Regionaal
Serviceteam Jeugd
IJsselland

Begroting en kadernotitie 2026



Concept begroting 2026, versie 0.5, februari ‘25

Inhoud

1. Inleiding 3
2. Gemeenschappelijke regeling RSJ IJsselland 5
2.1 De opdracht 5
2.2 Governance 5
2.3 Sturing en verantwoording 5
3. Werkorganisatie RSJ IJsselland 6
3.1 Inkoop en contractmanagement 6
3.2 Contractbeheer en monitoring 7
4. Regioagenda en Transformatieconvenant 7
5. Bedrijfsvoering RSJ 9
5.1 Mensen en middelen 9
5.2 Huisvesting 10
5.3 Informatie en AO/IC 10
5.4 Financiën 10

1. Inleiding

In 2021 is in de regio IJsselland de Regiovisie Jeugdhulp 2021 – 2025 vastgesteld. Hierin staat centraal dat alle kinderen in de regio IJsselland een thuis hebben. Thuis is een plek waar je mag zijn wie je bent, waar je gekend wordt en waar je mag blijven. Een plek waar kinderen gezond, veilig en kansrijk opgroeien. Soms is thuis (even) niet bij je ouders maar een zo 'thuis mogelijk' georganiseerde plek. Een plek waar je zo gewoon als mogelijk naar school gaat en deelneemt aan vrijetijdsactiviteiten.

Als Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland (hierna RSJ IJsselland) mogen we een bijdrage leveren aan deze ambitieuze doelstelling. Dat doen we in nauwe samenwerking met onze opdrachtgever (de 11 aangesloten gemeenten) en met de vele jeugdhulpaanbieders in onze regio. Daarnaast werken we bovenregionaal samen met de regio Twente en met de Gelderse jeugdhulpregio's (G7).

In 2025 evalueren we de huidige regiovisie, waarna we samen met partners werken aan het opstellen van een nieuwe regiovisie. Het streven is om deze nieuwe regiovisie in 2026 vast te stellen.

In deze kadernotitie en begroting voor 2026 gaan we aan de hand van de opdracht aan het RSJ, zoals vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling (GR) en de dienstverleningsovereenkomst in op de verschillende onderdelen die het RSJ namens de gemeenten uitvoert: inkoop, contractmanagement, contractbeheer en monitoring, bovenregionale onderwerpen en bedrijfsvoering. Per onderwerp nemen we u mee in de plannen. Deze plannen vertalen we naar de bijbehorende begroting 2026.

In juli 2024 heeft het bestuur van het RSJ de opdracht aan het RSJ opnieuw gedefinieerd en de regiomanager/ directeur gevraagd om een plan op te stellen waarin wordt aangegeven wat het RSJ nodig heeft om deze opdracht adequaat te kunnen uitvoeren. Dit proces loopt parallel aan het opstellen van deze kadernota. Dit betekent dat op het moment van het opstellen van- en de besluitvorming over deze kadernota nog niet duidelijk is hoe de organisatie van het RSJ er in 2026 uit zal zien. We gaan bij het opstellen van deze kadernotitie en begroting daarom uit van continuering van de huidige situatie. Als de herinrichting en organisatie van het RSJ substantieel wijzigt dan zullen we na besluitvorming hierover een begrotingswijziging indienen.

Het RSJ heeft van de colleges van de gemeenten Kampen, Olst-Wijhe, Raalte, Dalfsen, Zwolle, Steenwijkerland, Staphorst, Zwartewaterland en Hardenberg de opdracht gekregen om te bezien op welke manier het RSJ (evenals andere Gemeenschappelijke Regelingen) kan bijdragen aan de bezuinigingsopgave van de gemeente. Deze opdracht nemen we mee in de begroting voor 2026, mede in relatie tot het bovengenoemde plan voor herinrichting van de organisatie van het RSJ. Hierbij is enig voorbehoud wel op zijn plaats. De begroting kent slechts beperkte ruimte voor structurele kostenreducties, aangezien de kosten grotendeels autonoom en slechts beperkt beïnvloedbaar zijn. Daarnaast zijn personeelsgerelateerde kosten of noodzakelijke incidentele (ontwikkel-)kosten niet verder te reduceren zonder risico's voor de continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening. Een verdere krimp van de personele formatie zou contraproductief zijn, gezien de verhoogde werkdruk, het risico op verloop en de daarmee samenhangende hogere kosten door noodzakelijke externe inhuur.

