

Inkoopbureau H10
Postbus 15
2700 AA Zoetermeer
Tel 079-8896024

www.h10inkoop.nl

Email: info@h10inkoop.nl

BEGROTING

BJ 2019

Zoetermeer, 29 maart 2018

INHOUDSOPGAVE

Inhoud

1.	Aanbieding.....	1
1.1.	INLEIDING.....	1
1.2.	De gemeenschappelijke regeling en haar bestuur	2
1.3.	Leeswijzer	2
2.	Begroting	3
3.	Financiële begroting 2019-2022	4
3.1	Inleiding.....	4
3.2	Uitgangspunten.....	4
3.3	Programma	4
3.4	Financiële meerjarenbegroting	6
3.5	Algemene dekkingsmiddelen	7
3.6	Reservemutaties.....	8
4.	Paragrafen.....	9
4.1	Inleiding.....	9
4.2	Paragraaf weerstandsvermogen.....	9
4.3	Paragraaf Financiering	11
4.4	Paragraaf Bedrijfsvoering.....	12
5.	Besluit bestuur	14
	Bijlagen.....	15
	Inkoopbureau H10	18

1. Aanbieding

1.1. INLEIDING

Voor u ligt de begroting 2019-2022 van de gemeenschappelijke regeling Inkoopbureau H10 (hierna te noemen het Inkoopbureau).

Het Inkoopbureau is op 24 november 2014 opgericht. Volgens artikel 3 van de gemeenschappelijke regeling behartigt het Inkoopbureau de belangen van de gemeenten op het terrein van uitvoering van inkooptaken op taakonderdelen binnen het sociaal domein.

Op basis van de gemeenschappelijke regeling is een dienstverleningsovereenkomst (DVO) opgesteld tussen het Inkoopbureau (opdrachtnemer) en de deelnemende gemeenten (opdrachtgever). In de DVO is de hoofdtaak (zoals verwoord in artikel 3 van de gemeenschappelijke regeling) verfijnd naar deeltaken waarmee het Inkoopbureau belast is ter uitvoering. De DVO is per 1 januari 2018 in een uitvoeringsprogramma geconcretiseerd.

Belangrijkste onderdelen van de uitvoering betreft contractering aanbieders die gedecentraliseerde Jeugdhulp leveren aan jeugdigen uit de deelnemende gemeenten, contractmanagement met deze aanbieders en controle op de facturering van de aanbieders.

Het Inkoopbureau is vooralsnog opgericht met de optie dat vóór 1 januari 2018, door de tien deelnemende gemeenten, bepaald wordt of de gemeenschappelijke regeling gehandhaafd wordt. Inmiddels is besloten tot verlenging van de gemeenschappelijke regeling tot 1 januari 2019. Daar waar in de begroting bedragen benoemd zijn in de jaren vanaf 2019 is dit dan ook onder voorbehoud van de continuering van de gemeenschappelijke regeling. In mei 2018 wordt besluitvorming over de toekomstige samenwerking binnen de H10 regio verwacht.

Het Inkoopbureau is een uitvoeringsorganisatie met één verantwoordelijk bestuur. Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording dienen Gemeenschappelijke Regelingen een sluitende meerjarenbegroting aan te bieden over het begrotingsjaar en de drie daarop volgende jaren. De onderhavige meerjarenbegroting betreft derhalve de periode 2019-2022.

BEGROTING INKOOPBUREAU

1.2. DE GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING EN HAAR BESTUUR

Het doel van de gemeenschappelijke regeling (artikel 3) is het behartigen van de belangen van de gemeenten op het terrein van uitvoering van inkooptaken op taakonderdelen binnen het sociaal domein. Het Inkoopbureau heeft tien deelnemende gemeenten, namelijk:

- ✓ Delft;
- ✓ Den Haag;
- ✓ Leidschendam-Voorburg;
- ✓ Midden-Delfland;
- ✓ Pijnacker-Nootdorp;
- ✓ Rijswijk;
- ✓ Voorschoten;
- ✓ Wassenaar;
- ✓ Westland;
- ✓ Zoetermeer.

Het bestuur bestaat per datum van de begroting uit de volgende leden:

Voorzitter:	mw. S. Bruines	(wethouder Gemeente Den Haag)
plv. Voorzitter:	mw. A.H. Hekker	(wethouder Gemeente Delft)
Penningmeester:	dhr. R.C. Paalvast	(wethouder Gemeente Zoetermeer)
Secretaris:	dhr. B.A. van Eijck	(directeur Inkoopbureau H10)

Het Inkoopbureau kent een éénhoofdige directie: dhr. B.A. van Eijck.

1.3. LEESWIJZER

In hoofdstuk 2 is de inhoudelijke beschrijving van de doelstellingen van het Inkoopbureau beschreven. In dit hoofdstuk worden de eerste twee W-vragen beantwoord, namelijk “Wat willen we bereiken?” en “Wat gaan we daarvoor doen?”.

Hoofdstuk 3 bevat de financiële begroting met een toelichting op de uitgangspunten en de beantwoording van de derde W-vraag, namelijk “Wat gaat het kosten?”.

In hoofdstuk 4 staan de verplichte paragrafen beschreven.

In hoofdstuk 5 is het besluit van het Bestuur opgenomen.

De bijlagen staan in hoofdstuk 6.

