servicebureau Jeugdhulp Haaglanden

BEGROTINGSWIJZIGING 2026



Servicebureau Jeugdhulp Haaglanden
Koninginnegracht 7
2514 AA Den Haag
Tel: 085-485 54 17

www.SbJH.nl
Email: info@sbjh.nl

Inhoud

1 Aanbieding 3

1.1. Inleiding 3

1.2. De gemeenschappelijke regeling en haar bestuur 3

2 Aangepaste begroting 4

2.1. Aanleiding begrotingswijziging 4

3 Besluit bestuur 9

Bijlagen 10

Bijlage 1: Voorschotbedragen 2026 e.v. 10

Bijlage 2: Bijlage verschillen 11

Bijlage 3: Begroting oude stijl 12

Bijlage 4: Meerjarenbegroting op taakveldniveau 13

1 Aanbieding

1.1. Inleiding

De Begroting SbJH 2026 is in het 1ste kwartaal 2025 opgesteld en op 4 september 2025 formeel vastgesteld. Conform het besluit van het bestuur van het SbJH is besloten om zoveel mogelijk, maar niet geheel, tegemoet te komen aan de taakstelling 2026 van 6,2% (€ 308K).

In de reactie op de zienswijzen zijn de raden geïnformeerd op welke wijze deze taakstelling voor zover mogelijk daadwerkelijk ingevuld werd en welke posten, inmiddels bekend, bij deze begrotingswijziging tenminste zouden worden verwerkt. Zoals toegezegd betekent dit tevens dat er, bij het aanleveren van de begroting 2027, een begrotingswijziging 2026 moet plaatsvinden.

Deze begrotingswijziging 2026 treft u hierbij aan.

1.2. De gemeenschappelijke regeling en haar bestuur

Het bestuur bestaat per datum vaststelling van de begrotingswijziging uit de volgende leden:

Voorzitter:	mevr. L. Bentvelzen	(wethouder gemeente Rijswijk)
Lid:	dhr. H. Bredemeijer	(wethouder gemeente Den Haag)
Lid:	mevr. M. van Bijnen	(wethouder gemeente Pijnacker-Nootdorp)
Secretaris:	mevr. M. Dijns	(directeur Servicebureau Jeugdhulp Haaglanden)

Het Servicebureau kent een éénhoofdige directie: mevrouw M. Dijns.

M. Dijns
Directeur Servicebureau Jeugdhulp Haaglanden
X september 2026

2 Aangepaste begroting

2.1. Aanleiding begrotingswijziging

Het SbJH heeft met de kaderbrief GR-en 2026 de opdracht gekregen om te komen tot een bezuiniging van 6,2% ná indexatie (€ 308K).
Het SbJH heeft in de begrotingswijziging en de begroting 2026 hiervan 3,5% (€ 165K) gerealiseerd. Daarmee blijft een nog te realiseren gedeelte ad € 143K bestaan.
In deze begrotingswijziging komen wij daarop, zoals ook reeds aangegeven in de reactie op de zienswijzen, terug.

De begrotingswijziging zal als volgt worden opgebouwd:

- Werking 500K-post en gevolgen € 386K direct, € 55K overhead, € 441K totaal
- Overige mutaties op basis van analyses € -134K direct, € 37K overhead, € -97K totaal
- Beleidsmatige mutaties € -48K direct, € -8K overhead, € -56K totaal

Totale mutatie lasten € 204K direct, € 84K overhead, Totaal € 288K
Totale mutatie overige baten € 65K direct
Totale mutatie bijdrage gemeenten (saldo) = € 288K -/- € 65K = € 223K (zie ook bijlage 2).