De jeugdregio IJsselland is door het Ministerie eind 2024 aangemerkt als ‘robuuste regio’ en daarom voldoende toekomstbestendig voor de uitvoering van de taken en verantwoordelijkheden die de komende jaren op de regio afkomen. Dit biedt een solide basis om als regio verdere stappen te zetten voor verbetering van de jeugdhulp voor onze kinderen en jeugdigen.

Deze kadernotitie wordt in de loop van 2025 uitgewerkt in een tactisch en operationeel jaarplan voor 2026.

2. Gemeenschappelijke regeling RSJ IJsselland

2.1 De opdracht

De opdracht aan het RSJ IJsselland is vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland (GR BVO RJS IJsselland). De elf aangesloten gemeenten hebben de opdracht verstrekt aan het RSJ IJsselland om op het gebied van specialistische jeugdhulp de inkoop, het contractmanagement, het contractbeheer, de monitoring en (boven)regionale projecten uit te voeren. Het RSJ voert daarnaast de procesregie op het opstellen en implementeren van de nieuwe regiovisie en op de regionale uitvoering van de Hervormingsagenda Jeugd.

2.2 Governance

Het RSJ IJsselland opereert onder verantwoordelijkheid van het bestuur, bestaand uit bestuurders van de 11 aangesloten gemeenten. De regiomanager/ directeur legt rechtstreeks verantwoording af aan het bestuur en handelt binnen de kaders van het vastgestelde managementstatuut.

Het bestuurlijk overleg RSJ (BO RSJ) vindt ongeveer eenmaal per 6 weken plaats. Voorafgaand aan het bestuurlijk overleg is er een ambtelijk overleg met als primair doel de voorbereiding van het bestuurlijk overleg. Verder vindt als voorbereiding op het bestuurlijk overleg een vooroverleg plaats in de zogenoemde kleine commissie. Deze commissie bestaat uit 3 bestuurders en de regiomanager/ directeur. De kleine commissie zorgt voor voorbereiding van de agenda van het bestuurlijk overleg, voert de werkgeverstaken uit richting de regiomanager en geldt als plek van escalatie met betrekking tot zorgaanbieders. Echter, de kleine commissie is geen formeel orgaan; het primaat voor de inhoudelijke bespreking besluitvorming ligt bij bestuur als geheel.

In het licht van het traject van herinrichting en positionering van het RSJ vanaf 2026 zal ook de governance opnieuw bekeken worden en mogelijk op onderdelen wijzigen.

2.3 Sturing en verantwoording

Het RSJ IJsselland legt op verschillende manieren verantwoording af aan het bestuur.

- Strategisch: jaarlijks wordt uiterlijk in februari een kadernotitie en begroting voor het daaropvolgende jaar opgeleverd bij de gemeenten. Eventuele financiële gevolgen kunnen dan door de gemeenten worden meegenomen in de kadernota of perspectievennota in het voorjaar. De kadernotitie en begroting worden vastgesteld door het bestuur van het RSJ.
- Tactisch/operationeel: als afgeleide van de kadernotitie wordt een tactisch en operationeel jaarplan opgesteld dat als werkdocument richting geeft aan de activiteiten van het RSJ.
- Bestuurs- en managementrapportage: conform afspraak in de dienstverleningsovereenkomst wordt tenminste tweemaal per jaar een bestuurs- en managementrapportage opgeleverd waarin (op strategisch niveau) op inhoud en financiën de voortgang wordt weergegeven. Het financiële gedeelte richt zich vooral op eventuele afwijkingen in de begroting.
- Doorontwikkeling inhoudelijke en financiële verantwoording: samen met gemeenten wordt de komende jaren verder gewerkt aan verbetering van sturing en verantwoordingsinformatie over de zorgkosten en kwaliteit door middel van slimmer gebruik van data. De opbrengst hiervan kan benut worden voor de bestuurs- en managementrapportage.

3. Werkorganisatie RSJ IJsselland

Het RSJ IJsselland heeft als zelfstandig werkgever de opdracht om '*voor de regionale taken op het gebied van jeugdhulp een toegewijd team te organiseren waarin de benodigde kennis en kunde geborgd zijn en waarbij gemeenschapsgeld zinnig en doelmatig besteed wordt'*.

Binnen de werkorganisatie hebben we mensen in vaste dienst die werken aan de uitvoering van onze opdracht. Enerzijds zijn dat de functies inkoop, contractmanagement, contractbeheer en monitoring en anderzijds is dat de uitvoering van regionale thema's en procesregie die de (boven)regionale samenwerking faciliteert. Uiteraard staat dit niet los van elkaar en is er samenhang. Naast de vaste bezetting werken we indien nodig met een kleine schil van externen ten behoeve van de doorontwikkeling van onze dienstverlening.

