



Begroting 2021

Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland





1. Inleiding

Uitgangspunt van de begroting zijn de taken als genoemd in de Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland en de dienstverlenings-overeenkomst, waarin de taken nader zijn uitgewerkt.

Eind 2019 is gestart met het uitwerken van het vraagstuk rondom het werkgeverschap, zoals ook benoemd in de gewijzigde begroting 2020. Ten tijde van het schrijven van deze begroting 2021, is er nog geen antwoord op het vraagstuk. De begroting van 2021, welke nu voorligt, is daarom gestoeld op de situatie zoals deze nu is. Op het moment dat de uitwerking van het werkgeverschap is afgerond en dit van invloed is op de begroting 2021, zal dit middels een gewijzigde begroting aan u kenbaar worden gemaakt. U heeft dan wederom de mogelijkheid om eventueel een zienswijze in te dienen.

Naast de exploitatiebegroting van het RSJ IJsselland, is ook de begroting van het transformatiefonds opgenomen in dit document. De strategisch inkoper en het contractmanagement wordt ingehuurd vanuit de GR ONS. Zij zijn daar in dienst. In de afgelopen jaren heeft ONS geen overhead doorbelast naar het RSJ IJsselland voor de inzet van deze personen. Het bedrijfsvoeringsberaad van ONS heeft besloten om dit per 2021 wel te doen. Indien gewerkt blijft worden met ONS, dient hier rekening mee te worden gehouden. In de voorliggende begroting zijn de bedragen niet opgenomen.

In deze exploitatiebegroting van het RSJ IJsselland wordt de systematiek van de verdeelsleutel van 2020 toegepast.

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 komen de algemene beleidsmatige kaders aan bod, als bedoeld in artikel 15 GR.

De exploitatiebegroting 2021 van het RSJ IJsselland staat weergegeven in hoofdstuk 3, de begroting 2021 van het transformatiefonds in hoofdstuk 4.

In hoofdstuk 5 worden de ontwikkelingen van de financiële positie beschreven. Het Besluit Begroting & Verantwoording (BBV) schrijft immers voor dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing ook een set aan verplichte financiële kengetallen wordt opgenomen.

De meerjarenraming voor het RSJ IJsselland is terug te vinden in hoofdstuk 6 (t/m 2025).

De bijdrage per gemeente staat overzichtelijk weergegeven in hoofdstuk 7. Deze bijdrage zal uiteindelijk worden vastgelegd in de bijdrageregeling 2021. Het is de verantwoordelijkheid van het bestuur van het RSJ IJsselland om deze vast te stellen. In dit hoofdstuk wordt uitgegaan van de verdeelsleutel als voorgesteld in het BO d.d. 10 april 2019.



2. Algemene beleidsmatige kaders

Het RSJ IJsselland is opgericht voor de uitvoering van vijf taken. De medewerkers worden aangestuurd door de regiomanager, die tevens de regisseur is van de regionale samenwerking.

De vijf taken als genoemd in de GR zijn:

1. Inkoop
2. Contractmanagement
3. Monitoring
4. (Financiële) administratie
5. Regionale inhoudelijke thema's

In de volgende paragrafen geven we per taak de uitwerking en (nu bekende) ontwikkelingen aan voor het jaar 2021.

2.1 Inkoop

In 2020 wordt hard gewerkt aan de doorontwikkeling van de inkoopstrategie. Deze inkoopstrategie bestaat uit drie delen:

1. Ambulante jeugdhulp
2. Wonen
3. Hoog specialistisch, weinig voorkomen (HSWV)

De planning is dat de nieuwe inkoop per 1 januari 2021 ingaat. In 2021 zullen de onderdelen wonen en HSWV doorontwikkeld moeten worden. Het onderdeel ambulante jeugdhulp moet geconsolideerd worden. Daarnaast wordt er vanuit inkoop begeleiding geboden bij een goede invoering van het nieuwe model en zal een leercyclus worden georganiseerd.