Werking € 500k post

Tussen de gemeenten en het SbJH is afgesproken dat de kosten van nieuwe taken in eerste instantie via de post “Extra taken SbJH” ad € 500k worden gefinancierd om deze vervolgens, per de eerst volgende mogelijkheid, in de reguliere begroting van het SbJH op te nemen. Uitdrukkelijke randvoorwaarde hiervoor is dat er een besluit ligt van het regionale Directeuren Overleg Jeugd, d.w.z. dat het geoormerkt geld betreft. Deze post is dan ook niet vrij beschikbaar voor het SbJH, telt niet mee in het resultaat van het SbJH maar zal wel verantwoord worden in de verantwoording van het SbJH. Jaarlijks zal deze post door de gemeenten worden aangevuld tot de gewenste € 500k, waardoor alleen het werkelijke gebruik van het voorgaande jaar tot lasten zal leiden. In het jaar zelf zal de boeking resultaat neutraal zijn (alleen aanvulling van het saldo tot het gewenste bedrag).
Er komen deze begrotingswijziging diverse mutaties uit de post “Extra taken SbJH”.

Op grond van extra toegekende taken heeft het DO naar 2026 gerekend voor € 611K aan extra taken zoals extra benodigde capaciteit bij control en bij data analyses in verband met een verhoogde vraag naar (meer en meer inhoudelijke) informatie, het centraal regelen van de maatwerkovereenkomsten etc. toegewezen aan het SbJH. Een deel van deze taken is van tijdelijke aard.

	Begrotingseffecten		
Omschrijving extra personeel	FTE mutaties	Besluiten DO	Totaal
Inkoop- en contractmanagement	0,2	€ 48	€ 48
Control	1,2	€ 171	€ 171
Informatiemanagement en automatisering	1,3	€ 196	€ 196
Externen	-	€ 196	€ 196
Totaal extra personeel	**2,7**	**€ 611**	**€ 611**

Bereiken taakstelling

Naast de extra taken is, in overleg met het DO, ook gesproken over bezuinigingen. Door afscheid te nemen van personeel (1 FTE declaratiemedewerker per 1 januari 2026 en de ketencoördinator in de loop van 2026) wordt in 2026 een bezuiniging gerealiseerd van € 170K.
Met de bezuiniging van € 170K is de nog te realiseren bezuiniging ad € 143K bereikt.

	Begrotingseffecten		
Omschrijving minder personeel	FTE mutaties	Besluiten DO	Totaal
Regie/Ketencoördinatie	-0,5	€ -83	€ -83
Declaratieservices	-1,0	€ -87	€ -87
Totaal minder personeel	**-1,5**	**€ -170**	**€ -170**

Omschrijving	Werking € 500k post					
	Directe kosten		Overhead		Totaal	
Personeelkosten 500k	€	556	€	55	€	611
Personeelkosten taakstelling	€	-170	€	-	€	-170
ICT	€	-	€	-	€	-
Bedrijfsvoering	€	-	€	-	€	-
Huisvesting	€	-	€	-	€	-
Totaal	**€**	**386**	**€**	**55**	**€**	**441**

Overige mutaties op basis van analyses

Zoals altijd heeft het Servicebureau de gewoonte om, indien een begrotingswijziging of nieuwe begroting wordt ingediend, altijd reëel te begroten en dus niet alleen te indexeren.
Op basis van deze analyses blijkt dat op sommige gebieden de lasten wat zullen stijgen, maar dat op andere gebieden de kosten kunnen afnemen.

De grootste mutaties zijn:

Omschrijving	Overige mutaties o.b.v. analyses					
	Directe kosten		Overhead		Totaal	
Personeelkosten	€	-	€	-	€	-
ICT	€	-99	€	10	€	-89
Bedrijfsvoering	€	-34	€	13	€	-21
Huisvesting	€	-	€	14	€	14
Totaal	**€**	**-134**	**€**	**37**	**€**	**-97**

