Gemeente Zwolle
T.a.v. Gemeenteraad
Postbus 10007
8000 GA Zwolle

Jeugdzorg
regio IJsselland
Bedrijfsvoeringsorganisatie

Bestuur GR Uitvoeringsorganisatie
IJsselland
Contactpersoon: D. Boersma
d.boersma1@bvoijsselland.nl
06-55 433 691

Datum: 6 juli 2015

Onderwerp: aanbieden begroting gemeenschappelijke regeling voor zienswijze

Geachte Gemeenteraad,

In 2014 besloten 11 gemeenten in de regio IJsselland te gaan samenwerken bij de jeugdhulp, vooralsnog voor twee jaar. Daartoe is een regionale inkoop- en betalingsorganisatie opgericht, de Gemeenschappelijke Regeling Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland. Als juridische vorm is gekozen voor de bedrijfsvoeringsorganisatie, afgekort BVO.

In het document 'GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland' staat in artikel 14 het volgende over de vaststelling van de BVO-begroting.

Artikel 14: Zienswijzenprocedure en vaststelling begroting
1. Het bestuur zendt de ontwerpbegroting ten minste acht weken voordat deze wordt vastgesteld toe aan de raden.

Hierbij zenden we u de begroting van de BVO Jeugdzorg IJsselland voor uw zienswijze. We gaan uit van behandeling in uw Gemeenteraad in september aanstaande en zullen dan in het Bestuurlijk Overleg van de BVO van november als bestuur de begroting vaststellen.

Met vriendelijke groet,
GR Uitvoeringsorganisatie IJsselland

Drs E.W. Anker
Voorzitter

mw R.E. Riemersma MCM
Secretaris

Kopie: beleidsmedewerkers

EXPLOITATIEBEGROTING BVO 2016

Jeugdzorg
regio IJsselland
Bedrijfsvoeringsorganisatie

A. TOELICHTING

Samenwerking
In 2014 besloten 11 gemeenten in de regio IJsselland te gaan samenwerken bij de jeugdhulp, vooralsnog voor twee jaar. Daartoe is een regionale inkoop- en betalingsorganisatie opgericht (GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland, hierna BVO) met als juridische vorm de bedrijfsvoeringsorganisatie. Daarnaast is er een regionaal beleidsplatform met twee programmanagers en ondersteuning van gemeentelijke beleidsmedewerkers en managers.

GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland
In de Gemeenschappelijke regeling Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland staat in artikel 14 het volgende over de vaststelling van de BVO-begroting.

Artikel 14: Zienswijzenprocedure en vaststelling begroting
1. Het bestuur zendt de ontwerp-begroting ten minste acht weken voordat deze wordt vastgesteld toe aan de raden.
2. De ontwerp-begroting wordt door de zorg van de colleges voor een ieder ter inzage gelegd en, tegen betaling van de kosten, algemeen verkrijgbaar gesteld.
3. De raden kunnen bij het bestuur hun zienswijze over de ontwerp-begroting naar voren brengen.
4. Het bestuur stelt de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient.
5. Na vaststelling van de begroting zendt het bestuur de begroting aan de raden, die ter zake bij gedeputeerde staten van Overijssel hun zienswijze naar voren kunnen brengen.
6. Het bestuur zendt de begroting binnen twee weken na vaststelling, doch in ieder geval voor 1 augustus van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, aan gedeputeerde staten van Overijssel.
7. Het bepaalde in het eerste, tweede, derde en vijfde lid is van overeenkomstige toepassing op besluiten tot wijziging van de begroting, met uitzondering van die wijzigingen van de begroting waarbij geen wijziging wordt gebracht in de bijdragen van de gemeenten. Het bepaalde in het vierde en zesde lid is van toepassing, met dien verstande dat wijzigingen in de begroting ook kunnen worden vastgesteld gedurende het jaar waarvoor de begroting geldt, en in dat geval inzending aan gedeputeerde staten niet voor 1 augustus hoeft plaats te vinden.

Kaders en opzet
De gemeenteraden hebben de wettelijke plicht tot vaststelling van een begroting en jaarverslag/jaarrekening. Deze vormen onderdeel van de beleidscyclusdocumenten. Voor de opzet van het jaargebonden instrumentarium van Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland wordt de opbouw zoals is uitgewerkt in het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) gehanteerd. Het jaargebonden instrumentarium van Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland omvat een jaarplan, begroting, dienstverleningsovereenkomst en een jaarrekening inclusief jaarverslag. Daarnaast zijn er meerdere tussentijdse rapportages.