Naast bovenstaande, is binnen inkoop ook de functie van applicatiebeheerder begroot. Deze functie is tot op heden altijd structureel begroot. Applicatiebeheer voert o.a. de nodige werkzaamheden uit op het snijvlak Topicus- Inkoop.

Het MO heeft, ten tijde van de decentralisatie van de facturatie, aangegeven 2020 te willen gebruiken om te evalueren of deze functie (applicatiebeheer) regionaal uitgevoerd moet blijven en in hoeverre het wenselijk is dat het RSJ IJsselland deze taken centraal blijft uitvoeren of dat deze taak gedecentraliseerd gaat worden. De uitkomsten van de evaluatie zijn op dit moment nog niet bekend. Deze functie zal daarom in de exploitatiebegroting van 2021 blijven staan.

Qua formatie wordt niets veranderd in deze pijler.



2.2 Contractmanagement

Het RSJ IJsselland is contract- en relatiemanager van de ca. 200 contracten die het RSJ IJsselland namens de elf gemeenten heeft afgesloten met jeugdhulpaanbieders. Goed contractmanagement draagt bij aan rechtmatigheid, doelmatigheid en risicobeheersing en bevordert dat alle partijen bij een overeenkomst volledig voldoen aan hun verplichtingen, zodat wordt voldaan aan de operationele doelstellingen van het contract en de doelstellingen van de gemeenten.

Bij de vaststelling van de gewijzigde begroting 2018 en de begroting 2019 is uitgesproken dat het van groot belang is om het contractmanagement stevig en kwalitatief goed te positioneren.

Naast het voeren van prestatiedialogen met gecontracteerde jeugdhulpaanbieders, levert contractmanagement ook een actieve bijdrage in de verschillende transformatieplannen die voortvloeien uit het transformatiefonds en zit een contractmanager het RET (Regionaal Expertise Team) voor. Dit laatste vraagt veel tijd van de contractmanagers, waarbij het de vraag is of zij deze rol op zich moeten blijven nemen. In 2020 vindt hier een evaluatie over plaats.

Qua formatie van contractmanagement- en beheer verandert niets.

2.3 (Financiële) administratie

De facturering van de apparaatskosten zal blijven bij de financiële administratie van het RSJ IJsselland. Maar ook voor het opstellen van de jaarrekening, begroting, bijdrageregeling, kadernota, etc. Voor de juridische entiteit RSJ IJsselland blijft financiële capaciteit noodzakelijk. Ook het centraal blijven organiseren van het uitvragen van de productieverklaringen en het beoordelen van financiële effecten van (beleids)ontwikkelingen vraagt blijvend om financiële capaciteit.

Bij het opstellen van de gewijzigde begroting 2020 werd verwacht dat vanaf 2020 en verder voor de financiële administratie (FA) met 0,5 fte kon worden volstaan en derhalve de incidentele capaciteit van 0,4 fte niet behoefde te worden begroot in 2021. We verwachten structureel 0,9 fte nodig te hebben voor de financiële functie. Voordat deze 0,9 fte structureel wordt opgenomen in de exploitatiebegroting, wordt voorgesteld om nog één jaar een deel structureel (0,5 fte) en een deel incidenteel (0,4 fte) op te nemen in de begroting. Bij de totstandkoming van de begroting 2022 zal beslist worden of de 0,9 fte daadwerkelijk structureel dient te zijn. Dit wordt verwerkt in een businesscase, welke in Q3 wordt opgeleverd.



2.4 Monitoring

Sinds 2019 maken we gebruik van de Regionale Monitor Jeugdhulp (RIJM). Gegevens worden steeds beter aangeleverd en de grootste ontwikkelingsfase ronden we in 2019 af. De kosten voor de software blijven uiteraard wel staan.