<u>ICT (€ -89K)</u>

- Bij de ICT zijn de kosten aangepast op basis van de effecten van afspraken met aanbieders. Deze gesprekken hebben in veel gevallen geleid tot een neerwaartse aanpassing van de kosten, bijvoorbeeld doordat aanbieders geen volledige indexatie hebben toegepast. Deze voordelen geven wij terug aan de gemeenten door de kosten op dit onderdeel te verlagen. Op de directe ICT-kosten is dit effect per saldo € -99K.
- Bij de indirecte ICT-kosten is er per saldo wel een stijging. Tegenover dalingen in de ICT-kosten ad € -21K, staan de volgende stijgingen:
    - Ons platform wordt duurder door eisen vanuit NIS2 en meer gebruikers vanwege de inkoop € +11K
    - IT-gerelateerde stijgingen door verhuizing naar de nieuwe locatie € +8K.
    - Stijging van de incidentele ICT-kosten omdat we merken dat de kosten voor apparatuur met de benodigde specificaties voor de toekomstige werkomgeving gemiddeld flink zijn gestegen € +13K.

Bedrijfsvoering (€ -21K)

- Op basis van een schatting van onze accountant (GAD) wordt de begroting 2026 naar beneden bijgesteld met € -34K, bestaande uit een daling van de verwachte controlekosten op de zorgverantwoordingen ad € -39K en een stijging van de verwachte controlekosten op de jaarrekening ad € 5K. Dit zijn directe kosten
  Naast deze kosten bestaan kosten GAD voor specifieke werkzaamheden (HTP, regiobegroting en inkoop), welke aldaar worden toegerekend voor € 38K. Deze kosten zijn zodoende geen onderdeel van de begroting van de GR.
- De aanzienlijke stijging van het ziekteverzuim heeft ertoe geleid dat wij onze begrote arbokosten met € 6K naar boven hebben bijgesteld.
- Door de verhuizing kunnen wij voor verbruiksartikelen niet meer meeliften op de gemeente waar we gehuisvest zijn. We hebben deze kosten begroot op € 7K.
- Diverse andere mutaties zijn beperkter in omvang en leiden per saldo tot een mutatie van € 0K.
  Ziekteverzuim, verhuizing en overige mutaties zijn overhead.

Huisvesting (+14K)

- Doordat de investeringen te laag waren begroot stijgen de afschrijvingslasten met € 10K.
- Voor kleinere bestedingen aan kantoorinrichting nemen we € 6K jaarlijks op.
- Andere, kleinere mutaties leveren per saldo een mutatie van € -2K op.

Overige bijdragen (-€ 65K)

Omschrijving	Overige mutaties o.b.v. analyses	Totaal
Overige baten		€ 65
Totaal		**€ 65**

- De dekking vanuit overige bijdragen kunnen, mede doordat we veel inzet doen op regionale projecten, stijgen met € 65K. Hierdoor kan de algemene bijdrage van de gemeenten dus omlaag.

Beleidsmatige mutaties

Omschrijving	Beleidsmatige mutaties		
	Directe kosten	Overhead	Totaal
Personeelkosten	€ -48	€ -8	€ -56
ICT	€ -	€ -	€ -
Bedrijfsvoering	€ -	€ -	€ -
Huisvesting	€ -	€ -	€ -
Totaal	**€ -48**	**€ -8**	**€ -56**

Naast alle bovenstaande mutaties is ook met een blik op de toekomst goed gekeken naar de organisatie, en hoe een en ander dan is in te vullen.
Deze analyse heeft ertoe geleid dat is besloten tot de volgende mutaties:

- Benodigde capaciteit Control S12 -0,3 FTE
- Door herverdeling taken verlagen van de functionele schaal van enkele werkzaamheden control van S11 naar S10 met betrekking tot 0,9 FTE.
- Voorlopig wordt geen verdere afbouw gedaan op de afdeling declaraties (was besproken als mogelijke bezuinigingsoptie). Gebleken is dat de afdeling bij de huidige bezetting reeds zeer gevoelig is voor plotselinge tegenvallers.
- De bezuiniging vanuit deze mutaties is € -56K, waarvan € -8K overhead.