In 2026 zetten we verder in op het verbeteren van de samenwerking, afstemming en samenhang. In de drie volgende paragrafen laten we zien hoe we dat willen doen.

Zoals eerder genoemd heeft het bestuur in juli 2024 een besluit genomen over de taken en opdrachten van het RSJ en de regiomanager/ directeur de opdracht gegeven om een plan uit te werken voor een toekomstbestendige inrichting van het RSJ, passend bij het takenpakket. Dit proces loopt parallel aan het opstellen van- en besluitvorming over deze kadernotitie.

3.1 Inkoop en contractmanagement

In IJsselland is in 2023 het nieuwe inkoopmodel geïmplementeerd. Dit 'managen van de contracten' doen we in samenwerking met de gemeenten. Het gaat om circa 130 afgesloten contracten en ruim 100 éénjarige contracten ter waarde van 170 miljoen euro.

Eén van de kerntaken van RSJ IJsselland is het contractmanagement. Het RSJ is in 2024 gestart met een project om het contractmanagement verder te ontwikkelen via een beheersplan. Het contractmanagement wordt via deze route in lijn gebracht met het huidige inkoopmodel. Daarbij worden verschillende inhoudelijke verbeteringen doorgevoerd die gaan over prioriteiten contractafspraken, taakverdeling, bevoegdheden en verantwoordelijkheden, beheersinstrumenten en -maatregelen. Het verbeterplan moet ook meer zicht geven op de benodigde formatie van het contractmanagement.

Daarnaast zijn binnen het inkoopmodel afspraken gemaakt over een aantal specifieke contracteisen. Eén van de contracteisen (eis 37) betreft een onderzoek naar de tarieven van aanbieders van jeugd GGZ. Dit onderzoek zal in 2025 gestart worden.

Er is veel beweging binnen het zorglandschap en ook in 2026 zal dat nog het geval zijn. We blijven daarom vanuit de RSJ werken aan **zorgcontinuïteit, kostenbeheersing** en **kwaliteit**. Het kan bijvoorbeeld gaan om een zorgaanbieder die in de knel zit of ondermaats presteert of een aanbieder die knelpunten ervaart bij de gemeentelijke Toegangen. Rondom deze knelpunten trekken het RSJ-contractmanagement en gemeenten gezamenlijk op.

Er is de komende jaren een aantal ontwikkelingen die van invloed zullen zijn op het huidige inkoopmodel. In de Hervormingsagenda zijn afspraken gemaakt over standaardisatie van inkoop en contracten. Daarnaast is naar verwachting per 01-07-2026 de Wet beschikbaarheid jeugdhulp van

kracht, waarin is vastgelegd welke specialistische jeugdhulp (in elk geval) regionaal moet worden ingekocht. Het RSJ volgt deze ontwikkelingen en adviseert het bestuur in dit licht periodiek over de impact van de landelijke wet- en regelgeving op het huidige inkoopmodel, zodat waar nodig tijdig bijgestuurd kan worden.

3.2 Contractbeheer en monitoring

Ondersteunend aan bovenstaande activiteiten is het contractbeheer. Ondersteunend aan het contractbeheer werken we met de Beschikbaarheidswijzer, waardoor we beter zicht en grip hebben op de contracten, wachttijden en het contractmanagement. Voor registratie en monitoring van de contracten maken we gebruik van het systeem VendorLink. In 2026 zullen we deze ontwikkelingen verder vormgeven en waar nodig verbeteren.

In de **regionale IJssellandse monitor (RIJM)** zijn gegevens opgenomen over jeugdhulpkosten en werkprocessen, waarbij ingezoomd kan worden op gemeenten, zorgaanbieders, producten, verwijzers, cliënten en periode. Monitoring staat ten dienste van de contractmanagers, aan de sturing vanuit gemeenten en aan de verantwoording aan colleges en gemeenteraden.

Vanaf 2024 is hard gewerkt om de basis van RIJM op een voldoende niveau te krijgen. Tegelijkertijd zien we de noodzaak om in 2025 en 2026 verder te bouwen aan de ontwikkeling van monitoring en verantwoordingsinformatie en data-gedreven werken. Ook AI kan hierbij ondersteunend zijn. Welke keuzes we hierin voor de langere termijn maken is van verschillende factoren afhankelijk. Allereerst van de keuzes die worden gemaakt voor de toekomstige organisatie en inrichting van het RSJ en daarnaast de landelijke ontwikkelingen in het kader van de lijn ‘data en monitoring’ in de Hervormingsagenda Jeugd.