In eerdere begrotingen is de functie van gegevensmakelaar/ data-analist opgenomen. Bezien zou worden hoeveel inzet structureel nodig is. Gelet op de ervaringen in 2019, blijkt 1 fte echt nodig te zijn. De gegevensmakelaar is verantwoordelijk voor de financiële invulling en duiding in de Q rapportages die de monitor voort moet brengen. De gegevensmakelaar/ data-analist houdt zich ook bezig met het ondersteunen van de lokale gemeenten in het analyseren van de gegevens uit de monitor. Ook maakt deze medewerker een benchmark binnen de regio. Niet alleen op cijfers, maar juist op inhoud. Wat valt op bij de ene gemeente? En wat bij de ander? Waar kan op inhoud het gesprek over worden gevoerd? Welke trends en ontwikkelingen zien we? Zowel op lokaal als regionaal niveau, maar ook de koppeling naar landelijk niveau & vergelijk CBS.

Voorgesteld wordt om in totaal uit te gaan van 1 fte data-analist. Hierbij wordt uitgegaan van de verdeling uit 2020: 0,6 fte structureel en 0,4 incidenteel. Bij de begroting van 2022 moet worden beslist of de inzet van 1 fte vanaf dan wel of niet structureel wordt opgenomen. Dit wordt verwerkt in een businesscase, welke in Q3 wordt opgeleverd.

2.5 Regionale inhoudelijke thema's

Ieder jaar wordt een regioagenda opgesteld, waarin de regionaal inhoudelijke thema's worden benoemd. Deze wordt veelal vastgesteld in Q4 van het jaar voorafgaand aan het betreffende jaar. Concreet betekent dit dus dat de regioagenda 2021 (tezamen met het jaarplan) aan het BO wordt voorgelegd ter besluitvorming in Q4 2020.

Er is binnen deze pijler formatie nodig voor uitwerken van regionale beleidsvraagstukken die voortvloeien uit de diverse taken, GR uitwerkingen, voorbereidingen op het AO, MO en BO/Pfo, oppakken diverse vraagstukken vanuit het Rijk, VNG, VWS, etc.

De projectmanager, tevens strategisch adviseur, is structureel begroot op 0,9 fte. Aan projectleiders is structureel 2,4 fte begroot. Dit is geen wijziging ten opzichte van 2020.

2.6 Doorontwikkeling RSJ IJsselland

In 2020 wil het RSJ IJsselland zich verder ontwikkelen naar een duurzame en stabiele organisatie dat kwaliteit hoog in het vaandel heeft staan met een bestuur dat zich betrokken en uitgerust voelt om gezamenlijk sturing te geven. De resultaten hiervan zullen in de loop van 2020/2021 zichtbaar worden. Concreet betekent dit dat het RSJ IJsselland zal inzetten op:



Werkgeverschap

Het invullen van werkgeverschap moet resulteren in rust, continuïteit en het behoud van kennis en expertise. De landelijke ontwikkelingen hebben ertoe geleid besluitvorming omtrent 'Werkgeverschap' voorlopig uit te stellen in afwachting van de concretisering van de plannen van het Rijk. Doel blijft om het inrichten van werkgeverschap per 1 januari 2021 geregeld te hebben.

Doorontwikkelen P&C cyclus

Het doorontwikkelen van de P&C cyclus moet leiden tot adequate informatie dat inzicht geeft in de financiële en inhoudelijke resultaten die het RSJ IJsselland behaald en de mate waarin het RSJ IJsselland haar opdracht realiseert. De monitor speelt hierin een belangrijke rol. In 2021 moet er sprake zijn van een goed functionerende monitor dat tegemoet komt aan de informatiebehoefte bij de 11 gemeenten. Tegelijkertijd zal de doorontwikkeling van de P&C cyclus ertoe moeten leiden dat het RSJ IJsselland in 2021 een In-Control-Statement kan afgeven aan haar bestuur. . Met het In-Control-Statement wordt inzichtelijk in hoeverre het RSJ IJsselland:

- De afgesproken taken heeft uitgevoerd
- Doelmatig heeft geopereerd
- Rechtmatig heeft gehandeld
- Risico's en onzekerheden heeft gemanaged.

