



Ontwerpbegroting 2020, incl. kadernota

Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland





1. Inleiding

Ingevolge artikel 15 van de GR Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland, dient het bestuur van de GR de algemene financiële en beleidsmatige kaders naar de raden te zenden. Dit uiterlijk 15 april van het jaar voorafgaande aan het jaar waarvoor de begroting dient. Concreet dus voor 15 april 2019.

Op 10 april 2019 ligt document voor in het BO van de GR. Indien het BO kan instemmen met deze begroting, inclusief kadernota, dan wordt deze doorgestuurd naar de gemeenteraden van de elf deelnemende gemeenten. Zij kunnen eventueel een zienswijze indienen. Op 3 juli 2019 dient door het BO te worden besloten of zij deze begroting vaststellen, zodat de begroting conform artikel 16 GR voor 1 augustus 2019 bij Gedeputeerde Staten is.

Bij het schrijven van deze begroting, tevens kadernota, is rekening gehouden met hetgeen het RSJ IJsselland nu uitvoert voor de elf gemeenten. Een uitzondering is de afhandeling van de jeugdhulpdeclaraties, deze worden per 1 juni 2019 door alle gemeenten zelf afgehandeld.

Eind maart 2019 vindt er een 24-uurs bijeenkomst plaats met de bestuurders van het RSJ IJsselland. Tijdens deze bijeenkomst zal onder andere gesproken worden over de wijze waarop de gemeenten aankijken tegen de transformatie binnen de jeugdhulp (en het sociaal domein) en wat hiervoor nodig is om dit te bereiken. Transformatie is een belangrijk thema! Gelet op het tijdspad waarin deze begroting, inclusief kadernota, opgesteld moet worden, is het niet mogelijk om eventuele wijzigingen uit deze 24-uurs bijeenkomst te verwerken in dit document. Indien hier aanleiding toe bestaat na deze bijeenkomst, kan de begroting middels een begrotingswijziging worden gewijzigd.

Zoals afgesproken bij de bespreking 11 juli 2018 rondom de gewijzigde begroting 2018 en de begroting 2019, zijn de kadernota en begroting voor 2020 nu samengevoegd. Bij de totstandkoming van dit document, is rekening gehouden met de zienswijzen die over het jaar 2018 en/ of 2019 zijn ingediend.

In hoofdstuk 2 komen de algemene beleidsmatige kaders aan bod, als bedoeld in artikel 15 GR. Er wordt alvast een doorkijk gegeven naar hoofdstuk 3 (ontwerpbegroting), waar de financiële kaders overzichtelijk in terugkomen.

In hoofdstuk 4 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 5 (t/m 2024). De bijdrage per gemeente staat overzichtelijk weergegeven in hoofdstuk 6. Deze bijdrage zal uiteindelijk worden vastgelegd in de bijdrageregeling 2020. 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 2020.

2.1 Inkoop

In 2019 wordt de huidige regionale visie geëvalueerd. Deze visie kent een looptijd tot en met 2020. De huidige inkoopstrategie is een vervolg op deze visie. Na de zomer 2019 wordt gestart met de evaluatie van het huidige visiedocument. In 2020 gaat gewerkt worden aan een nieuwe visie. Indien de deelnemende gemeenten uit blijven gaan van een zelfde visie, dan zal dit geen gevolgen hebben voor de inkoop, daar de inkoopstrategie gehandhaafd kan worden.

Per 1 januari 2018 wordt er deels gewerkt middels het nieuwe bekostigingsmodel. Dit enkel voor het segment midden (prijs o.b.v. resultaat). Oorspronkelijk was het de gedachte om het gehele nieuwe bekostigingsmodel per 1 januari 2019 in te voeren, dus ook het segment top (nu p*q gefinancierd). Op 11 april 2018 is ervoor gekozen om voor de invoering van segment top één jaar extra de tijd te nemen. Dit om het fundament van segment midden te verstevigen en om analyses uit te voeren ter voorbereiding op het invoeren van resultaatgerichte bekostiging voor segment top.

Bovenstaande betekent dat het de intentie is om per 1 januari 2020 ook in segment top te werken conform de inkoopstrategie. Dit betekent niet dat de ontwikkeling dan klaar is. De strategisch inkoper blijft structureel nodig (financiën onder taak inkoop). Dit voor de doorontwikkeling van het inkoopmodel, de vertaling van de inkoop naar contractmanagement, etc.

