



Gemeente Dalfsen
T.a.v. Gemeenteraad
Raadhuisstraat 1
7721 AX Dalfsen

Aan: De raden van de deelnemende gemeenten van de Gemeenschappelijke
Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland

Van: Het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling
Bedrijfsvoeringsorganisatie Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland

Datum: 11 april 2022

Onderwerp: Kadernota 2023 inclusief begroting & jaarverslag 2021 inclusief jaarrekening

Geachte leden van de gemeenteraad,

In het bestuurlijk overleg van de Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland (hierna: RSJ IJsselland) van 30 maart 2022 heeft het bestuur van het RSJ IJsselland de kadernota inclusief begroting 2023 en het jaarverslag inclusief jaarrekening 2021 van het RSJ IJsselland besproken. Het bestuur biedt deze twee documenten aan bij uw gemeenteraad.

Kadernota inclusief begroting 2023

In de GR Bedrijfsvoeringsorganisatie Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland (artikel 15), staat dat het bestuur uiterlijk 15 april van het jaar voorafgaande aan dat jaar waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de raden zendt. Wij noemen dit de kadernota. In artikel 16 van deze GR staat het begrotingsproces vermeld. De ontwerp-begroting moet tenminste acht weken voordat deze door het bestuur wordt vastgesteld, worden verstuurd aan u als gemeenteraad.

Bij deze ontvangt u, namens het bestuur van het RSJ IJsselland, de ontwerp-begroting 2023, tevens houdende kadernota. U kunt, indien wenselijk, bij het bestuur van het RSJ IJsselland uw zienswijze naar voren brengen. U heeft deze mogelijkheid tot en met 13 mei 2022. Het voornemen is dat de begroting op 22 juni 2022 door het bestuur van het RSJ IJsselland wordt vastgesteld. Na vaststelling wordt de begroting naar Gedeputeerde Staten gezonden. Ook uw gemeenteraad ontvangt hiervan een bericht.

Jaarverslag en jaarrekening 2021

In de GR Bedrijfsvoeringsorganisatie Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland (artikel 17), staat dat het bestuur uiterlijk 15 april van het jaar na het jaar waarvoor de jaarrekening dient, een voorlopige jaarrekening aan de raden stuurt. Het bestuur zendt de definitieve jaarrekening binnen twee weken na de vaststelling, doch in ieder geval voor 15 juli van het jaar volgende waarop de jaarrekening betrekking heeft, aan gedeputeerde staten van Overijssel.

Het RSJ IJsselland verwacht van de accountant een goedkeurende verklaring te ontvangen bij de jaarstukken van 2021.

Met vriendelijke groet,

Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland,



dhr. M. van Willigen
Voorzitter

mw. D. Hofsteenge – Jans
Regiomanager en secretaris

Bijlagen:

1. Ontwerp-begroting inclusief kadernota 2023 RSJ IJsselland
2. Jaarverslag inclusief jaarrekening 2021 RSJ IJsselland

Regionaal
Serviceteam Jeugd

IJsselland



Kadernota en begroting 2023



Bestuurlijk Overleg op 30 maart 2022



Inhoud

1. Inleiding	3
2. Kadernota 2023	4
2.1 Inleiding	4
2.2 Uitwerking voorstellen	4
3. Algemene beleidsmatige kaders.....	6
3.1 Inkoop.....	6
3.2 Contractmanagement	6
3.3 In Control	7
3.4 Regionaal inhoudelijke thema's	8
3.5 Doorontwikkeling RSJ IJsselland	8
4. Exploitatiebegroting 2023 RSJ IJsselland	9
4.1 Overzicht	9
4.2 Indexatie	10
5. Ontwikkeling financiële positie	11
5.1 Weerstandsvermogen & risicobeheersing	11
5.2 Verplichtingen en garanties	12
5.3 Kapitaalgoederen	12
5.4 Financiering	12
6. Meerjarenraming baten en lasten	13
7. Bijdragen van gemeenten.....	14



1. Inleiding

Voor u ligt de Kadernota en de begroting 2023 van het RSJ IJsselland. De Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoerings-organisatie Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland (RSJ IJsselland), de het nieuwe Visiedocument en de Dienstverleningsovereenkomsten (DVO), waarin de taken nader zijn uitgewerkt, vormen hiervan de basis. De kadernota en begroting zullen nader worden uitgewerkt in het jaarplan 2023.

In de Kadernota in hoofdstuk 2 is een aantal voorstellen opgenomen die in de conceptbegroting zijn verwerkt, zoals deze zijn gepresenteerd in de daarop volgende hoofdstukken.

Hieronder vindt u een schets van de situatie, zoals deze naar verwachting zal kunnen zijn in 2023.

In 2022 is veel aandacht besteed aan de doorontwikkeling van het inkoopmodel 2023, de transformatie en de regionale samenwerking. Dit laatste heeft geleid tot een diepgaandere verkenning van onze wijze van samenwerking (Governance) maar ook en primair tot het herijken van de opdracht aan het regionale uitvoeringsorgaan, het RSJ IJsselland (GR). Ook is het regionale visiedocument 2022 – 2025 Jeugd IJsselland vastgesteld en is het RSJ IJsselland begonnen met de verzelfstandiging van de organisatie.