Versterken van opdrachtgever en opdrachtnemer relatie

Het versterken van deze relatie moet resulteren in duidelijkheid over de opdracht die het RSJ IJsselland moet uitvoeren, verantwoording en de rollen van het bestuur en het RSJ IJsselland. Tevens moet dit leiden tot een grotere betrokkenheid van het bestuur bij de totstandkoming en de uitvoering van de opdracht.

De keuzes om hierop in te zetten komen op een natuurlijk moment. Enerzijds is binnen het RSJ IJsselland in de afgelopen twee jaar de basis gelegd voor de regionale samenwerking met een lichte GR. Tegelijkertijd is ook duidelijk dat het op een aantal punten beter kan en moet. Anderzijds wordt landelijk met de brief van Hugo de Jonge ingezet op het verstevigen en bestendigen van regionale samenwerking. De inzet op bovenstaande punten zal een stevige kwaliteitsimpuls geven aan het RSJ IJsselland, de organisatie van het RSJ IJsselland, maar ook aan de samenwerking tussen de elf gemeenten in de regio.



3. Exploitatiebegroting 2021 RSJ IJsselland

In het voorgaande hoofdstuk is te lezen hoe, naast de afspraken in de GR en de dienstverleningsovereenkomst, de exploitatiebegroting 2021 van het RSJ IJsselland is ingevuld.

Post	Incidenteel / structureel	Jaarschijf 2021 uit begroting 2020	Nieuwe versie 2021	Vershil
Inkoop	Structureel	217.961	216.903	-1.058
Inkoop (fte + overige kosten)	Structureel	144.203	143.503	-700
Applicatiebeheer	Structureel	73.758	73.400	-358
Contractmanagement	Structureel	365.630	380.356	14.725
(Financiële) administratie		72.615	113.633	41.018
Financial	Structureel	53.045	46.268	-6.777
Financial	Incidenteel		37.015	37.015
Diverse kosten	Structureel	19.570	30.350	10.780
Monitoring		91.670	146.016	54.346
Data-analist/ gegevensmakelaar	Structureel	37.080	36.504	-576
Data-analist/ gegevensmakelaar	Incidenteel		55.770	55.770
Software	Structureel	54.590	53.742	-848
Regioagenda	Structureel	355.064	349.548	-5.516
Overhead	Structureel	495.084	489.623	-5.462
Management en ondersteuning	Structureel	174.452	173.561	-891
Opleidingskosten	Structureel	8.943	8.804	-139
Reiskosten en overig	Structureel	5.589	5.502	-87
Communicatie	Structureel	29.187	29.046	-142
Huisvesting en systemen	Structureel	175.973	173.240	-2.734
Stelpost	Structureel	100.940	99.470	-1.470
Totaal		1.598.025	1.696.078	98.053

3.1 Inkoop

De kosten die genoemd staan onder deze taak, houden verband met het technische deel van inkoop. Zij zijn structureel.

Het verschil tussen de gewijzigde begroting 2020 en de begroting van 2021 bedraagt € 136.784 positief. Dat wordt veroorzaakt doordat in de begroting 2020 nog een aantal incidentele posten begroot waren, die in de begroting 2021 niet meer terugkomen.

Risico: Zoals benoemd in de inleiding, wordt er op dit moment geen overhead doorbelast door ONS aan het RSJ IJsselland voor de strategisch inkoper en contractmanagement. De overhead zal uitkomen op een bedrag van ca. € 29.000 voor de strategisch inkoper. Dit is niet in deze begroting opgenomen.



3.2 Contractmanagement

Voor contractmanagement en –beheer is 4 fte begroot. Dit is niet anders dan in 2020, hoewel er in de begeleidende tekst wel 3,5 fte is geschreven. In euro's is in 2020 wel uitgegaan van 4 fte.

Het verschil tussen de gewijzigde begroting 2020 en de begroting van 2021 bedraagt € 98.053. Ca. € 17.000 komt door de indexatie.