Proces en planning
In het document Planning&Control van de BVO is het proces voor de vaststelling van de begroting nader uitgewerkt:

Het bestuur van de BVO zendt voor 1 april van het jaar voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar de ontwerpbegroting voor programma- en exploitatiekosten en jaarplan aan de raden van de deelnemende gemeenten, waarin ook wordt aangegeven welke bijdrage van de gemeenten wordt verwacht.
De raden van elk van de deelnemende gemeenten kunnen vóór 1 juni hun zienswijze op de begrotingen en jaarplan indienen bij het bestuur.
In een vergadering van het bestuur tussen 1 en 15 juli stelt het bestuur de begroting vast.
Voor 1 augustus zendt het bestuur de begrotingen aan Gedeputeerde Staten van de provincie.
Het bestuur stelt uiterlijk 15 november de begrotingen voor het volgende begrotingsjaar vast.

Helaas hebben we in het eerste kwartaal vertraging opgelopen met de inrichting van de BVO, waardoor bovenstaande data niet gehaald kunnen worden. Maar met onderstaande planning is er voldoende ruimte voor behandeling in de gemeenteraden en het BVO-bestuur:

- Begin juli ontvangen de Gemeenteraden de ontwerpbegroting van het BVO-bestuur;
- De Gemeenteraden behandelen de BVO-begroting in hun september vergadering en dienen hun zienswijze in bij het BVO-bestuur;
- Het BVO-bestuur stelt in de vergadering van november de begroting vast;
- Ondertussen verzoekt het BVO-bestuur per brief aan de Provincie tot latere aanbieding van de begroting dan 1 augustus.

Toelichting begroting
Deze BVO-begroting voor 2016 heeft als enige referentie de begroting voor het startjaar 2015. Een moeilijke vergelijking, omdat dit een invoeringsjaar was. Dit invoeringsjaar heeft een aantal forse kostenposten tot gevolg gehad die voor 2016 niet gelden. Aan de andere kant is binnen de BVO de kostenpost Personeel natuurlijk de grootste post en we hebben in 2016 ook een vaste basis aan personeel nodig, net als in 2015.

Bij de BVO-begroting noemen we graag het grotere kader, namelijk dat de BVO als regionale organisatie het beheer uitvoert van €118 miljoen in 2016. En dat er regionaal in totaal €5,9 miljoen beschikbaar is voor uitvoeringskosten, van de lokale toegangen, maar ook voor de BVO. We noemen een aantal kenmerken van het startjaar 2015 en het tweede jaar 2016.

Kenmerken 2015:

- Bij de totstandkoming van de BVO-begroting 2015 in december 2014 was er grote druk voor een sobere begroting. De definitieve begroting is na een goede en stevige discussie van het BVO-bestuur robuuster van aard geworden, zij het nog steeds zonder een post Onvoorzien.
- Voor de inrichting van de BVO is een subsidie van €124.000 van de Provincie Overijssel aangevraagd en toegekend, voornamelijk voor de inhuur van professionals die de thema's rondom de bedrijfsvoering zoals Financiën, Rapportage, ICT goed hebben ingericht.
- In het eerste halfjaar van 2015 was naast de basisbegroting voor de apparaatskosten nog een budget van €161.000 beschikbaar om deze professionals langer in te huren om de inrichting af te ronden. We waren genoodzaakt dit budget ook in te zetten.
- In het eerste halfjaar ontstond een overschrijding van de begroting van ongeveer €50.000. Dit bedrag is samengesteld uit het verlengd inhuren van een aantal zelfstandig professionals, het verzwaard invullen van twee functies binnen de BVO, de noodzakelijke inhuur van het subsidieloket en het uit laten voeren van een review op de informatiesystemen door een accountant ter voorbereiding op de rechtmatigheidscontrole in de jaarrekening 2015.
- De BVO heeft de aangesloten gemeentes om niet ondersteund bij de inrichting van de software door haar administrateurs in te zetten op het centraal completeren van cliëntgegevens bij leveranciers (deze waren incompleet aan gemeenten geleverd) en het centraal invoeren van

contracten, ten behoeve van gemeenten. Dit kostte relatief veel inspanning van de administratie.
- Verder heeft de BVO de diverse gemeenten ondersteund in het opvoeren van de productencatalogus in de diverse TOP regie systemen.
- Voor een adequate afstemming van de diverse financiële en informatie-technische aspecten rondom de opstart en de uitrol van de BVO is vanuit de gemeenten Deventer en Ommen-Hardenberg een specialist ingezet in het regionale financiële overleg. Dit doen zij om niet.