B.A. van Eijck
29 maart 2018

2. Begroting

Het Inkoopbureau voert een van tevoren afgesproken basispakket (gebaseerd op de DVO) voor de tien deelnemende gemeenten uit. Dit pakket is bepaald door de gedecentraliseerde Jeugdhulp. Onder Jeugdhulp wordt in dit verband verstaan: Jeugdhulp, Jeugdbescherming en Jeugdreclassering. Hierbij geldt dat de gemeenten verantwoordelijk zijn voor de beleidsvorming. Zij doen dat aan de hand van landelijke kaders, landelijke regelgeving en door invulling te geven aan de eigen (gezamenlijke) beleidsruimte.

De algemene doelstelling van het Inkoopbureau is het behartigen van de belangen van de gemeenten op het terrein van uitvoering van inkooptaken op taakonderdelen binnen het sociaal domein. Een daaruit vloeiende doelstelling is om door gezamenlijke inkoop en afhandeling van de facturering efficiency voordelen (door synergie effecten) te behalen.

Het Inkoopbureau heeft op basis van de gemeenschappelijke regeling de volgende taken:

- Uitvoering van de gezamenlijke inkoop en contractering – dat wil zeggen het bepalen van de wijze van inkoop, de inkoopprocedure en het contract – en leveranciersmanagement;
- Het op verzoek namens gemeenten optreden richting leveranciers om de voorwaarden en eisen, waaronder de overeenkomsten worden afgesloten te harmoniseren (gecombineerde inkoop);
- Het op verzoek van een individuele (of cluster van) gemeente(n) contracteren met leveranciers (individuele inkoop en contractering).

De bovengenoemde taken zijn uitgewerkt in een DVO, die tussen de deelnemende gemeenten (opdrachtgever) en het Inkoopbureau (opdrachtnemer) is afgesloten. In de DVO zijn verfijnde afspraken (spelregels) opgenomen tussen opdrachtgever en opdrachtnemer opgenomen. De voornaamste taken (afspraken) zijn:

- het afsluiten van contracten met de aanbieders van Jeugdhulp en het bijbehorende contractmanagement;
- het ontvangen en beoordelen van de digitale declaraties van de aanbieders;
- de gemeenten zijn verantwoordelijk voor de controle op het woonplaatsbeginsel en het afgeven van een zorgtoewijzing. Het Inkoopbureau controleert daarna of de ingediende declaratie matcht met de afgegeven zorgtoewijzing (JW301) en de andere contractuele voorwaarden en verzorgd op basis hiervan een betaalbestand ten behoeve van de verantwoordelijke gemeente;
- het analyseren van regionale uitgaven.

De daadwerkelijke betaling van de ontvangen facturen – van aanbieders van Jeugdhulp – gebeurt, op aangeven van het Inkoopbureau door de individuele gemeenten die zelf budgetverantwoordelijk zijn. Het Inkoopbureau genereert hiervoor wekelijks een betaalbatch. De begroting van het Inkoopbureau bevat alleen de uitvoeringslasten.

Zoals aangegeven in de inleiding zijn eventuele bedragen die benoemd zijn vanaf 1 januari 2019 onder voorbehoud van de continuering van de gemeenschappelijke regeling.

3. Financiële begroting 2019-2022

3.1 Inleiding

In dit hoofdstuk wordt de financiële begroting 2019-2022 van het Inkoopbureau weergegeven. Dit is een begroting die de structurele kosten van het Inkoopbureau weergeeft. De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) is op 15 november 2012 ingesteld. De bezoldiging van het personeel van het Inkoopbureau is op basis van de gemeentelijke cao (CAR) en blijft onder de WNT-norm. Voor het personeel wordt de CAR/UWO van de gemeente Zoetermeer gehanteerd.

3.2 Uitgangspunten

Voor de begroting hanteert het Inkoopbureau de uitgangspunten zoals verwoord in de “Kaderbrief begroting 2019 gemeenschappelijke regeling” en de structurele elementen in de gewijzigde begroting 2018.

3.3 Programma

Het Inkoopbureau is aangemerkt als een uitvoeringsorganisatie met als doel het behartigen van de belangen van de gemeenten op het terrein van uitvoering van inkooptaken op taakonderdelen binnen het sociaal domein. Dit vormt voor het Inkoopbureau het programma dat in 2019 zal worden uitgevoerd. In de jaarstukken 2019 zal het Inkoopbureau binnen dit programma zich verantwoorden over de uitgevoerde taken (afspraken volgens DVO):

- het afsluiten van contracten met de aanbieders van Jeugdhulp en het bijbehorende contractmanagement;
- het ontvangen en beoordelen van de facturen van de aanbieders;
- het controleren op het woonplaatsbeginsel door middel van de controle op de aanwezigheid van de toewijzing vanuit de gemeente (JW301) en op basis hiervan doorzetten van de desbetreffende facturen naar de verantwoordelijke gemeente;
- het analyseren van de gegevens in samenhang met de gemeentelijke accountgesprekken .

Bovenstaande taken zijn per 1 januari 2018 vervat in een uitvoeringsprogramma. Het uitvoeringsprogramma bevat meer activiteiten en taken dan initieel was bedacht voor het Inkoopbureau. De onderhavige begroting bevat alleen reguliere activiteiten/taken. Voor additionele taken uit hoofde van het uitvoeringsprogramma wordt per programma/project een projectbegroting opgesteld.

De ambitie van het Inkoopbureau, die voortvloeit uit de evaluatie van het Inkoopbureau van december 2016, is gericht op verder gaande professionalisering en operational excellence. Hierbij valt te denken aan het door ontwikkelen van de automatisering, het ontzorgen en stroomlijnen van de processen in de administratieve keten lopend van de jeugdhulpaanbieders t/m de gemeenten/Inkoopbureau waarbij het belang van de jeugdige centraal staat.