Risico: Zoals benoemd in de inleiding, wordt er op dit moment geen overhead doorbelast door ONS aan het RSJ IJsselland voor de strategisch inkoper en contractmanagement. De overhead zal uitkomen op een bedrag van ca. € 103.000 voor de contractmanagers. Dit is niet in deze begroting opgenomen.

Er is ook budget gereserveerd voor de basismodule van Annual Insight, dat contractmanagement helpt om de financiële risico's in het zorglandschap in kaart te brengen. Dit is een tool waarin alle beschikbare openbare data van een geselecteerd groepje zorgaanbieders wordt geanalyseerd. Deze kosten zijn in eerste instantie incidenteel begroot en zijn nu omgezet naar structurele kosten.

3.3 (Financiële) administratie

Er is 0,5 fte structurele formatie en 0,4 fte incidenteel voor een controller c.q. senior financieel adviseur begroot, accountantskosten en inhuur van de gemeente Zwolle voor factuurverwerking.

Het verschil tussen de gewijzigde begroting 2020 en de begroting 2021 bedraagt € 14.325. Ca. € 6.000 heeft te maken met financieel advies en beheer vanuit de gemeente Zwolle en € 5.000 extra accountantskosten. Het overige komt door de indexatie.

In de opgenomen jaarschijf in de gewijzigde begroting 2020 is voor 2021 uitgegaan van 0,5 fte onder financiële administratie. In de nu voorliggende begroting 2021 is echter uitgegaan van 0,5 fte structureel en 0,4 fte incidenteel. Dit betekent dus een ophoging van 0,4 fte ten opzichte van de jaarschijf 2021 als genoemd in de gewijzigde begroting 2020.

3.4 Monitoring

Voor de gegevensmakelaar/ data-analist is in totaal 1 fte begroot, waarvan 0,4 fte structureel en 0,6 fte incidenteel. De 1 fte is gelijk aan 2020.

Het verschil tussen de gewijzigde begroting 2020 en de begroting 2021 bedraagt € 33.994 in positieve zin. Dit komt omdat in de gewijzigde begroting 2020 de projectleider (0,4 fte) van monitoring stond opgenomen. In de begroting van 2021 wordt uitgegaan van 1 fte gegevensmakelaar/ data-analist.

Er is ook budget voor licenties en het inhuren van de softwareleverancier om ontwikkelingen door te kunnen voeren (€ 53.742).

In de opgenomen jaarschijf in de gewijzigde begroting 2020 is voor 2021 uitgegaan van 0,4 fte onder monitoring voor de data-analist. In de nu voorliggende begroting 2021 is echter uitgegaan van 0,4



fte structureel en 0,6 fte incidenteel. Dit betekent dus een ophoging van 0,6 fte ten opzichte van de jaarschijf 2021 als genoemd in de gewijzigde begroting 2020.

3.5 Regioagenda

Zoals genoemd in 2.5 is dit de structurele inzet voor de regioagenda, los van de transformatieopdracht.

Het verschil tussen de gewijzigde begroting 2020 en de begroting 2021 bedraagt € 140.239 in positieve zin. Dit komt omdat in de gewijzigde begroting 2020 nog 2,1 fte aan incidentele kosten stonden opgenomen voor een bedrag ter hoogte van € 145.065. Het verschil tussen de € 140.239 en € 145.065 heeft puur te maken met de indexatie.

3.6 Overhead

Dit is de organisatie die nodig is om het RSJ IJsselland te ondersteunen. Het verschil tussen de gewijzigde begroting 2020 en de begroting 2021 komt puur door de indexatie.

3.7 Indexatie

Er is gerekend met een indexatie van 1,4% voor prijzen (bijvoorbeeld licentiekosten) en 2,5% voor lonen. Dit is anders dan voorgaande jaren, waarbij één % werd gehanteerd voor de gehele begroting. Hiervoor is gekozen om dat dit een meer zuiverdere manier is van indexeren.

In de meerjarenbegroting die is opgenomen in de gewijzigde begroting van 2020, werd gerekend met één % van 3%. Het splitsen van de indexatie in deze begroting 2021 heeft dus een voordelig effect.