4. Regioagenda en Transformatieconvenant

(Boven)regionale samenwerking
Het RSJ werkt voor 11 gemeenten in de regio IJsselland. Daarnaast is het RSJ vertegenwoordigd in bredere samenwerkingsverbanden. Met de regio Twente werken we samen in het **Expertise Netwerk (EN)** en het **Regionaal Expertise Team (RET).** In het Expertise Netwerk werken gemeenten en zorgaanbieders beleidsmatig samen, in het onderliggende Regionaal Expertise Team wordt concreet gewerkt aan oplossingen voor complexe casuïstiek. Voor afbouw van Jeugdzorg+ werken we samen met de provincies Overijssel en Gelderland.

De gemeenten van regio IJsselland hebben aan het RSJ IJsselland de opdracht gegeven om uitvoering te geven aan de regioagenda. In de tekst van de Gemeenschappelijke Regeling van het RSJ IJsselland staat het volgende:

- De regeling wordt getroffen ter ondersteuning en uitvoering van de taken van de colleges in het kader van de Jeugdwet, in het bij zonder (….) de uitvoering van de regionale inhoudelijke thema's. (art 2 GR)
- De deelnemers en de bedrijfsvoeringsorganisatie zullen in een dienstverleningsovereenkomst nadere afspraken maken over de taken van de bedrijfsvoeringsorganisatie (…). (art 10)

Vervolgens staat in de dienstverleningsovereenkomst (DVO) opgetekend in artikel 2.5:

- Opdrachtgevers, de elf gemeenten, leveren eenmaal per jaar inhoudelijke thema's aan die regionaal uitgevoerd worden ten behoeve van de lokale transformatie, passend binnen de vastgestelde regionale visie en uitgangspunten.
- Opdrachtnemer beschrijft de inhoudelijke thema's en legt deze jaarlijks vast in de regio-transformatieagenda, welke onderdeel uitmaakt van het jaarplan van de Opdrachtnemer.
- Opdrachtnemer agendeert het jaarplan, inclusief de regio- en transformatieagenda in het bestuur voor besluitvorming. (…) Opdrachtnemer heeft een besluit nodig van het BO alvorens over te gaan tot uitvoering.

We zetten vanuit de regio-agenda in op een **passend, dekkend zorglandschap**. Onder dit hoofddoel willen we ook in 2026 inzetten op de volgende onderwerpen:

1. **Transformatieconvenant.** In dit convenant hebben we als doel gesteld te werken naar 0 uithuisplaatsingen (als moreel doel). Onder dit thema hebben we een werkwijze ontwikkeld waarin we samen met aanbieders werken om dit doel te bereiken. Dit doen we door initiatieven te ontwikkelen die de beweging van uithuisplaatsingen naar ambulante begeleiding maken en in te zetten op kleinschalige woonvoorzieningen.
2. **Aanpak wachttijden**. We geven in 2026 een vervolg op de aanpak voor het terugdringen van de wachttijden. Binnen dit thema zijn we met aanbieders en gemeenten aan de slag om de in- door- en uitstroom in de gehele keten te verbeteren. Ook binnen dit thema werken we aan initiatieven, pilots en projecten die hieraan bijdragen. Dit doen we onder begeleiding van het Landelijk ondersteuningsteam zorg voor de jeugd (OZJ). In 2025 zijn we gestart met de projectfase waarin we in verschillende gemeenten kleinschalig nieuwe werkwijzen testen met betrekking tot in- door- en uitstroom binnen de jeugdhulpketen.

Als onderdeel van het Transformatieconvenant starten we in 2025 met een bestuurlijk platform waarin een aantal jeugdhulpaanbieders, verbonden aan het Transformatieconvenant, periodiek afstemmen met de bestuurders van de 11 gemeenten. In dit platform wordt op strategisch niveau overlegd over verschillende onderwerpen met betrekking tot de jeugdhulp in IJsselland. Afhankelijk van de agenda kunnen ook andere partijen aansluiten bij dit platform. Doel is om gezamenlijk de jeugdhulp in IJsselland verder te verbeteren. Als basis voor het bestuurlijk platform is een bestuurlijk convenant opgesteld waarin de betrokken partijen hebben vastgelegd hoe zij samenwerken en wat hierin de leidende principes en afspraken zijn.

Ten tijde van het opstellen van deze kadernotitie is de inhoud van de nieuwe regiovisie, nog niet bekend. Dit zal mogelijk van invloed zijn op de prioriteiten en speerpunten.

Voor het opstellen van de nieuwe regiovisie is in de begroting van 2025 een bedrag van € 25.000,- opgenomen voor de evaluatie. In 2026 is een bedrag van € 25.000,- nodig voor het voeren van procesregie op het opstellen van de nieuwe regiovisie.

