen risico op discontinuïteit van de informatievoorziening, wel kan een vertraging optreden.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Bij oprichting van de GR is bepaald dat het weerstandsvermogen van de BVO maximaal € 350.000 mag bedragen, dit gegeven het beperkte risicoprofiel van de organisatie. De BVO hanteert een ratio voor het weerstandsvermogen van 1,0 waarbij de ratio gedefinieerd is als het beschikbaar weerstandsvermogen gedeeld door het benodigd weerstandsvermogen. De bepaling van het benodigd weerstandsvermogen volgt onder andere uit de financiële vertaling van de risico's. In het eerste jaar is het nog te vroeg om deze hierboven beschreven risico's te kwantificeren. Gedurende 2026 en 2027 wordt bepaald of dit bedrag op een betrouwbare en zinvolle wijze kan worden bepaald.

Financiering en treasury

De BVO wordt voor het overgrote deel gefinancierd door bijdragen van de gemeenten. Uitgangspunt is dat geen structurele externe financiering wordt aangetrokken. Voor het afhandelen van het betalingsverkeer houdt de BVO twee bankrekeningen aan bij BNG, één voor de bedrijfsvoering en één voor de zorgkosten. Alleen over de eerste bankrekening loopt de BVO een financieel risico, de tweede bankrekening heeft alleen een loketfunctie voor de geldstromen uit de zorg tussen de zorgaanbieders en de gemeenten.

Voor de eigen bankrekening is een rekening-courantfaciliteit met de BNG afgesloten waar de BVO een bereidstellingsprovisie over betaalt. Omdat de gemeenten voorschotten verstrekken aan de BVO is het risico op roodstand minimaal. De BVO sluit beleggingen uit.

Bedrijfsvoering

Organisatieontwikkeling

2026 is het eerste jaar dat de BVO als zelfstandig rechtspersoon functioneert. De werkzaamheden zijn verdeeld naar een aantal kernfuncties:

- Contractmanagement en contractbeheer
- Data en monitoring
- Toezicht
- Zorgadministratie

Daarnaast zijn er ondersteunende functies:

- Directie
- Financiën
- Bestuurssecretariaat
- Secretariaat
- Functioneel beheer

De hoofdlijnen van de functies en verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in het organisatiebesluit van JeugdFV. De basis van de indeling van de organisatie is niet gewijzigd in 2026. Wel zijn op onderdelen aanpassingen geweest als hier aanleiding toe was.

Bezetting en formatie

In 2026 zijn de resterende formatieplaatsen ingevuld. In vergelijking met de oprichting van de BVO is de functie juridisch controller komen te vervallen. De formatie voor 2027 komt uit op 20,46 fte en is volledig gevuld met vaste medewerkers. De inhuur wordt beperkt tot invulling van frictie in de bezetting en tot het aantrekken van specifieke expertise.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim binnen de organisatie wordt vanaf 2026 gemonitord als hier gegevens voor beschikbaar komen.

ICT

Voor de ondersteuning op ICT-gebied heeft de BVO een DVO afgesloten met de gemeente Ede. De BVO gebruikt de technische infrastructuur van de gemeente Ede en neemt systeembeheer af. Alleen voor een aantal specifieke applicaties is functioneel beheer binnen de BVO georganiseerd. Dit betreft de kernapplicaties voor contractbeheer, berichtenverkeer, facturatie en monitoring. Voor de laatste is in 2026 een overeenkomst met gemeente Houten afgesloten waar het beheer en onderhoud ligt.

Huisvesting

De BVO is gehuisvest op een deel van de derde verdieping van gebouw De Vleugel in Ede. Hiervoor is een huurcontract met de gemeente afgesloten dat tot eind 2028 loopt. In 2027 wordt de huisvesting op lange termijn besproken met de gemeente.

Rechtmatigheid, doelmatigheid, fraude

Voor het dossier rechtmatigheid, doelmatigheid en fraude moet een onderscheid worden gemaakt in extern toezicht en interne organisatie. Voor extern toezicht geldt het volgende:

1. Door analyses van declaraties van zorgaanbieders en periodieke gesprekken kunnen signalen naar boven komen die duiden op onrechtmatigheden. Deze worden in eerste instantie besproken met zorgaanbieders en leiden in voorkomende gevallen tot terugbetalingen.
2. Het toezicht op zorgaanbieders is een kerntaak van de BVO en is apart georganiseerd in een team van drie medewerkers. Dit team houdt toezicht op de declaraties van zorgaanbieders en voert controles uit op basis van signaleringen.
3. Voor de productieverantwoordingen door zorgaanbieders is het accountantsprotocol de basis voor de controle. In 2026 en 2027 wordt aangesloten op het traject van de doorontwikkeling van dit protocol via deelname aan de klankbordgroep.

Binnen de BVO zijn mandaten en ondermandaten vastgelegd die juridisch zijn getoetst, zijn functiescheidingen doorgevoerd en vinden interne controles plaats op de procesgang.