4. Begroting transformatiefonds

In onderstaande tabel is de exploitatiebegroting van transformatiefonds op hoofdlijnen weergegeven.

	2020	2021	2022
1. Organisatie	184.680	184.680	103.420
2. Ambulantisering	561.110	295.400	169.600
3. Jeugdhulp en Onderwijs	227.920	227.920	140.480
4. Doorontwikkeling Inkoop	394.360		
5. Gedwongen kader	92.170		
Subtotaal	1.460.240	708.000	413.500
Onvoorzien (ca 7,5%)	109.518	53.100	43.514
Totaal	1.569.758	761.100	457.014



5. Ontwikkeling financiële positie

Het Besluit Begroting & Verantwoording (BBV) schrijft voor dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing ook een set aan verplichte financiële kengetallen wordt opgenomen.

Weerstandsvermogen & risicobeheersing

De mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is om financiële tegenvallers op te vangen om de taken voort te kunnen zetten, noemen we het weerstandsvermogen. Het RSJ IJsselland heeft geen weerstandsvermogen of algemene reserves die kunnen worden ingezet ter dekking van risico's. Een nadelig of voordelig exploitatieresultaat komt voor rekening c.q. ten goede van de deelnemende gemeenten. Praktisch gezien betekent dit dat alle risico's ten laste van de deelnemende gemeenten komen. Binnen de deelnemende gemeenten dient weerstandsvermogen aanwezig te zijn voor toekomstige negatieve resultaten.

Het RSJ IJsselland heeft geen risicomanagement. Er wordt wel jaarlijks een inschatting gemaakt van de risico's en de mitigerende maatregelen. De volgende risico's worden gesignaleerd:

Risico	Maatregel
Het risico dat er niet wordt voldaan aan de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)	Procedure en er wordt periodiek AVG- kennis ingehuurd om casussen te bespreken.
Het risico dat er niet binnen begroting wordt gebleven	Er wordt elk kwartaal een prognose gemaakt en besproken met het Managersoverleg en Bestuur.
Risico dat er geen jeugdzorg kan worden geleverd	Crisisroute is geïmplementeerd binnen de Regio IJsselland
Het risico op verandering in wet- en regelgeving	Deelname aan de J42 om vroegtijdig veranderingen te signaleren. Deelname aan werkgroepen bij de VNG
Risico dat facturen niet tijdig worden uitbetaald	Er is een bijdrageregeling waarmee liquide middelen wordt verkregen van de gemeenten. Er wordt gebruikt gemaakt van de Treasury van de gemeente Zwolle om het banksaldo te monitoren

Gezien de risico's, de mitigerende maatregelen en de huidige bijdrageregeling is het niet nodig om een eigen weerstandsvermogen op te bouwen binnen het RSJ IJsselland. In de huidige begroting is ook een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen (circa € 100.000) om de nodige budgetflexibiliteit in te bouwen.



Verplichtingen en garanties

In de GR zijn de volgende taken en verplichtingen opgenomen:

1. Het RSJ IJsselland fungeert als aankoopcentrale van de gemeenten. De colleges dragen er zorg voor dat de gemeenten de benodigde mandaten, volmachten en machtigingen geven die de uitvoeringsorganisatie nodig heeft voor het kunnen functioneren als aankoopcentrale.
2. De bedrijfsvoeringsorganisatie beheert namens de gemeenten de in het kader van de inkoop gesloten overeenkomsten.
3. De gemeenten en de bedrijfsvoeringsorganisatie kunnen in een dienstverleningsovereenkomst nadere afspraken maken over de taken van de bedrijfsvoeringsorganisatie in het kader van dit artikel, alsmede over rapportages en overige informatie die de bedrijfsvoeringsorganisatie beschikbaar moet stellen over de uitvoering van deze taken.

Kapitaalgoederen

Het RSJ IJsselland heeft geen kapitaalgoederen.