Projectmiddelen

Voor de uitvoering van het project Aanpak wachttijden is in maart 2024 door het BO RSJ een meerjarenbegroting vastgesteld, die opgedeeld is in 2 fases. Voor fase 1 (periode 2023 – 2024) was €80.000,-. Voor fase 2 (periode 2025 – 2-26) is dat per kalenderjaar €110.000,-. Deze begroting is gebaseerd op de iteratieve aanpak. Dit betekent dat de kosten in de beginfase (fase 1) laag waren, omdat onder andere de ondersteuning van het landelijke programma Aanpak wachttijden van het Ondersteuningsteam Zorg voor de Jeugd (OZJ) nog tot eind 2025 wordt gesubsidieerd. Daarna stopt het programma in de regio niet en is de inzet van systemisch ontwerpers nog nodig en zullen we deze

in 2026 zelf moeten bekostigen. Vanaf 2025 is inzet van projectleiders nodig, doordat de iteraties opgeschaald gaan worden. Verder zijn de middelen nodig voor het organiseren van werksessies, datamanagement, het verder opzetten van een platform cliëntperspectief en ondersteunende activiteiten op het gebied van inkoop, juridisch advies en communicatieadvies.

Voor uitvoering van het Transformatieconvenant zijn naar verwachting geen middelen nodig, anders dan voor de organisatie van bijeenkomsten. Voor de organisatie van de bijeenkomsten doen we, net als afgelopen jaren, een beroep op alle partners die betrokken zijn bij het Transformatieconvenant. Inzet van de projectleider is geborgd via de reguliere formatie.

Hervormingsagenda Jeugd
In 2023 is vanuit het Ministerie van VWS de Hervormingsagenda Jeugdhulp vastgesteld. Hierin zijn de kaders opgenomen voor verdere ontwikkeling van de jeugdhulp en gewenste schaal waarop wordt samengewerkt tussen gemeenten onderling en tussen gemeenten en zorgaanbieders. Vanuit het bestuur heeft het RSJ in 2023 de opdracht gekregen om het proces rondom de Hervormingsagenda regionaal te coördineren. In 2024 is hier een start mee gemaakt en in 2025 en 2026 zullen we hier vanuit het RSJ, samen met de 11 gemeenten en onze zorgaanbieders, een vervolg aan geven.
Het RSJ geeft invulling aan de procesregie voor de regionale uitvoering van de Hervormingsagenda op basis van het Actieplan Hervormingsagenda Jeugd IJsselland dat in december ’24 bestuurlijk is vastgesteld. Dit plan heeft een looptijd van 2 jaar. Hiervoor zijn middelen beschikbaar gesteld aan het RSJ. Ook in 2026 is een bedrag van € 25.000,- opgenomen in de begroting voor het invullen van de procesregie op de Hervormingsagenda.

5. Bedrijfsvoering RSJ

Als het RSJ IJsselland de opdracht van de 11 gemeenten goed en degelijk wil uitvoeren, is daar op bedrijfsvoeringsniveau een aantal zaken voor nodig. Hieronder gaan wij in op deze verschillende zaken: mensen en middelen, huisvesting, communicatie, informatievoorziening, AO/IC en financiën.

5.1 Mensen en middelen

Om een stevige en professionele organisatie te bouwen, zijn mensen cruciaal. We hebben in 2023 een goede basis gelegd voor een solide organisatie en geven hier vanaf 2026 een vervolg aan:

- Formatie
  Het RSJ IJsselland heeft op dit moment een vaste formatie van 10,5 Fte. Om de taken goed uit te kunnen voeren, is een vaste formatie nodig van 12,4. Fte. Het verschil van 1,89 Fte betreft 2 vacatures nl. inkoper en contractbeheerder. Deze vacatures worden nu door PNIL ingevuld. We hebben ook externe inhuur nodig voor het uitvoeren van incidentele werkzaamheden (bijvoorbeeld bij het uitwerken van het beheersplan, het maken van tariefberekeningen etc.). Deze kosten staan opgenomen bij het onderdeel specificatie algemene kosten.
- Bij het berekenen van de salariskosten is rekening gehouden met een CAO stijging van 5% per 1 april 2025.
- Opleidingsbudget: € 40.000,-
  Dit is gebaseerd op ruim 3% van onze begroting. In de markt zit dit gemiddeld tussen de 2 en 5%. Dit budget zetten we in op het bevorderen van de deskundigheid en kwaliteit van de medewerkers en voor het verbeteren van de samenwerking en teambuilding.