Uit hoofde van het uitvoeringsprogramma wordt in 2018 invulling gegeven aan maandelijkse accountgesprekken tussen gemeenten en het Inkoopbureau. Door het voeren van accountgesprekken zal de voorspelbaarheid en betrouwbaarheid van de geprognostiseerde kosten jeugdhulp per gemeente aanzienlijk toenemen.

BEGROTING INKOOPBUREAU

Het Inkoopbureau heeft in overleg met de gemeenten, prestatie-indicatoren ontwikkeld die de kwaliteit en werking van de keten in beeld brengen. Hierbij valt te denken aan indicatoren inzake beschikbaarheid jeugdhulp, naleving declaratieprotocol, naleving contracten.

3.3.1 Het Inkoopbureau sluit contracten af met de aanbieders van Jeugdhulp en voert het bijbehorende contractmanagement uit

Het Inkoopbureau is opgericht om contracten af te sluiten met de aanbieders van jeugdhulp. Het Inkoopbureau heeft hiervoor een contract set ontwikkeld (proces- en uitvoeringsovereenkomst). Met aanbieders van Jeugdhulp zijn voor de hulpverlening contracten afgesloten. Voorts voert het Inkoopbureau reguliere kwartaalgesprekken met de 14 grootste jeugdhulpaanbieders. De gesprekken met de overige jeugdhulpaanbieders worden op basis van een risico-analyse gevoerd.

Prestatie-indicator

Het Inkoopbureau sluit contracten af met de aanbieders van Jeugdhulp en voert het bijbehorende contractmanagement uit	Realisatie 2017	2018	2019	2020	Bron
Aantal contracten in beheer	295	206	206	206	Dashcare
Aantal kwartaalgesprekken	50	56	56	56	Contractmanagement

3.3.2 Het Inkoopbureau ontvangt en beoordeelt de facturen van Jeugdhulpaanbieders en zet de facturen door naar de verantwoordelijke gemeente

Het Inkoopbureau ontvangt de facturen van jeugdhulpaanbieders voor de geleverde zorg. Het Inkoopbureau zet de goedgekeurde facturen binnen 10 werkdagen door naar de verantwoordelijke gemeente middels een sepabestand. Alvorens de facturen worden doorgezet naar de verantwoordelijke gemeente beoordeelt het Inkoopbureau de facturen op een aantal formele en materiele aspecten (niet limitatief hieronder opgenomen):

- Is de facturerende jeugdhulpaanbieder gecontracteerd?
- Wordt het gecontracteerde tarief en product gefactureerd?
- Is voor de gefactureerde zorg een actieve toewijzing aanwezig?
- Is de gefactureerde periode conform de toewijzingsperiode?
- Bevat Zorgned de juiste en actuele gegevens (bankrekeningnummer etc.) van de jeugdhulpaanbieder?
- Etc.

Prestatie-indicator

Het Inkoopbureau ontvangt en beoordeelt de facturen van Jeugdhulpaanbieders en zet de facturen door naar de verantwoordelijke gemeente	Realisatie 2017	2018	2019 tm 2022	Bron
Percentage (%) van de afgehandelde factuurregels binnen de gestelde termijn (10 werkdagen)	90%	90%	90%	Zorgned

3.3.3 Het Inkoopbureau analyseert gegevens

Het declaratieproces wordt uitgevoerd door het Inkoopbureau. Uit dit declaratieproces destilleert het Inkoopbureau gegevens die geanalyseerd worden voor de informatiebehoefte op verschillende niveaus (contractmanagement, lokale teams, BVO, beleid en DO). Een evident onderdeel van de informatiebehoefte is een kostenprognose jeugdhulp voor het begrotingsjaar.

De informatie wordt door middel van verschillende kanalen gedeeld met de gemeenten:

- Accountgesprekken: dit is een maandelijks gesprek (startend vanaf maart 2018) tussen gemeente en het Inkoopbureau. Ieder gemeente geeft zelf aan wie aanwezig is bij dit gesprek;
- BVO: Het Inkoopbureau neemt deel aan het BVO. In het BVO wordt informatie gedeeld over de werking van het ketenproces.

Prestatie-indicator

Het Inkoopbureau analyseert gegevens en signaleert de mogelijke onder- en overschrijdingen t.o.v. budgetindicatie	Realisatie 2017	2018	2019	2020	Bron
Aantal accountgesprekken met gemeenten	4	90	90	90	Contractmanagement
Aantal prognoses jeugdhulp voor het begrotingsjaar	11	12	12	12	Geleverde bouwblokken

3.4 Financiële meerjarenbegroting

Het Inkoopbureau is een kleine en platte organisatie met een beperkte begroting waarbij de kostenposten onder te verdelen zijn in personele kosten, huisvesting en ICT. Na oprichting heeft het Inkoopbureau prioriteit gegeven aan de inrichting van het primaire proces (inkoop, contractmanagement en declaratiecontrole van de Jeugdhulp). In 2017 heeft het Inkoopbureau de professionalisering van de (interne) bedrijfsvoering gecontinueerd. Hiertoe heeft het Inkoopbureau in ICT (eigen apparatuur en vervanging van het pakket waarmee gewerkt wordt) en (kwalitatief) in medewerkers geïnvesteerd. Conform de geformuleerde ambitie zal het Inkoopbureau deze professionalisering in 2019 e.v. voortzetten. Door hoge mate van specialisatie en automatisering zal dit een continue proces worden voor het Inkoopbureau.