Financiering

Het RSJ IJsselland wordt bevoorschot door de deelnemende gemeenten. Het RSJ IJsselland heeft geen eigen liquide middelen. De liquiditeitspositie wordt bepaald door tijdige bevoorschotting van de deelnemende gemeenten. De bevoorschotting van de deelnemende gemeenten wordt jaarlijks vastgesteld middels een bijdrageregeling. De gemeenten staan garant voor de liquiditeitspositie van het RSJ IJsselland.

De mate waarin het RSJ IJsselland in staat is om aan de financiële verplichtingen te voldoen, de solvabiliteit, wordt bepaald door de bevoorschotting van de deelnemende gemeenten. Zij staan garant dat het RSJ IJsselland aan de verplichtingen kan voldoen.

Het RSJ IJsselland heeft geen leningen. Er is geen schuldenlast. Het RSJ IJsselland heeft in de huidige GR niet het mandaat om langlopende leningen of investeringen te doen.

RSJ IJsselland had tot en met 2019 een rekening-courantverhouding met de gemeente Zwolle in het kader van de uitvoering van de taken. In de loop van 2019 is RSJ IJsselland zelf verantwoordelijk geworden voor haar eigen rekening- courant. RSJ IJsselland heeft een eigen treasurystatuut. De treasuryfunctie wordt uitgevoerd door de gemeente Zwolle.



6. Meerjarenraming baten en lasten

De meerjarenraming gaat uit van een indexatie van 2,5% voor lonen en 1,4% voor prijzen in 2021 en 3% in de jaren 2021-2024. Gezien de omvang van de begroting van het RSJ en de relatief grote verhouding loonkosten ten opzichte van de totale begroting is het noodzakelijk om de begroting meerjarig te indexeren.

Overzicht baten en lasten	2021	2022	2023	2024	2025
		<i>index 3%</i>	<i>index 3%</i>	<i>index 3%</i>	<i>index 3%</i>
Baten					
<i>Structureel</i>					
Bijdragen gemeenten	1.603.294	1.651.393	1.700.934	1.751.962	1.804.521
<i>Incidenteel</i>					
Incidenteel deel FA en monitoring	92.785				
Gelden transformatiefonds	761.100	457.014			
Totale baten	€ 2.457.178	€ 2.108.406	€ 1.700.934	€ 1.751.962	€ 1.804.521
Lasten					
<i>Structureel</i>					
Inkoop	216.903	223.410	230.112	237.016	244.126
Contractmanagement	380.356	391.766	403.519	415.625	428.093
FA	76.618	78.917	81.284	83.723	86.235
Monitoring	90.246	92.953	95.742	98.614	101.573
Regioagenda	349.548	360.035	370.836	381.961	393.420
Overhead	489.623	504.311	519.441	535.024	551.075
<i>Incidenteel</i>					
Incidenteel deel FA en monitoring	92.785				
Transformatiefonds	761.100	457.014			
Totale lasten	€ 2.457.178	€ 2.108.406	€ 1.700.934	€ 1.751.962	€ 1.804.521
Saldo baten & lasten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0



7. Bijdragen van gemeenten

Dit betreft de bijdrage van de deelnemende gemeenten in de uitvoeringskosten van het RSJ IJsselland. Voor 2020 is een bijdrageregeling ontworpen die zo veel mogelijk aansluit bij de oude verdeelsleutels. De systematiek van die verdeelsleutel passen we ook toe voor 2021.

Gemeente	Verdeelsleutel 2021	Bijdrage 2021
Dalfsen	4,30%	€ 72.931
Deventer	20,82%	€ 353.123
Hardenberg	11,29%	€ 191.487
Kampen	11,03%	€ 187.077
Olst-Wijhe	2,94%	€ 49.865
Ommen	2,94%	€ 49.865
Raalte	5,87%	€ 99.560
Staphorst	2,92%	€ 49.525
Steenwijkerland	7,89%	€ 133.821
Zwartewaterland	4,16%	€ 70.557
Zwolle	25,82%	€ 437.927
	100%	€ 1.696.078