- Wervingskosten: € 10.000,-
  We merken in de huidige arbeidsmarkt dat werving van medewerkers ook extra tijd en middelen vergt. Voor genoemd bedrag gaan we uit van ca. 2 vacatures voor 2026, waarbij we een Wervings- en selectiebureau gebruiken.
- Arbo en verzuimkosten: € 1.000,-
  Gebaseerd op ca. 12 interventies, zoals werkplekonderzoek, verzuim- of loopbaancoach, onderzoek/bedrijfsarts per jaar.

5.2 Huisvesting

Vanaf de zomer van 2023 is het RSJ IJsselland gevestigd in het Stadhuis van Zwolle. Hier zijn 8 werkplekken beschikbaar. Dit is een verbetering ten opzichte van de situatie in het Stadskantoor (7 werplekken) maar er is nog steeds sprake van ruimtegebrek. De kosten voor huisvesting in het Stadhuis van Zwolle bedragen (geïndexeerd) € 82.500,- op jaarbasis. In 2025 zullen we verder oriënteren op mogelijkheden voor (meer) passende huisvesting.

5.3 Informatie en AO/IC

Het RSJ IJsselland moet voldoen aan eisen op het gebied van informatiebeheersing en AO/IC. Specifiek gaat dit over bijvoorbeeld beleid voor datalekken, voldoen aan archiefwetging, beschrijving van processen, taken verantwoordelijkheden, bevoegdheden, beleid en processen en processen voor de Wet open overheid (Woo). Een goed functionerende AO/IC helpt om de juiste informatie op het juiste moment beschikbaar te krijgen. Het helpt ook om de organisatie goed te beheren en te sturen. Er is in 2024 een 0- meting gedaan voor de AVG en archiefwet een plan van aanpak opgesteld. In 2025 zetten we hierin de noodzakelijke vervolgstappen.

5.4 Financiën

In de financiële bijlage bij deze notitie vindt u de financiële overzichten met toelichting voor de begroting 2026 in relatie tot de prognose 2024 en de begroting 2025. Hierbij dient op gemerkt te worden dat voor 2026 voor dit moment slechts beperkt incidentele uitgaven zijn voorzien. Hierbij realiseren wij ons dat de ontwikkelingen in het kader van de Hervormingsagenda mogelijk zullen leiden tot aanvullende opdrachten voor 2026. Wanneer zich dat voordoet zal het RSJ IJsselland hiervoor een separaat plan en begroting indienen.

Bevoorschotting
Het RSJ IJsselland wordt bevoorschot door de deelnemende gemeenten. De liquiditeitspositie wordt bepaald door tijdige bevoorschotting vanuit de deelnemende gemeenten. De bevoorschotting van de deelnemende gemeenten wordt jaarlijks vastgesteld middels een bijdrageregeling, waarbij zij ook garant staan voor de liquiditeits- en solvabiliteitspositie van het RSJ IJsselland, zodat het RSJ IJsselland aan haar verplichtingen kan voldoen. Het RSJ IJsselland heeft geen leningen, en er zijn ook geen schuldenlasten. Het RSJ IJsselland heeft in de huidige GR niet het mandaat om langlopende leningen aan te gaan of investeringen te doen en heeft tevens een eigen treasurystatuut die zelfstandig wordt uitgevoerd.

De verdeelsleutel die wordt gebruikt voor de verdeling over de gemeenten staat in de financiële bijlage.

Bijlage

Ontwikkeling begroting op hoofdlijnen komende jaren

In de kadernota 2025 is in de meerjarenbegroting ook een prognose voor de begroting 2026 opgenomen. Inmiddels met de kennis van nu kan de definitieve begroting 2026 opgesteld worden. Waarbij de prognose 2024 is opgesteld op basis van de 8 maandsrapportage.

Hieronder volgt een verdere onderbouwing.

Onderdeel / specificatie	Prognose 2024	Begroting 2024 herzien	Begroting 2025	Begroting 2026	Verschil 2026-2025 (positief = toename)
Formatie	€ 1.184.913	€ 1.218.478	€ 1.379.081	€ 1.476.500	€ 97.419
Personeel niet in loondienst	€ 237.549	€ 131.824	€ 4.000	€ -	€ -4.000
Personeelgerelateerde kosten	€ 103.488	€ 107.500	€ 100.000	€ 103.300	€ 3.300
Overige vaste kosten / algemene kosten	€ 499.875	€ 573.200	€ 639.300	€ 501.500	€ -137.800
Onvoorzien	€ -	€ 35.000	€ 40.000	€ 35.000	€ -5.000
Totale kosten	***€ 2.025.825***	***€ 2.066.002***	***€ 2.162.381***	***€ 2.116.300***	***€ -46.081***