Naast dit alles is ook vastgesteld dat de DVO inmiddels niet meer aansluit op de praktijk.
Om dit op te pakken is er een projectgroep onder leiding van de directeur SbJH en 2 gemeenten bezig de DVO te actualiseren. Bij de begrotingswijziging 2027 zullen de uitkomsten worden meegenomen.

3 Besluit bestuur

Het bestuur van het Servicebureau;

Gelezen de toezending van de ontwerpbegroting aan de raden van de deelnemende gemeenten en aan Provinciale Staten van Zuid-Holland, zes weken voor de vaststelling in het Bestuur;

BESLUIT:

1. De begrotingswijziging voor het jaar 2026 conform vast te stellen;

Aldus besloten in de openbare vergadering van het bestuur op x september 2026.

De voorzitter,	De secretaris,
L. Bentvelzen	M. Dijns

Bijlagen

Bijlage 1: Voorschotbedragen 2026 e.v.

Kostenverdeling naar gemeenten op basis van aantal inwoners (€ x 1.000)	2026	2027*	2028*	2029*
Delft	€ 467	€ 454	€ 456	€ 454
Den Haag	€ 2.409	€ 2.339	€ 2.354	€ 2.339
Leidschendam-Voorburg	€ 332	€ 322	€ 324	€ 322
Midden-Delfland	€ 82	€ 80	€ 80	€ 80
Pijnacker-Nootdorp	€ 246	€ 239	€ 241	€ 239
Rijswijk	€ 257	€ 250	€ 251	€ 250
Wassenaar	€ 117	€ 113	€ 114	€ 113
Westland	€ 495	€ 481	€ 484	€ 481
Zoetermeer	€ 551	€ 535	€ 538	€ 535
Totaal	**€ 4.956**	**€ 4.813**	**€ 4.843**	**€ 4.813**

Kosten uittredende gemeente (€ x 1.000)	2026	2027*	2028*	2029*
Voorschoten	**€ 80**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

De voorschotbedragen zijn (conform afspraak) inclusief BTW. Zie regel bijdragen in bijlage 2.

** Verdeling betreffende de begrotingswijziging 2026 is conform de begroting 2026 op basis van de inwonersaantallen per 1 januari 2025.De verdeling voor 2027 en verder zal worden aangepast op basis van de inwonersaantallen van 1 januari van het jaar voorafgaand.*

Ten behoeve van de facturatie geven we onderstaand voor 2026 de bijdragen in gehele euro's:

Kostenverdeling naar gemeenten 2026	x € 1.000	x € 1
Delft	€ 467	€ 467.112
Den Haag	€ 2.409	€ 2.408.872
Leidschendam-Voorburg	€ 332	€ 331.861
Midden-Delfland	€ 82	€ 82.307
Pijnacker-Nootdorp	€ 246	€ 246.304
Rijswijk	€ 257	€ 257.280
Wassenaar	€ 117	€ 116.685
Westland	€ 495	€ 495.391
Zoetermeer	€ 551	€ 550.670
Totaal	**€ 4.956**	**€ 4.956.483**

Kostenverdeling uittredende gemeente	x € 1.000	x € 1
Totaal	**€ 80**	**€ 79.699**

Naast bovenstaande bijdrage bestaat een geoormerkte bijdrage ad € 500k. Dit bedrag wordt uiteraard alleen als voorschot in rekening gebracht en aangevuld voor zover gebruikt in voorgaande jaar.