Tabel nominale begroting 2019-2022

Begroting 2019 (realistisch en inclusief btw)				
Personele formatie	2019	2020	2021	2022
Uitvoering basis taken inkoop/ contract en leveranciersmanagement	€ 1.722.570	€ 1.722.570	€ 1.722.570	€ 1.722.570
Bedrijfsvoering				
Bedrijfsvoering (excl. huisvesting en ict)	€ 100.961	€ 100.961	€ 100.961	€ 100.961
Accountantskosten (GAD)	€ 174.166	€ 174.166	€ 174.166	€ 174.166
Automatisering (ICT)				
Automatisering (ICT) (inclusief financieel administratief systeem)	€ 368.373	€ 368.373	€ 368.373	€ 368.373
Projecten				
Projecten	€ 165.000	€ 165.000	€ 165.000	€ 165.000
Huisvesting				
Huisvesting (inclusief werkplek, schoonmaak en belasting)	€ 40.684	€ 40.684	€ 40.684	€ 40.684
Subtotaal	€ 2.571.753	€ 2.571.753	€ 2.571.753	€ 2.571.753
Onvoorzien	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Totaal	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753

BEGROTING INKOOPBUREAU

Conform artikel 31 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling Inkoopbureau is in 2017 besloten tot continuering van het Inkoopbureau tot in ieder geval 1 januari 2019. In 2018 wordt op basis van een onderzoek door de samenwerkende colleges van burgemeesters en wethouders besloten of de samenwerking door middel van deze regeling door (een deel van) de gemeenten wordt voortgezet dan wel tot opheffing wordt besloten.

Op basis van de wijzigingen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient de overhead afzonderlijk in de begroting opgenomen te worden. De overhead van het Inkoopbureau H10 in 2018 is € 568.089. Dit bedrag wordt als volgt gespecificeerd:

Overhead				
Personele formatie	2019	2020	2021	2022
Uitvoering basis taken inkoop/ contract en leveranciersmanagement	€ 449.125	€ 449.125	€ 449.125	€ 449.125
Bedrijfsvoering				
Bedrijfsvoering (excl. huisvesting en ict)	€ 50.961	€ 50.961	€ 50.961	€ 50.961
Accountantskosten (GAD)	€ 12.638	€ 12.638	€ 12.638	€ 12.638
Automatisering (ICT)				
Automatisering (ICT) (inclusief financieel administratief systeem)	€ 14.681	€ 14.681	€ 14.681	€ 14.681
Huisvesting				
Huisvesting (inclusief werkplek, schoonmaak en belasting)	€ 40.684	€ 40.684	€ 40.684	€ 40.684
Subtotaal	€ 568.089	€ 568.089	€ 568.089	€ 568.089
Totaal overhead	€ 568.089	€ 568.089	€ 568.089	€ 568.089

Het Inkoopbureau H10 heeft een overhead van 21,3% (= €568.089/2.671.753), terwijl de gemiddelde overhead bij de gemeenten in 2017 op 32% lag.

3.5 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Het Inkoopbureau wordt gefinancierd door de tien deelnemende gemeenten. De verdeling van de kosten vindt plaats op basis van het bewonersaantal per 1 januari van het jaar voorafgaande aan de begroting.

Tabel algemene dekkingsmiddelen (baten)

Kostenverdeling naar gemeenten op basis van aantal inwoners	2019	2020*	2021*	2022*
Delft	€ 244.024	€ 244.024	€ 244.024	€ 244.024
Den Haag	€ 1.272.228	€ 1.272.228	€ 1.272.228	€ 1.272.228
Leidschendam-Voorburg	€ 178.891	€ 178.891	€ 178.891	€ 178.891
Midden-Delfland	€ 46.177	€ 46.177	€ 46.177	€ 46.177
Pijnacker-Nootdorp	€ 128.050	€ 128.050	€ 128.050	€ 128.050
Rijswijk	€ 124.722	€ 124.722	€ 124.722	€ 124.722
Voorschoten	€ 60.751	€ 60.751	€ 60.751	€ 60.751
Wassenaar	€ 62.358	€ 62.358	€ 62.358	€ 62.358
Westland	€ 256.894	€ 256.894	€ 256.894	€ 256.894
Zoetermeer	€ 297.658	€ 297.658	€ 297.658	€ 297.658
Totaal	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753

BEGROTING INKOOPBUREAU

Verdeling betreffende de begroting 2019 is op basis van inwonersaantallen per 1 januari 2018. De (kosten)verdeling over 2020 en verder zal worden aangepast op basis van de inwonersaantallen per 1 januari van het jaar voorafgaand.

Tabel inwonersaantallen (1 januari 2018)

Gemeente	Bevolking	Percentage
Delft	102.239	9,13%
Den Haag	533.026	47,62%
Leidschendam-Voorburg	74.950	6,70%
Midden-Delfland	19.347	1,73%
Pijnacker-Nootdorp	53.649	4,79%
Rijswijk	52.255	4,67%
Voorschoten	25.453	2,27%
Wassenaar	26.126	2,33%
Westland	107.631	9,62%
Zoetermeer	124.710	11,14%
Totaal H-10	1.119.386	100,00%

3.6 RESERVEMUTATIES

Het Inkoopbureau zal in 2019 geen reservemutaties hebben.