De totale begrote kosten in 2026 zijn € 46.081 lager dan de begroting 2025. Dit is ruim 2% en op deze wijze wordt ook invulling gegeven aan de wens van een aantal gemeenten om een besparing te realiseren. Deze lagere begroting wordt voornamelijk gerealiseerd door:

- Enerzijds hogere kosten voor formatie door het (onder voorbehoud) indexeren van de salarissen met 5% per 1 april 2025 en jaarlijkse periodieke verhogingen, met een totaalbedrag van € 97.419;
- En aan de andere kant, lagere overige vaste kosten / algemene kosten, veroorzaakt door lagere incidentele posten die verderop worden toegelicht, met een totaalbedrag van € -137.800.

Specificatie personeel gerelateerde kosten

Onderdeel / specificatie	Prognose 2024	Begroting 2024 herzien	Begroting 2025	Begroting 2026	Verschil 2026-2025 (positief = toename)
Opleidingskosten	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ -
Arbodienst	€ 1.500	€ 1.500	€ 2.500	€ 1.000	€ -1.500
Reiskosten en thuiswerkvergoeding	€ 27.000	€ 25.500	€ 26.500	€ 29.800	€ 3.300
Wervingskosten	€ 12.500	€ 25.000	€ 15.000	€ 10.000	€ -5.000
Overig	€ 22.488	€ 15.500	€ 16.000	€ 22.500	€ 6.500
Totale kosten	***€ 103.488***	***€ 107.500***	***€ 100.000***	***€ 103.300***	***€ 3.300***

De personeel gerelateerde kosten stijgen per saldo iets door verschillende posten.

Specificatie overige vaste kosten / algemene kosten

Onderdeel / specificatie	Prognose 2024	Begroting 2024 herzien	Begroting 2025	Begroting 2026	Verschil 2026-2025 (positief = toename)
Communicatie advies (digitale toegangkelijkheid)	€ 20.000	€ 40.000	€ 20.000	€ -	€ -20.000
Juridische ondersteuning	€ 35.000	€ 55.000	€ 58.000	€ 45.000	€ -13.000
Website	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ -
Advieskosten AO/IC en beheersplan	€ 93.500	€ 110.000	€ 87.500	€ 50.000	€ -37.500
Middelen regio-agenda	€ 12.500	€ 50.000	€ 110.000	€ 110.000	€ -
Overig kosten en verschillende projecten	€ 333.875	€ 313.200	€ 358.800	€ 291.500	€ -67.300
Totale kosten	***€ 499.875***	***€ 573.200***	***€ 639.300***	***€ 501.500***	***€ -137.800***

De totale kosten in de begroting 2026 dalen ten opzichte van de begroting 2025 met € -137.800 en dit komt met name door:

- Afloop van tijdelijke projectkosten communicatie advies/digitale toegankelijkheid, € -20.000;
- Besparing op juridische ondersteuning, € -13.000;
- Afloop van tijdelijke advieskosten AO/IC (€ -12.500) en het beheersplan (€ -25.000);
- De overige kosten en kosten projecten dalen in totaal met € -67.300, voornamelijk veroorzaakt door: stoppen project archivering (-20.000), lagere kosten voor procesbegeleiding (-€ 25.000) en stoppen met doorontwikkeling data gedreven werken (€-20.000).