Bijlage 2: Bijlage verschillen

Exploitatieoverzicht (€ 1.000) Lasten	2026 primair begroting	2026 aangepast begroting	verschil	verklaring onder
1. Personele formatie	€ 3.263	€ 3.601	€ 338	*Personele formatie*
2. Bedrijfsvoering	€ 201	€ 167	€ -34	*Bedrijfsvoering*
3. Automatisering (ICT)	€ 701	€ 602	€ -99	*Automatisering*
4. Projecten	€ 63	€ 63	€ -	*Overige uitgaven*
5. Huisvesting	€ -	€ -	€ -	*Huisvesting*
6. Overhead	€ 964	€ 1.049	€ 84	*Personele formatie, Automatisering en Huisvesting*
7. Onvoorzien	€ -	€ -	€ -	*Onvoorzien*
8. Extra taken SbJH, bestuurlijk afgestemd (lasten)	€ 500	€ 500	€ -	*Extra taken (lasten)*
Totaal lasten	€ 5.693	€ 5.981	€ 288	
Dekking exploitatie regulier				
Bijdragen gemeenten	€ 4.813	€ 5.036	€ 223	*Baten algemeen*
Overige baten	€ 290	€ 355	€ 65	*Overige baten*
Financiële baten en lasten (rente)	€ 90	€ 90	€ -	*Financiële baten en lasten*
Extra taken SbJH, bestuurlijk afgestemd (baten)	€ 500	€ 500	€ -	*Extra taken (lasten)*
Totaal baten	€ 5.693	€ 5.981	€ 288	
Resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ -**	

Alle verschillen zijn structureel van aard.

Cijfermatige toelichting op de wijzigingen

Per onderdeel is aangegeven wat het verschil is met de initiële begroting 2026. Deze wijzigingen worden hieronder nader toegelicht.

LASTEN verschil +€ 288k

Omschrijving	Totaal Directe kosten	Overhead	Totaal
Personeelkosten	€ 338	€ 47	€ 385
ICT	€ -99	€ 10	€ -89
Bedrijfsvoering	€ -34	€ 13	€ -21
Huisvesting	€ -	€ 14	€ 14
Totaal	**€ 204**	**€ 84**	**€ 288**

Personele formatie *totaal +€ 385k (verschil +€ 338k direct, +€ 47k overhead)*

De personele lasten stijgen voornamelijk door 1 oorzaak:

- Toekenning extra taken door DO in 2025 € 611k. Dit betreft diverse werkzaamheden waaronder het uitvoeren van de maatwerkcontracten en het aanleveren van extra en afwijkende analyses.

Naast de lastenstijging zijn er ook diverse lastendalingen:

- Bezuiniging in overleg met DO (afbouwen ketenregiseur en afscheid 1 FTE declaraties ad € -170k).
- Beleidstechnische wijziging (invulling taken control). Door herverdeling taken en kritische beoordeling is het mogelijk geweest om de taken control goedkoper uit te voeren met als gevolg een daling van de lasten met € -56K

NB, voor de komende jaren zijn ook bezuinigingen opgenomen. Realisatie daarvan in 2026 was niet mogelijk. Het betreft:

- Afronding afbouw ketenregiseur € -83k op basis van waarde 2026.
- Vervallen 1 fte contractbeheer per einde 2027 ad € -98k op basis van waarde 2026.

Bedrijfsvoering *totaal -€ 21k (verschil -€ 34k direct, +€ 13k overhead)*

De directe bedrijfskosten daken met € 34k op basis van een schattingsopgave van de accountant. De verdeling is als volgt:

- Jaarrekeningkosten € +5k
- Raming en inkoop zorg met bijbehorende controles € -39k.

Bij de overhead zijn de belangrijkste mutaties:

- Stijging arbokosten met € +6k. Deze stijging is gerelateerd aan de flinke stijging van het ziekteverzuim in 2025 en de daarop verwachte langdurige gevolgen.
- Introductie verbruikskosten ad € 7k. Omdat we nu een eigen locatie hebben kunnen we voor de verbruikskosten niet mee leunen op de gemeente waar we ons onderkomen hebben. Deze kosten moeten we dus zelf pakken.