4. Paragrafen

4.1 Inleiding

In het Besluit Begroting en Verantwoording zijn zeven verplichte paragrafen opgenomen voor provincies, gemeenten en hun gemeenschappelijke regelingen. Deze zijn niet allemaal relevant voor het Inkoopbureau. Om die reden zijn de paragrafen lokale heffingen, grondbeleid, onderhoud kapitaalgoederen en verbonden partijen niet opgenomen.

4.2 Paragraaf weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate het Inkoopbureau in staat is tegenvallers op te vangen.

1. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen;
 - a. De weerstandscapaciteit; zijnde de middelen en de mogelijkheden waarover het Inkoopbureau beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
 - b. Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiele betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.
2. De paragraaf betreffende het weerstandvermogen bevat ten minste:
 - a. Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit
 - b. Een inventarisatie van de risico's
 - c. Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin het Inkoopbureau middelen beschikbaar heeft om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden.

Het Inkoopbureau heeft geen afgezonderd weerstandsvermogen. Onverwachte tegenvallers dienen direct gemeld te worden bij het bestuur, waarna gezamenlijk en in overleg met de tien gemeenten bekeken wordt hoe deze tegenvallers op te lossen. Financieel technisch zijn de tien gemeenten verantwoordelijk voor eventuele tegenvallers.

Weerstandscapaciteit (=beschikbare vermogen)

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, op te kunnen vangen. Tot de aanwezige weerstandscapaciteit van het Inkoopbureau worden de reserves gerekend.

Na uitnutting van deze capaciteit is het Inkoopbureau op de bijdrage van de deelnemers aangewezen. De gekwantificeerde risico's dienen op de weerstandscapaciteit in mindering te worden gebracht.

BEGROTING INKOOPBUREAU

Risico's (=benodigde vermogen)

Uit het geheel van (geïventariseerde) bedrijfs- en bestuur risico's worden de hiernavolgende specifiek benoemd. Dit zijn dus niet uitputtend alle risico's, maar wel risico's die naar inschatting van het Inkoopbureau de behoeven. Deze risico's kunnen financiële gevolgen hebben:

Risico	Maatregel
Terugtrekende deelnemers en/of het niet doorzetten van de GR per 1 januari 2019 hebben een risico voor de continuïteit van het Inkoopbureau.	Terugtrekking is alleen mogelijk volgens de uittredingsafspraken in de gemeenschappelijke regeling. Daarnaast dienen, conform de bepalingen van artikel 31 van de gemeenschappelijke regeling, de deelnemende gemeenten een besluit te nemen over het al dan niet voortzetten van de gemeenschappelijke regeling. Bij het niet doorzetten ontstaat per 1 januari 2019 een (financiële) verplichting in het kader van de wachtgeldregeling. Thans is het (door verscheidene oorzaken) voor het Inkoopbureau niet mogelijk om dit laatste risico te kwantificeren. Inmiddels wordt onderzoek uitgevoerd om de samenwerking binnen H10 toekomstbestendig te maken.
Risico's die voortvloeien uit rechtsgedingen als gevolg van handelen van het Inkoopbureau (reguliere taakuitvoering).	Deze risico's zoveel mogelijk verzekeren.
Technische incidenten zoals gebouwen, ICT, archief e.d.	In voorkomend geval (aanschaf hardware) wordt een beroep gedaan op de post onvoorzien of de overige weerstands-capaciteit.
Gedragsrisico's: integriteit, fraude, misbruik en oneigenlijk gebruik van bevoegdheden, rechtmatigheid.	In de financiële verordening zijn spelregels opgenomen voor rechtmatigheid. Het Inkoopbureau wil de goede werking van de administratieve organisatie en interne controle waarborgen door middel van een intern controleplan. Er is aandacht van het management voor rechtmatigheid. Het betreft hier een proces dat continue de aandacht behoeft.
Externe onvoorziene ontwikkelingen: benodigde investeringen vanwege wettelijke ontwikkelingen.	Aanpassingen van wetgeving en/of verschuiving in zorgsoorten leveren spanning op de personele bezetting van het Inkoopbureau. In overleg met de deelnemende gemeenten zal naar oplossingen worden gezocht.
Onvoorziene omstandigheden zoals archiefvorming en ICT die niet in beginsel waren voorzien.	In voorkomend geval is er een meldingsplicht vanuit het Inkoopbureau naar het bestuur en worden gezamenlijk de acties uitgezet en bepaald. De financiering vindt hetzij plaats door een beroep te doen op de post onvoorzien of na bestuurlijke besluitvorming hierover via een beroep op de deelnemende gemeenten.
Het risico van extra dan wel hogere kosten i.v.m. noodzakelijke aanpassing hard- en software die in de opstartfase niet is voorzien.	Met de aanbesteding van het jeugdportaal en de leeromgeving en de implementatie hiervan in 2018/2019 blijft dit risico bestaan. Bij grote (onvoorziene) tegenvallers wordt geëscaleerd naar het bestuur en de deelnemende gemeenten.
Het risico dat de werkzaamheden meer personele capaciteit vragen dan vooraf ingeschat.	In voorkomende gevallen loopt dit via de post onvoorzien. Eventueel wordt een beroep gedaan op de deelnemende gemeenten.