Overzicht begroting 2015 inclusief extra benodigde budgetten

Basisbegroting 2015	Subsidie provincie	Eenmalig budget inrichting	Overschrijding realisatie	Extra inzet administrateurs	Inzet professionals	Totaal begroting 2015
€1.090.700	€124.000	€161.000	€50.000	Bedrijfsvoering BVO	Om niet Dev en O-H	1.425.700

Vooruitzichten 2016:
- De basisbegroting 2016 bestaat voornamelijk uit personeelskosten van de professionals. Zij geven invulling aan de basisfuncties van de BVO.
- Toegevoegd is de inhuur van het Subsidieloket als ondersteuning voor toekenning en controle op de gesubsidieerde instellingen.
- Waar er in 2015 door het accent op soberheid geen ruimte was voor een post Onvoorzien, is het voor 2016 aan te bevelen om wel een post Onvoorzien op te nemen, omdat in deze beginjaren niet alle kosten voorspelbaar zijn. Als vuistregel is 10% aangehouden.
- De Meicirculaire 2015 laat een korting zien voor 2015 en 2016, hetgeen betekent dat er minder geld beschikbaar is voor het zorgbudget, maar voor de post Uitvoeringskosten. Hieronder vallen zowel de kosten voor de lokale Toegang (bijvoorbeeld Wijkteam of Gebiedsteam) als de BVO, maar dit zijn wel verschillende kosten onder dezelfde noemer Uitvoeringskosten.

Conclusie 2016 ten opzichte van 2015

Begroting 2015 (totaal)	Begroting 2016	Lagere begroting 2016 tov 2015
€1.425.700	€1.222.870	- €202.830

Ruwweg maakt de basisbegroting 2015 (€1,1 miljoen) met nu wel een post Onvoorzien (€120.000) tezamen de begroting 2016 (€1,22 miljoen).

Risico's
Op dit moment (juli 2015) zijn de volgende risico's te noemen voor 2016:
- Noodzakelijke extra menskracht administratie als TOP-declaratie niet volledig werkt in de matching van facturen;
- Noodzakelijke extra menskracht bij inkoop en contractmanagement als het relatiebeheer moeizamer verloopt en contractafspraken niet nageleefd worden.

Verzoek
Graag ontvangen we van uw Raad de zienswijze op bijgevoegde ontwerp-begroting voor 1 oktober aanstaande.

Exploitatiebegroting BVO 2016 (concept)

Versie 6 juli 2016

	BVO Structureel	Begroting 2016	Opmerkingen / Toelichting
Loonsom	Medewerkers BVO	€ 414.138	Manager, Financieel Manager, Relatiebeheerder, Administrateurs, Applicatiebeheerder (6 FTE)
Vorming, training opleiding	Opleidingsbudget	€ 6.400	Opleiding en training personeel
Overige personeelskosten	Reiskosten en overige kosten	€ 5.000	Reiskosten, netwerkkosten
		€ 425.538	

	Inhuur structureel	Begroting 2016	
	Functie		
Overige kosten derden	Inhuur structureel gemeente Zwolle	€ 292.220	Structurele inhuur bij Zwolle obv DVO voor Financieel Beheer, Inkoopmanager, Contractmanager en Subsidieloket
		€ 292.220	

	Inhuur incidenteel	Begroting 2016	
	Functie		
Overige kosten derden	Inhuur incidenteel gemeente Zwolle	€ 66.112	Incidentele inhuur bij Zwolle obv DVO voor HRM, Financieel, Juridisch advies en Applicatiebeheer
		€ 66.112	

	Facilitaire diensten	Begroting 2016	
	Omschrijving		
Huur gebouwen	Huisvestingskosten	€ 99.000	Kosten werkplek 6 FTE, faciliteiten, schoonmaak en ICT-ondersteuning
Administratieve kosten	Bankkosten	€ 5.000	
ICT kosten TOP-declaratie	ICT	€ 200.000	Vaste prijs per jaar (drie jaar), opgave obv € 0,35 per inwoner
Administratieve kosten	Accountantskosten	€ 15.000	Prijs na offerte
Diversen	Onvoorzien	€ 120.000	Als vuistregel 10% gehanteerd
		€ 439.000	

Begroting BVO 2016	**€ 1.222.870**

INKOMSTEN	Gemeentelijke bijdrage
Steenwijkerland	€ 92.694
Staphorst	€ 24.947
Zwartewaterland	€ 46.224
Kampen	€ 132.070
Olst-Wijhe	€ 35.830
Raalte	€ 64.323
Deventer	€ 260.471
Dalfsen	€ 50.505
Ommen	€ 39.254
Hardenberg	€ 145.888
Zwolle	€ 331.153
TOTAAL BVO	**€ 1.222.870**
BESCHIKBAAR 'UITVOERING'	**€ 5.920.983**