Overhead

De kerntaken van de BVO zijn Bestuur en Beleid en coördinatie jeugd. Het merendeel van de taken en de kosten valt onder de tweede categorie. De overhead beperkt zich tot de directeur, de controller en de projectondersteuner.

Openbaarheidsparagraaf

Passieve informatieplicht

De passieve informatieplicht gaat over de behandeling van Woo verzoeken. Vanuit het Rijk is aangegeven vooralsnog niet over te gaan tot inperken van de passieve informatieplicht, ondanks dat landelijk bekend is dat de uitvoeringslast hoog is. Vooralsnog willen wij de verzoeken behandelen met de daarvoor bestaande middelen en capaciteit.

Actieve informatieplicht

De actieve informatieplicht richt zich op het openbaar maken van de in de Woo aangewezen categorieën van informatie. Per categorie bepaalt de Rijksoverheid per Koninklijk Besluit (KB) wanneer de informatie uiterlijk ontsloten moet zijn. Ons beleidsvoornemen is om conform de Woo tot actieve openbaarmaking te komen van de in de wet benoemde categorieën in minimaal het tempo dat de rijksoverheid hiervoor stelt.
De door het Rijk per KB te bepalen deadline per informatiecategorie is leidend voor de volgorde van uitvoering.

Informatiehuishouding op orde

De komende jaren werken wij doorlopend aan de benodigde randvoorwaarden inzake informatisering, ICT en houding en gedrag om een open overheid te kunnen zijn. In 2025 is er vanuit het programma Woo een informatiebeheer beleidskader vastgesteld waarin de hoofdlijnen van het informatiebeheer beleid zijn opgenomen. Op basis van het informatiebeheer beleid wordt een informatie beheerplan opgesteld.

Bijlagen

1. Kadernota 2027-2030 en zienswijze gemeenten

In november 2025 is de kadernota 2027-2030 door het bestuur vastgesteld. In deze kadernota zijn de ontwikkelingen voor de komende vier jaar geschetst dit het financiële beeld van de organisatie richting geven.
Aan de zeven deelnemende gemeenten is de mogelijkheid geboden om een zienswijze in te dienen bij deze kadernota. Rhenen heeft als enige een inhoudelijke reactie gestuurd die in de kern neerkomt op de aandacht voor de bezuinigingen die gemeenten moeten doorvoeren. Daarnaast vraagt Rhenen aandacht voor PM posten in de kadernota, die betrekking hebben op bedrijfsvoeringsprojecten en op de capaciteit voor het RET. Beide leiden niet tot kostenstijgingen, zoals blijkt uit de conceptbegroting. De kadernota en de ontvangen reacties zijn bij de vergaderstukken gevoegd.

2. Meerjarenperspectief

In onderstaande tabel is het meerjarenperspectief van de BVO opgenomen:

	2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Kosten	**Budget**				
1 Bedrijfsvoeringskosten	3.274.553	3.165.887	3.165.887	3.165.887	3.165.887
2 Regionale samenwerking					
Heidagen, communicatie etc.	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
G7	87.893	91.936	91.936	91.936	91.936
Initi8 - Gelderse Monitor	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
	105.793	109.836	109.836	109.836	109.836
3 Projecten budgettair kader					
Vorming gemeenschappelijke regeling	46.107	0	0	0	0
Aanbesteden monitoringssysteem	25.000	0	0	0	0
Aanbesteden ZorgNed	0	45.000	0	0	0
	71.107	45.000	0	0	0

De meerjarenprognose voor de door te berekenen kosten is als volgt:

	2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Kosten	**Budget**				
4 Door te berekenen kosten					
Lasten:					
G7	410.364	429.241	429.241	429.241	429.241
Regionaal Expert Team (RET)	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Baten:					
G7	-410.364	-429.241	-429.241	-429.241	-429.241
Regionaal Expert Team (RET)	-20.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
	0	0	0	0	0

3. Geprognosticeerde balans

De prognose van de balans voor de komende jaren wordt opgenomen zodra de openingsbalans is vastgesteld. Deze wordt in het tweede kwartaal op- en vastgesteld in afstemmening met de gemeente Ede. Zodra deze cijfers voldoende stabiel zijn, wordt de meerjarenbalans opgesteld.

4. Kosten per taakveld

	0.1 Bestuur	0.4 Overhead	6.92 Beleid en coördinatie jeugd	Totaal
Lasten	313.998	1.057.247	1.980.078	3.351.323
Baten	0	0	-30.600	-30.600
Totaal lasten en baten	**313.998**	**1.057.247**	**1.949.478**	**3.320.723**
Bijdragen gemeenten	-313.998	-1.057.247	-1.949.478	-3.320.723
Totaal	**0**	**0**	**0**	**0**


BVO JeugdFV
Jeugdhulp voor elkaar