2.2 Contractmanagement

Het RSJ IJsselland is contract- en relatiemanager van de ca. 180 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.

Een resultaat hiervan is dat het contractmanagement een prominentere rol heeft gekregen in het communicatie- en calamiteitenprotocol (vastgesteld in BO 13 februari 2019). Vanuit het contractmanagement is specifiek aandacht voor de verschillende rollen van betrokkenen in het voorkomen van herhalingen en het borgen van veiligheid.

De elf gemeenten en het RSJ IJsselland hechten ook veel waarde aan het gesprek over (zorg)inhoud en kwaliteit. Zo wordt door het contractmanagement meer aandacht besteed aan de norm verantwoorde werktoedeling in de gesprekken met de jeugdhulpaanbieders. Dit beoogt zichtbaar te maken hoe jeugdhulpaanbieders intern hun kwaliteit van zorg hebben geborgd.

Een andere ontwikkeling die van invloed zal zijn op de inzet van contractmanagement is de transformatie van het Zorglandschap in de regio IJsselland.

Om die reden is in 2018 de begroting t.a.v. contractmanagement opgehoogd. Op termijn zou gezien worden of de uitbreiding die hiermee plaats heeft gevonden ook voor de toekomst nodig zou zijn. Het RSJ IJsselland merkt dat deze uitbreiding hard nodig is. Het RSJ IJsselland heeft ca. 180 jeugdhulpaanbieders gecontracteerd.

Maar naast het voeren van gesprekken met gecontracteerde jeugdhulpaanbieders, wordt er van de contractmanagers ook een bijdrage gevraagd in de transformatieplannen die voortvloeien uit het transformatiefonds. Het RET (Regionaal Expertise Team) wordt voorgezeten door een contractmanager. De afgelopen periode is het contractmanagement bijzonder druk geweest met RET casussen.

Ten aanzien van de begroting betekent het dat er in deze begroting vanuit wordt gegaan dat de ophoging van het contractmanagement, structureel wordt en de begroting van 2019 is geïndexeerd met 3%.

2.3 (Financiële) administratie

Vanaf 1 juni 2019 gaan alle gemeenten zelf de jeugdhulpdeclaraties verwerken. Dit betekent iets voor de inrichting van deze taak bij het RSJ IJsselland. De formatie wordt na 1 juni 2019 trapsgewijs afgebouwd, afhankelijk van de ondersteuningsvragen van de gemeenten.

De facturering van de apparaatskosten zal achterblijven bij de financiële administratie van het RSJ. Maar ook voor het opstellen van de jaarrekening, begroting, bijdrageregeling, kadernota, etc. blijft financiële capaciteit noodzakelijk. Ook het centraal blijven organiseren van het uitvragen van de productieverklaringen vraagt om financiële capaciteit.



De applicatiebeheerder, die voorheen altijd onder de taak inkoop viel, is overgeheveld naar de taak financiële administratie omdat deze hier meer thuis hoort. Voorheen werd de kwartaalrapportage (v.w.b. de zorgkosten) gemaakt o.b.v. de informatie uit de huidige database Top Financieel. Deze wordt na zelffacturatie overdragen naar de gemeenten. *Binnen de pijler monitoring zal de vervangende informatie beschikbaar moeten worden gesteld en vandaar dat deze taak over wordt geheveld naar de pijler monitoring, ook als het gaat om het duiden van financiële gegevens.*

2.4 Monitoring

Sinds 2019 maken we gebruik van de Regionale Monitor Jeugdhulp. Gegevens worden steeds beter aangeleverd en de grootste ontwikkelingsfase ronden we in 2019 af. Hierdoor nemen de incidentele kosten in 2020 aanzienlijk af. De kosten voor de software blijft uiteraard wel staan.

In de begroting 2019 staat een gegevensmakelaar / data-analist opgenomen. Deze rol was ingestoken om zaken uit de monitoring te halen, waar gemeenten vervolgens zelf op lokaal niveau mee verder zouden kunnen. Ook in deze rol was opgenomen dat de gegevensmakelaar de kwartaalrapportage zal gaan maken. De benodigde informatie om de kwartaalrapportage te maken, is na zelffacturatie alleen nog beschikbaar via de monitor omdat de huidige database Top Financieel wordt overdragen naar de gemeenten. Dit betekent dat de gegevensmakelaar verantwoordelijk wordt voor de financiële invulling en duiding in de Q rapportages die deze monitor voort moet brengen.