Jeugdzorg
regio IJsselland
Bedrijfsvoeringsorganisatie



Begroting BVO 2015

Versie 10 december 2014

Hfdrek	BVO Structureel	Fte	Schaal	Begroting 2015	Opmerkingen / Toelichting
4001 Loonsom	Manager BVO	0,6	12	€ 55.800	Aansturing BVO (info, account, inkoop, contract) (2 dag), ondersteuning bestuur en HRM, Financieel, Juridisch, IT (1 dag)
4001 Loonsom	Adviseur informatie en bedrijfsvoering	0,8	11	€ 66.400	Monitoren en managen van prestatie indicatoren, onder andere financiele info
Loonsom	Contractbeheerder	1	9	€ 63.000	Zorg voor de correcte uitvoering van contracten, als voorbereiding van inkoper, contractmanager en regiocoördinatoren
4399 Loonsom	Administrateurs	4	8	€ 210.000	Afhandelen facturen zorgaanbieders. Zie 2 FTE flexibel inhuur onderaan, uitgaande van meer uitval bij start, verbetering loop van 2015.
4032 Vorming, training opleiding	Kosten tbv opleiding			€ 6.400	Vorming en training tbv personeel
4399 Overige personeelskosten	Reiskosten en overige kosten			€ 3.000	Kosten representatie incl telefonie enz.
		6,40		**€ 404.600**	

	Inhuur structureel Functie	Werkdagen per maand	Tarief	Begroting 2015	
4399 Overige kosten derden	Financieel beheer	4	€ 75	€ 28.800	Inzet Zwolle tbv betalingsverkeer, beheer bankrekening, treasury en financieel expertise.
4399 Overige kosten derden	Inkoopmanager	12	€ 90	€ 103.680	Met nadruk gemiddelde inzet, want naast rustige periodes piek in najaar. Inhuur SSC via Zwolle
4399 Overige kosten derden	Contractmanager	16	€ 90	€ 138.240	Controleren en bespreken voorwaarden bij contracten als klanttevredenheid, doorloop, succespercentage. Inhuur SSC via zwolle
				€ 270.720	

	Inhuur incidenteel Functie	Werkdagen per maand	Tarief	Begroting 2015	
4399 Overige kosten derden	HRM-advies	2	€ 82	€ 15.677	Advies bij werving en selectie, opleidingen.
4399 Overige kosten derden	Financieel advies	2	€ 95	€ 18.240	Opstellen begroting, jaarrekening, perdiodieke verantwoording.
4399 Overige kosten derden	Juridisch advies	1	€ 97	€ 9.314	Advies over voorkomende juridische zaken, zoals bestuurswijzigingen.
4399 Overige kosten derden	Applicatie beheer	9	€ 65	€ 56.160	Applicatiebeheer topicus (inhuur via Zwolle)
				€ 99.391	

	Facilitaire diensten Omschrijving	eenheid per fte	Tarief	Begroting 2015	
4390 Huur gebouwen	Huisvestingskosten	6,4	€ 9.000	€ 57.600	Incl.meubilair, schoonmaak ed. Excl ICT
4*** Treasury, bankkosten	bankkosten			€ 5.000	
ICT kosten	ICT	6,4	€ 6.700	€ 42.880	
ICT kosten Top financieel (3 jaar)	ICT			€ 200.000	Vaste prijs per jaar, opgave obv € 0,35 per inwoner, ex BTW. Daarmee beschikbaar voor alle gemeenten, bijv voor fin adm WMO
43** Administratieve kosten	Salaris administratie		€ 3.000	€ 3.000	Kosten Zwolle
43** Administratieve kosten	Accountantskosten	vaste prijs		€ 7.500	
				€ 315.980	

Begroting BVO 2015	**€ 1.090.691**	

Let op, bij eerdere besprekingen begroting BVO is noodzaak aanschaf TOP-financieel niet meegenomen. Zonder TOP-financieel zou begroting € 890.691 zijn.

Incidentele inhuur eerste kwartaal 2015			Tarief	Begroting 2015	
	Omschrijving	fte			
Inhuur Q1 2015	Afronden inrichting BVO	1,6	€ 100	€ 38.570	Manager/Kwartiermaker + Adviseur Informatie 1e kwartaal 2015 minus 1 kw loonsom voor deze functie
4* Inhuur derden	Inhuur externe expertise			€ 10.000	Inhuur tbv doorontwikkeling, procesbeschrijving, BTW-expertise enz.
4399 Evt inhuur administratie (1e halfjaar)	Administrateur (2 FTE)	2	€ 65	€ 112.320	1e halfjaar eventuele extra inhuur bij tegenvallende standaardaanlevering door gemeenten en zorgaanbieders
				€ 160.890	

TOTAAL 2015

Basisbegroting 2015	1090691
Inrichting BVO 2014 (subsidie)	124.000
Uitbreiding budget	161.000
Overschrijding realisatie	50.000
TOTAAL 2015	**1425691**