BEGROTING INKOOPBUREAU

Implementatie nieuwe (ICT) software pakketten.	Het jeugdportaal en de leeromgeving dient aanbesteed te worden. Na afronding van de aanbesteding vindt implementatie plaats. Het is momenteel nog onduidelijk waar de leeromgeving gepositioneerd wordt.
Per 25 mei 2018 treedt de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) in werking. Volgens de verordening heeft het Inkoopbureau met bijzondere persoonsgegevens te maken. Voor de bescherming van deze gegevens gelden zeer stringente eisen.	De AVG is gebaseerd op Europese wetgeving en is geldend vanaf 25 mei 2018. Vanaf deze datum geldt de Wbp niet meer. De gestelde eisen en voorwaarden in de AVG gaan verder dan de Wbp. Voorts wordt het niet voldaan aan de AVG beboet met een maximum van € 20 miljoen of 4% van de jaaromzet per gebeurtenis. In samenwerking met de deelnemende gemeenten worden maatregelen getroffen om te voldoen aan de AVG.

De bovengenoemde risico's kunnen niet afzonderlijk gekwantificeerd worden. De waarschijnlijkheid waarbij deze risico's zich kunnen manifesteren wordt door het Inkoopbureau ingeschat op "gemiddeld". Deze classificatie komt overeen met een (geschatte) benodigde omvang van het weerstandsvermogen van het Inkoopbureau van 15% van de omzet zijnde € 2.671.753 * 15% = € 400.763.

Dit bedrag is exclusief de eventuele wachtgeldverplichting die ontstaat indien de contracten met de diverse medewerkers niet verlengd dan wel beëindigd worden.

Met het bedrag zoals hierboven benoemd en de eventuele verplichting tot uitbetaling van wachtgeld is het weerstandsvermogen onvoldoende. Dit wordt opgevangen door artikel 16 lid 2 van de regeling gemeenschappelijke regeling Inkoopbureau H10 waarin staat dat de gemeenten verantwoordelijk zijn voor eventuele tekorten op de uitgaven voor de instandhouding van het Inkoopbureau.

4.3 Paragraaf Financiering

Volgens de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden), is elke gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarrekening op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot de kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de renterisiconorm, de verwachte toe- en afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van treasury. Deze paragraaf Financiering bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan in welke mate in de financiering van investeringen mag worden voorzien in de vorm van kortlopende middelen. Volgens de Wet FIDO bedraagt de kasgeldlimiet 8,2% van het totaal van de (primitieve) begroting en dat is voor 2019 € 219k.

Het Inkoopbureau heeft in 2016 een treasurystatuut opgesteld. Hierbij is het uitgangspunt dat het Inkoopbureau geen leningen aangaat en niet anders middelen uitzet dan binnen het schatkistbankieren. Voorziene investeringen (in ICT) zijn in de begroting opgenomen. In het treasurystatuut is tevens aangegeven dat voor financieringsdoeleinden het gebruik van derivaten (conform de financiële verordening) niet is toegestaan.

BEGROTING INKOOPBUREAU

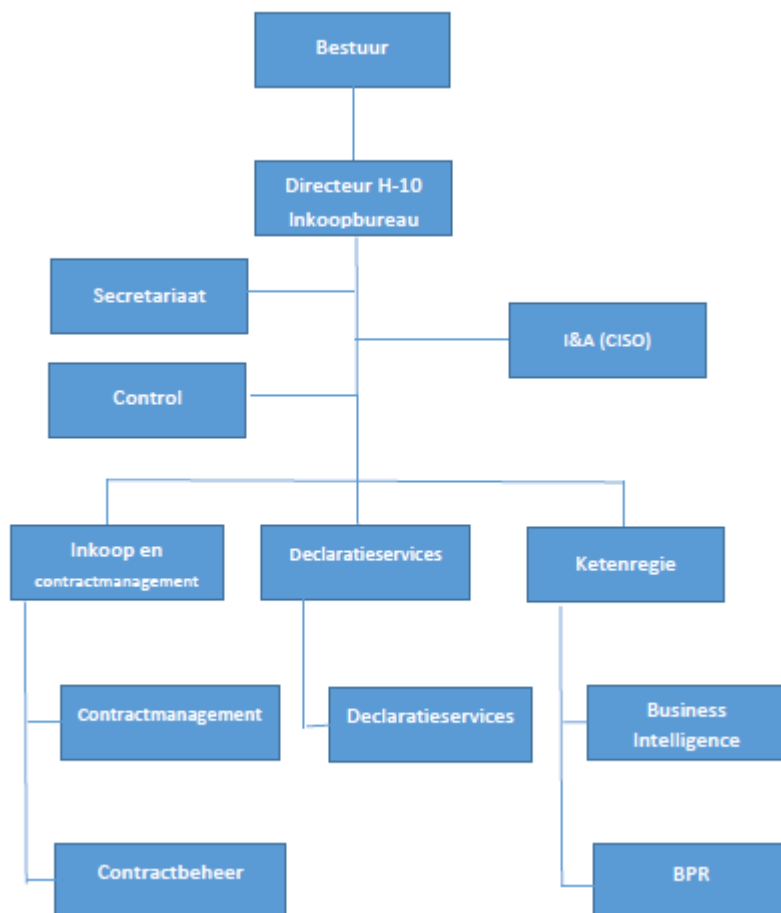
Schatkistbankieren

Met ingang van 16 december 2013 is de wet Schatkistbankieren voor decentrale overheden in werking getreden. Deelname van de decentrale overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld van de collectieve sector (Rijk en decentrale overheden gezamenlijk). Iedere euro die decentrale overheden aanhouden in de schatkist, verminderd de externe financieringsbehoefte van het Rijk. Het Inkoopbureau neemt deel aan het schatkistbankieren.