Begroting apparaatskosten

Omschrijving	Begroting 2024 herzien	waarvan incidenteel	waarvan structureel	Begroting 2025	*waarvan incidenteel*	*waarvan structureel*	Begroting 2026	*waarvan incidenteel*	*waarvan structureel*
Formatie									
Door mutaties vast personeel, vervallen post flexibele, schil, begroten interimmers vanwege moeilijk vervulbare functies zoals inkoper is er per saldo tijdelijk meer begroot	1.350.302	39.124	1.311.178	1.383.081	*0*	*1.383.081*	1.476.500	*0*	*1.476.500*
Overige vaste kosten -algemene kosten									
Contractmanagement & -beheer:									
Adviesk. beheersplan, normering contractmanagement	*85.000*	85.000	0	75.000	*75.000*	*0*	50.000	*50.000*	*0*
Doorontwikkeling datagedreven werken	20.000	20.000	0	20.000	*20.000*	*0*	0	*0*	*0*
Werkorganisatie RSJ:									
Compliance									
Advieskosten AO/IC	*25.000*	*25.000*	*0*	12.500	*12.500*	*0*	0	*0*	*0*
Projekt archivering	25.000	25.000	0	20.000	*20.000*	*0*	0	*0*	*0*
Functionaris gegevensbescherming	10.000	0	10.000	11.000	*0*	*11.000*	7.500	*0*	*7.500*
Advieskosten digitale toegangkelijkheid	40.000	20.000	20.000	20.000	*0*	*20.000*	0	*0*	*0*
Projekt data op orde	10.000	10.000	0	0	*0*	*0*	0	*0*	*0*
Overig:									
Advieskosten hervormingsagenda	23.000	23.000	0	23.000	*23.000*	*0*	25.000	*25.000*	*0*
Middelen regio-agenda	50.000	5.000	45.000	110.000	*65.000*	*45.000*	110.000	*110.000*	*0*
ICT	95.000	0	95.000	101.000	*0*	*101.000*	105.000	*0*	*105.000*
Procesbegeleiding herziening regiovisie	0	0	0	50.000	*50.000*	*0*	25.000	*25.000*	*0*
Diversen per saldo	332.700	0	332.700	336.800	*0*	*336.800*	317.300		*317.300*
Totaal	*2.066.002*	*252.124*	*1.813.878*	*2.162.381*	*265.500*	*1.896.881*	*2.116.300*	*210.000*	*1.906.300*

Bovenstaande tabel geeft inzicht in het verloop van de incidentele en structurele kosten over de verschillende jaren.

Formatieoverzicht

Onderdeel / specificatie	Begroting 2024 herzien	Begroting 2025	Begroting 2026
Regiomanager	1,00	1,00	1,00
Netwerksecretaris	1,00	1,00	1,00
Controller	0,50	0,50	0,50
HR adviseur	0,22	0,22	0,22
Projectleider	1,78	1,78	1,78
Inkoopadviseur	0,89	0,89	0,89
Contractmanager	2,78	2,78	2,78
Data-analist	0,89	0,89	0,89
Contractbeheerder	0,89	0,89	0,89
Medewerker bedrijfsvoering	0,45	0,45	0,45
Functioneel beheerder	0,44	0,44	0,44
Management ondersteuning - secretariaat	1,56	1,56	1,56
Totaal formatie (incl PNIL)	12,40	12,40	12,40

Verdeling apparaat kosten over gemeenten

Gemeente	Verdeel-sleutel	Begr 2024 herzien	Begr 2025	Begr 2026
Dalfsen	4,06%	83.880	87.793	85.922
Deventer	21,46%	443.364	464.047	454.158
Hardenberg	10,48%	216.517	226.618	221.788
Kampen	10,59%	218.790	228.996	224.116
Olst-Wijhe	3,00%	61.980	64.871	63.489
Ommen	2,86%	59.088	61.844	60.526
Raalte	5,91%	122.101	127.797	125.073
Staphorst	2,39%	49.377	51.681	50.580
Steenwijkerland	7,85%	162.181	169.747	166.130
Zwartewaterland	3,79%	78.301	81.954	80.208
Zwolle	27,61%	570.423	597.033	584.311
	100,00%	2.066.002	2.162.381	2.116.300

De verdeelsleutel voor 2026 is gelijk aan 2024 en 2025.

Aanvullende activiteiten voor gemeenten

Onderstaande activiteiten worden via het RSJ doorbelast aan de gemeenten.

Aanvullende activiteiten		2025 verwacht	2026 verwacht
Beschikbaarheidswijzer		29.000	29.000
Werkbudget wachttijden		70.000	-
Extra uren hervormingsagenda		30.000	30.000
Kosten clientenplatvorm		14.000	14.000
Crisisfunctie Karakter		433.508	433.508
BTW over apparaatskosten		pm	pm
		576.508	506.508
Gemeente	**Verdeel-sleutel**	**2025 verwacht**	**2026 verwacht**
Dalfsen	4,06%	23.406	20.564
Deventer	21,46%	123.719	108.697
Hardenberg	10,48%	60.418	53.082
Kampen	10,59%	61.052	53.639
Olst-Wijhe	3,00%	17.295	15.195
Ommen	2,86%	16.488	14.486
Raalte	5,91%	34.072	29.935
Staphorst	2,39%	13.779	12.106
Steenwijkerland	7,85%	45.256	39.761
Zwartewaterland	3,79%	21.850	19.197
Zwolle	27,61%	159.174	139.847
	100,00%	576.508	506.508

De kosten van de beschikbaarheidsfunctie van Karakter (groot € 423.534,- in 2025) worden rechtstreeks door Karakter gefactureerd aan de gemeenten.