De verwachting was dat de dat gemeenten zelf meer zouden analyseren als zij de gegevens uit de monitor ontvangen van de gegevensmakelaar. De ervaring uit de afgelopen periode blijkt dat gemeenten (nog) niet zo ver zijn en hier de ondersteuning van de gegevensmakelaar bijvragen, vanuit het RSJ IJsselland. De gemeenten die dit hebben gedaan, zien dit als een grote meerwaarde..

De gegevensmakelaar zou daarnaast de persoon moeten zijn die een benchmark maakt binnen de regio. En 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. Om de regionale/ landelijke benchmark te kunnen maken, is het nodig deze inzet ook op te nemen in de begroting van 2020 en de jaren erna. Gedurende het eerste jaar van deze inzet kan worden gezien of en voor hoeveel uren deze inzet structureel is.

Bovengenoemde ontwikkeling maakt dat in deze begroting uit wordt gegaan van een ophoging van de gegevensmakelaar. Vooralsnog incidenteel, omdat het RSJ IJsselland samen met de gemeenten ook op zoek gaan naar andere mogelijkheden. Uit de voorbereiding op de totstandkoming van deze begroting, is de mogelijkheid genoemd om te bezien wat eventueel de mogelijkheden zijn met gegevensmakelaar(s) van andere organisaties. We betrekken deze mogelijkheid daarom bij het visietraject 2021 e.v.



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 2020 (tezamen met het jaarplan) aan het BO wordt voorgelegd ter besluitvorming in Q4 2019.

Structureel is er een bedrag voor projectleiders begroot, zoals ook opgenomen in de gewijzigde begroting 2018 en de begroting 2019. Dit blijkt in de praktijk ook echt nodig te zijn. Grote thema's – naast de thema's uit de transformatieplannen (apart budget voor vanuit het Rijk) – waarvan nu al wordt voorzien dat deze een belangrijke rol kunnen gaan spelen zijn:

- ontwikkeling nieuw visiedocument 2021 e.v.;
- doorontwikkeling inkoop;
- transformatie gedwongen kader.

We hanteren het begrootte bedrag, indexeren deze met 3% en geven onszelf de opdracht om vanaf 2020, waar mogelijk, minder gebruik te maken van externe inhuur. Deze opdracht ligt concreet bij de regiomanager.

2.6 Overhead

Waar voorheen deze kosten met name verspreid waren over de verschillende taken, zijn deze kosten nu op deze manier gebundeld.



3. Ontwerpbegroting 2020

In het BO van 11 juli 2018 is uitgesproken dat het RSJ een volwassen toekomstbestendige organisatie moet zijn, ten bate van de dienstverlening aan de elf gemeenten.

De voorliggende ontwerpbegroting is hierop gericht. In vergelijking met 2019 zijn de kosten aanzienlijk gedaald (van ca. € 2.410.086 in 2019, naar € 1.858.589 in 2020). Dit is met name het resultaat van de decentralisatie van de facturatie.

Er is, net als voorgaande jaren, gerekend met een indexatie van 3%. Ter verificatie van deze indexatie is gekeken naar de onderstaande publicaties. Hieruit blijkt dat 3% een goed compromis is.

- Een verwachte inflatie in 2020 van 1,9% berekent door het CPB en gerapporteerd in de “Middellange termijn verkenning 2018-2021” (d.d. medio 2018) en,
- De verwachte stijging van de loonsom per medewerker bedrijven van 4,0% berekent door de Nederlandsche Bank en gerapporteerd in de “Economische Ontwikkelingen en Vooruitzichten” (d.d. juni 2018)

Post	Bedrag
Baten	
Bijdragen gemeenten	€ 1.858.589
Totale baten	€ 1.858.589
Lasten	
Inkoop	€ 118.934
Contractmanagement	€ 454.074
(Financiële) administratie	€ 73.506
Financiële administratie	€ 46.170
Applicatiebeheer	€ 27.336
Monitoring	€ 127.732
Gegevensmakelaar	€ 74.687
Software	€ 53.045
Regioagenda	€ 484.854
Overhead	€ 599.489
Management & ondersteuning	€ 178.562
Opleidingskosten	€ 8.742
Reiskosten & overig	€ 5.464
Communicatie	€ 50.471
Huisvesting & systemen	€ 170.848
Organisatieadvies en -inrichting	€ 69.312
Stelpost	€ 106.090
Totale lasten	€ 1.858.589
Saldo baten & lasten	0



3.1 Inkoop

De kosten die genoemd staan onder deze taak, houden verband met het technische deel van inkoop. Zij zijn structureel. Het bedrag voor 2020 is lager dan genoemd was in de begroting 2019. Dit komt omdat de applicatiebeheerder is verschoven naar de taak financiële administratie. De begroting 2019 (structurele kosten voor de taak) zijn geïndexeerd met 3%.