4.4 Paragraaf Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en realisatie van beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. Een efficiënte, doelmatige en transparante bedrijfsvoering is van essentieel belang om de opgedragen taken uit te voeren. In onderstaande organogram is de structuur van het Inkoopbureau weergegeven.

Organogram



BEGROTING INKOOPBUREAU

Op basis van de eerder genoemde structuur worden de volgende onderwerpen behandeld.

Personeel en Organisatie

Het Inkoopbureau heeft per 1 januari 2019 een formatie van 19,4 FTE.

Financieel beheer en Administratieve Organisatie

Het Inkoopbureau heeft geëntameerd met het opstellen van de benodigde verordeningen en kaders. Het Inkoopbureau heeft onder andere de financiële verordening, het treasurystatuut en beschrijvingen van de administratieve organisatie (inclusief beheersmaatregelen) op- en vastgesteld.

Planning en Control

Het Inkoopbureau heeft een planning en control cyclus opgezet. De planning en control cyclus is in opzet beschreven en voldoet aan de daaraan te stellen eisen. In de planning en control cyclus is de verantwoording aan het bestuur voorzien.

Informatisering en automatisering

Voor het inrichten van de ICT is zoveel mogelijk gebruik gemaakt van bestaande systemen. Het Inkoopbureau heeft ICT middelen aangeschaft voor de uitvoering van de (wettelijke) taken. Daarnaast wordt op verscheidene terreinen van ICT tijdelijk personeel ingehuurd. Het Inkoopbureau maakt gebruik van de (ICT) infrastructuur van de Gemeente Zoetermeer. Voor software pakketten (o.a. voor het jeugdsysteem) is geen geld gereserveerd voor eventuele vervanging. Investerings die niet in de begroting zijn voorzien, worden aan het Bestuur voorgelegd. Eventueel wordt tezamen met de deelnemende gemeenten gezocht naar oplossingen.

5. Besluit bestuur

Het bestuur van het Inkoopbureau H10;

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 Algemeen Bestuur;

BESLUIT:

1. De begroting van baten en lasten voor het jaar 2019 vast te stellen;
2. De meerjarenbegroting van de jaren 2019-2022 voor kennisgeving aan te nemen;
3. De bevoorschotting conform bijlage vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het bestuur op 30 juni 2018.

De voorzitter,

de secretaris,

Mevr. S. Bruines

B.A. van Eijck

Bijlagen

Bijlage 1: Staat van reserves en voorzieningen

Het Inkoopbureau zal in 2019 geen reservemutaties hebben.

Bijlage 2: Overzicht van rente en afschrijvingen

N.v.t.

Bijlage 3: Staat van materiële vaste activa

N.v.t.

Bijlage 4: Voorschotbedragen 2019 e.v.

Kostenverdeling naar gemeenten op basis van aantal inwoners	2019	2020*	2021*	2022*
Delft	€ 244.024	€ 244.024	€ 244.024	€ 244.024
Den Haag	€ 1.272.228	€ 1.272.228	€ 1.272.228	€ 1.272.228
Leidschendam-Voorburg	€ 178.891	€ 178.891	€ 178.891	€ 178.891
Midden-Delfland	€ 46.177	€ 46.177	€ 46.177	€ 46.177
Pijnacker-Nootdorp	€ 128.050	€ 128.050	€ 128.050	€ 128.050
Rijswijk	€ 124.722	€ 124.722	€ 124.722	€ 124.722
Voorschoten	€ 60.751	€ 60.751	€ 60.751	€ 60.751
Wassenaar	€ 62.358	€ 62.358	€ 62.358	€ 62.358
Westland	€ 256.894	€ 256.894	€ 256.894	€ 256.894
Zoetermeer	€ 297.658	€ 297.658	€ 297.658	€ 297.658
Totaal	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753

De voorschotbedragen zijn (conform afspraak) inclusief btw.

Verdeling betreffende de begroting 2019 is op basis van inwonersaantallen per 1 januari 2018. De verdeling over 2020 en verder zal worden aangepast op basis van de inwonersaantallen per 1 januari van het jaar voorafgaand.

BEGROTING INKOOPBUREAU

Bijlage 5: Exploitatie overzicht met toelichting

Exploitatieoverzicht Lasten	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022
	realisatie	primitief	aangepast	Begroting	begroting	begroting	begroting
1. Personele formatie	€ 2.182.209	€ 1.515.000	€ 1.868.112	€ 1.722.570	€ 1.722.570	€ 1.722.570	€ 1.722.570
2. Bedrijfsvoering	€ 179.514	€ 220.280	€ 370.280	€ 275.126	€ 275.126	€ 275.126	€ 275.126
3. Automatisering (ICT)	€ 443.727	€ 360.443	€ 500.443	€ 368.373	€ 368.373	€ 368.373	€ 368.373
4. Projecten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 165.000	€ 165.000	€ 165.000	€ 165.000
5. Huisvesting	€ 45.867	€ 39.808	€ 49.864	€ 40.684	€ 40.684	€ 40.684	€ 40.684
6. Onvoorzien	€ 0	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Totaal lasten	€ 2.851.317	€ 2.235.532	€ 2.888.699	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753
Dekking exploitatie regulier							
Algemene Dekkingsmiddelen	€ 2.851.317	€ 2.235.532	€ 2.888.699	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753
Totaal baten	€ 2.851.317	€ 2.235.532	€ 2.888.699	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753	€ 2.671.753
Resultaat	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

De bovenstaande gepresenteerde lasten zijn inclusief btw.