Automatisering *totaal -€ 89k (verschil -€ 99k direct, +€ 10k overhead)*

De automatiseringskosten zijn in totaal met € -120k gedaald door nieuwe afspraken met aanbieders voor correcties van de dienstverlening (€ -99k direct, € -21k overhead).
Daarnaast zijn enkele duidelijke stijgingen zichtbaar:

- Platform € +11k, wegens eisen NIS2 en extra gebruikers inkoop)
- Extra diensten wegens eigen locatie (internet, lease printer etc) € +8k.
- Extra geschatte lasten aanschaf apparatuur € +13k. We zien dat de eisen voor de nieuwe omgeving waar we heen gaan in verband met NIS2 hoger zijn en zodoende dat de gemiddelde aanschafwaarde van de apparatuur gaat stijgen.

BATEN verschil +€ 288k

Bijdragen gemeenten *verschil +€ 223k direct*

In bijlage 1 zijn de voorschotbijdragen voor de komende vier jaar per deelnemer vermeld. Hierbij is geen rekening gehouden met indexatie en kostencorrecties 2028 en verder.
De stijging is een direct gevolg van besluiten DO voor extra taken SbJH.

Overige baten *verschil +€ 65k direct*

Bij de bepaling van de begrotingswijziging is een kritische herbeoordeling geweest van de overige baten. Per saldo stijgen de overige baten door extra inzet vanuit het SbJH ter ondersteuning van het project inkoop 2027.

Bijlage 3: Begroting oude stijl

Omdat de toevoeging van overhead in de BBV de begroting er niet duidelijker op maakt is hieronder de begroting oude stijl opgenomen.

Exploitatieoverzicht (€ x 1.000) Lasten	2023 realisatie	2024 realisatie	2025 Begroting	2026 begroting primair	2026 begroting aangepast	2027-2029* begroting
1. Personele formatie	€ 2.920	€ 3.627	€ 3.631	€ 3.708	€ 4.093	€ 4.010
2. Bedrijfsvoering	€ 332	€ 357	€ 442	€ 420	€ 399	€ 399
3. Automatisering (ICT)	€ 746	€ 966	€ 865	€ 877	€ 788	€ 788
4. Projecten	€ 2.217	€ 731	€ 62	€ 63	€ 63	€ 63
5. Huisvesting	€ 162	€ 166	€ 88	€ 126	€ 139	€ 139
7. Onvoorzien	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
8. Extra taken SbJH, bestuurlijk afgestemd (lasten)	€ 137	€ 206	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500
Totaal lasten	€ 6.514	€ 6.053	€ 5.587	€ 5.693	€ 5.981	€ 5.899
Dekking exploitatie regulier						
Bijdragen gemeenten	€ 4.563	€ 4.524	€ 5.007	€ 4.813	€ 5.036	€ 4.953
Overige baten	€ 2.323	€ 1.105	€ 284	€ 290	€ 355	€ 355
Financiële baten en lasten (rente)	€ 99	€ 131	€ -	€ 90	€ 90	€ 90
Extra taken SbJH, bestuurlijk afgestemd (baten)	€ 137	€ 206	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500
Totaal baten	€ 7.122	€ 5.966	€ 5.791	€ 5.693	€ 5.981	€ 5.899
Resultaat	**€ 608**	**€ -87**	**€ 204**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Bijlage 4: Meerjarenbegroting op taakveldniveau

Taakvelden GR (x € 1.000)	Realisatie 2024	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten					
0. Bestuur en ondersteuning					
0.1 Bestuur	€ 34	€ 37	€ 37	€ 37	€ 37
0.4 Overhead	€ 1.186	€ 1.049	€ 1.049	€ 1.079	€ 1.049
0.10 Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
6. Sociaal domein					
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	€ 4.833	€ 4.896	€ 4.813	€ 4.813	€ 4.813
Baten					
0.5 Treasury	€ 131	€ -	€ -	€ -	€ -
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	€ 5.835	€ 5.981	€ 5.899	€ 5.929	€ 5.899
Totaal	**€ 87**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Een negatief bedrag bij totaal impliceert een positief resultaat.