3.2 Contractmanagement

Zoals genoemd in het voorgaande hoofdstuk (2.2), is de extra inzet op contractmanagement structureel gemaakt in deze begroting. Er heeft daarom ten opzichte van 2019 een indexatie van 3% plaatsgevonden.

3.3 (Financiële) administratie

In 2019 vindt de decentralisatie van de facturatie plaats. De formatie wordt na 1 juni 2019 trapsgewijs afgebouwd, afhankelijk van de ondersteuningsvragen van de gemeenten. Dit valt ook terug te zien in deze begroting voor 2020.

3.4 Monitoring

Voor 2020 zijn de kosten voor de gegevensmakelaar ten opzichte van 2019 verhoogd. Dit is onderbouwd in het voorgaande hoofdstuk (2.4) en in beginsel incidenteel.

3.5 Regioagenda

Zoals genoemd in 2.5, hanteren we het begrootte bedrag, indexeren deze met 3% en geven onszelf de opdracht om vanaf 2020, waar mogelijk, minder gebruik te maken van externe inhuur. Deze opdracht ligt concreet bij de regiomanager.

3.6 Overhead

In feite is alles gelijk gebleven, met uitzondering van de post organisatieadvies & -inrichting. Deze is verhoogd, maar is gehaald uit het oorspronkelijke bedrag van de regioagenda. De kosten die gemoeid zijn met schrijven van de ontwerpbegroting, kadernota, jaarverslag, jaarplan, dienstverleningsovereenkomsten, HRM advies, etc. zijn meer op hun plaats binnen deze post. Er heeft derhalve een verschuiving plaatsgevonden.



4. 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 tijdsige 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.

Het treasurybeleid wordt uitgevoerd door de gemeente Zwolle. Er bestaat alleen een rekening-courantverhouding met de gemeente Zwolle in het kader van de uitvoering van de taken.



5. Meerjarenraming baten en lasten

De meerjarenraming gaat uit van een indexatie van 3%. De begroting blijft vanaf 2020 stabiel.

Overzicht baten en lasten					
	2020	2021	2022	2023	2024
Baten					
Bijdragen gemeenten	1.858.589	1.857.385	1.913.106	1.970.500	2.029.615
	1.858.589	1.857.385	1.913.106	1.970.500	2.029.615
Lasten					
Apparaatskosten					
Structureel Inkoop	118.934	122.502	126.177	129.962	133.861
Contractmanagement	454.074	468.160	482.205	496.671	511.571
(Financiele) Administratie	73.506	74.891	77.138	79.452	81.836
Monitoring	72.776	74.959	77.208	79.524	81.910
Regioagenda	397.859	409.795	422.089	434.752	447.794
Overhead	599.489	617.474	635.998	655.078	674.731
	1.716.638	1.767.781	1.820.815	1.875.439	1.931.702
Incidenteel					
Inkoop	-	-	-	-	-
Contractmanagement	-	-	-	-	-
(Financiele) Administratie	-	-	-	-	-
Monitoring	54.957	-	-	-	-
Regioagenda	86.994	89.604	92.292	95.060	97.912
Overhead	-	-	-	-	-
	141.951	89.604	92.292	95.060	97.912
Saldo baten en lasten	-	-	-	-	0



6. Bijdragen van gemeenten

Dit betreft de bijdrage van de deelnemende gemeenten in de uitvoeringskosten van het RSJ IJsselland.

Voor de begroting 2020 wordt een nieuwe verdeelsleutel ontworpen. De nieuwe verdeelsleutel zal zo veel mogelijk aansluiten bij de oude verdeelsleutel o.b.v. de circulaires. Als de nieuwe verdeelsleutel is goedgekeurd door het Bestuurlijk Overleg zal deze worden toegepast en hier worden opgenomen.