Toelichting op exploitatieposten

Per onderdeel is aangegeven wat het verschil is met de begroting 2018. Deze verschillen worden hieronder nader toegelicht en als zodanig gelabeld in de tabel in bijlage 6.

LASTEN verschil € 436k :

Personele formatie verschil +€ 208 k

Het Inkoopbureau heeft per 1 januari 2019 een formatie van 19,4 FTE. De loonkosten stijgen met 3,8% overeenkomstig de toegestane loonontwikkeling zoals deze is opgenomen in de regionale kaderbrief. Daarnaast wordt in afwachting tot nadere besluitvorming over de toekomst van de GR de noodzakelijke professionalisering van het H10 Inkoopbureau gecontinueerd en doorontwikkeld. Hierbij is gekozen om op sleutelposities ervaren specialisten in te huren en het H10 Inkoopbureau maximaal flexibel te houden tot nadere besluitvorming over de toekomst van de samenwerking op het gebied van jeugdhulp binnen regio H10. Dit veroorzaakt hogere inhuurlasten. Daarnaast noodzaakt de wijziging van de aanbestedingswet tot zwaardere aanbestedingsprocedures waarop het H10 Inkoopbureau aanvankelijk niet was ingericht. De aanbesteding 2018 volgens het Zeeuws model heeft geleid tot een toename van het aantal gecontracteerde partijen en aanscherping van de contractvoorwaarden. Contractmanagement vraagt hierdoor meer inzet van personele capaciteit. De samenwerking met de gemeenten wordt verder versterkt door periodieke accountgesprekken met gemeenten. Hierdoor heeft contractmanagement een zwaardere rol gekregen.

Projecten verschil +€165 k

Het is gebleken dat het H10 Inkoopbureau sinds de oprichting meerdere projecten heeft moeten uitvoeren om de going concern taken uit te kunnen blijven voeren. Tot op heden is dit nimmer in de begroting opgenomen geweest waardoor er sprake was van overschrijdingen. Ook zijn er ieder jaar projecten in opdracht van de samenwerkende gemeenten vanuit de ontwikkelingen op het gebied van innovatie en/of andere ontwikkelingen. De uitvoering van deze projecten heeft een aanzienlijk beslag gelegd op de structurele begroting van het H10 Inkoopbureau. In de onderhavige begroting worden deze projecten afzonderlijk gepresenteerd in de begroting. Deze projecten (met name uit hoofde van het uitvoeringsprogramma) bestaan onder andere uit:

- Doorontwikkeling van de ketensturing, ketenregie en ketenrapportages.
- Faciliteiten organiseren voor de beheersing van de ontwikkeling van de kosten jeugdhulp.
- Het bestendigen van de nieuwe wet Algemene Verordening Gegevensbescherming in processen, systemen, organisatie en regionale samenwerking.

BEGROTING INKOOPBUREAU

- Het door ontwikkelen (vanuit innovatie perspectief) van de samenwerking binnen de regio H10.
- Etc.

Overige uitgaven verschil 63 k

De overige uitgaven stijgen met 2,2% overeenkomstig de toegestane prijsontwikkeling zoals deze is opgenomen in de regionale kaderbrief. Daarnaast zijn hierdoor de structurele kosten opgenomen voor het aanstellen van een functionaris gegevensbescherming in het kader van de nieuwe wet; Algemene Verordening Gegevensbescherming.

Onvoorzien

Onvoorzien is onveranderd.

BATEN verschil € 436k

In bijlage 4 zijn de voorschotbijdragen voor de komende vier jaar per deelnemer vermeld. Deze moeten nog worden bijgesteld met de inflatiecorrectie.

Bijlage 6: Verschillen tussen begroting 2018 en begroting 2019

Begroting 2018 versus begroting 2019				
Personele formatie	2018 primitief	2019	verschil	Verklaring onder
Uitvoering basis taken inkoop/ contract en leveranciersmanagement	€ 1.515.000	€ 1.722.570	€ 207.570	Personele uitgaven
Bedrijfsvoering				
Bedrijfsvoering (excl. Huisvesting en ICT)	€ 49.864	€ 100.961	€ 51.097	Overige uitgaven
Accountantskosten (GAD)	€ 170.416	€ 174.166	€ 3.749	Overige uitgaven
Automatisering (ICT)				
Automatisering (ICT) inclusief financieel administratief system	€ 360.443	€ 368.373	€ 7.930	Overige uitgaven
Projecten				
Projecten	€ 0	€ 165.000	€ 165.000	Projecten
Huisvesting				
Huisvesting	€ 39.808	€ 40.684	€ 876	Overige uitgaven
Subtotaal	€ 2.135.532	€ 2.571.753	€ 436.222	
Onvoorzien	€ 100.000	€ 100.000	€ 0	
Totaal	2.235.532	€ 2.671.753	€ 436.222	Lasten en Baten

BEGROTING INKOOPBUREAU

Bijlage 7: Inwonersaantallen per gemeente

Peildatum	1-1-2018
	Bevolking
Delft	102.239
Den Haag	533.026
Leidschendam-Voorburg	74.950
Midden-Delfland	19.347
Pijnacker-Nootdorp	53.649
Rijswijk	52.255
Voorschoten	25.453
Wassenaar	26.126
Westland	107.631
Zoetermeer	124.710
Totaal	1.119.386

Inkoopbureau H10

Inkoopbureau H10
Postbus 15
2700 AA Zoetermeer
Tel 079-8896024
www.h10inkoop.nl