In deze kadernota wordt een schets gegeven van de uitkomsten en de gewenste voortgang van bovengenoemde thema's in het jaar 2023. In het jaarplan 2023, dat in het najaar van 2022 wordt vastgesteld, staan de uitkomsten hiervan vertaald in een concrete agenda voor de regio en beoogde uitkomsten. Het nieuwe bestuur van het RSJ IJsselland, dat in vervolg op de gemeenteraadsverkiezingen van maart 2022 geïnstalleerd zal worden, zal uiteindelijk het jaarplan 2023 vaststellen.

2023 is het eerste jaar waarin wordt gewerkt met het doorontwikkeld inkoopmodel (vervolg op inkoopmodel 2018). Dit wordt mede gemonitord door het ontwikkelde 'beheersingsplan inkoopmodel'. Het doel hiervan is het creëren van inzicht in de uitvoering van jeugdhulpverlening en de daaruit volgende trends en ontwikkelingen om hiermee effectiever en efficiënter gebruik te maken van de jeugdhulpverlening.

Belangrijke bijdrage wordt hiervoor ook geleverd door de doorontwikkelde Regionale IJssellandse Monitor (RIJM). Het streven voor 2023 is een steeds meer en vollediger gebruik van RIJM. Hierdoor kunnen de jeugdhulpkosten in de regio beter in kaart worden gebracht en kan op basis daarvan beter worden gestuurd en verantwoord.

2023 zal ook het eerste jaar zijn waarin naar verwachting alle medewerkers van het RSJ IJsselland in loondienst zullen zijn, afgezien van een flexibele schil. Het doel van het eigen werkgeverschap is het zijn van een toekomstbestendige, duurzame en stabiele organisatie. De begroting 2023 gaat, net als in 2022, uit van het werkgeverschap bij het RSJ IJsselland, met een beperkte flexibele schil.

In deze exploitatiebegroting van het RSJ IJsselland wordt de systematiek van de verdeelsleutel van 2023 toegepast. Dit is dezelfde systematiek als voorgaande jaren.



2. Kadernota 2023

2.1 Inleiding

Hieronder is weergegeven welke wijzigingen het RSJ IJsselland voorstelt in de begroting ten opzichte van de jaarschijf 2023 uit de begroting 2022. Per voorgestelde wijziging is aanleiding of achtergrond geduid evenals de financiële impact.

Genomen besluiten:

1. Niet sparen voor periodieke aanbesteding, maar periodiek budget ophalen bij gemeenteraden,
2. Risico verzuim opvangen binnen post onvoorzien,
3. 0,5 FTE formatie regioagenda reduceren en toevoegen aan de post onvoorzien,
4. Flexibele schil in euro's verlagen,
5. Begroting aanpassen in lijn met de CAO aanpassingen.
6. Besparing materiële kosten,

2.2 Uitwerking voorstellen

1. Periodieke aanbesteding

Het RSJ IJsselland realiseert in 2022 een Europese aanbesteding ingaande per 1 januari 2023 met een looptijd van 2 tot 8 jaar. De kosten van zo'n project zijn aanzienlijk. De feitelijke hoogte van deze projectkosten zijn afhankelijk van diverse factoren, zoals de mate waarin het inkoopstelsel afwijkt van het vorige en in hoe eenvoudig er bij de gemeenten en aanbieders draagvlak ontstaat. Het huidige project wordt betaald uit het Transformatiefonds welke is gevormd door ontvangen subsidies van het Rijk. Toekomstige Europese aanbestedingen zullen zeer waarschijnlijk niet gedekt kunnen worden uit externe bronnen, maar zullen door de gemeenten moeten worden betaald. Daarvoor kan periodiek, wanneer weer een Europese aanbesteding moet gaan plaatsvinden, incidenteel aanvullend op de reguliere begroting van het RSJ IJsselland, budget gevraagd worden aan de gemeenteraden. Wanneer dat gaat plaatsvinden is echter op voorhand niet te voorzien en derhalve ook niet te begroten bij gemeenten. In de risicoparagrafen van gemeenten kan dat worden opgenomen. Zodra zicht is op een nieuwe Europese aanbesteding kan in de kadernota's van gemeenten deze "claim" worden neergelegd. Een andere optie is dat in de begroting en via de balans van het RSJ IJsselland hiervoor wordt gespaard. Van deze laatste optie is het bestuur van het RSJ IJsselland geen voorstander.

2. Verzuimrisico

Het RSJ IJsselland heeft sinds november 2021 medewerkers in loondienst. Langdurig verzuim is een risico bij het hebben van personeel. Dat risico kan deels worden opgevangen door het afsluiten van een verzekering. De verzekeringspremie is afhankelijk van tot op welk niveau de potentiële kosten verzekerd worden en welk eigen risico de verzekerde bereid is te nemen. Het verzekeren kost op de lange duur gemiddeld meer dan het risico zelf dragen, doordat verzekeraars in de verzekeringspremie naast het risico ook hun kosten en winstmarge moeten dekken. Veel gemeenten kiezen er voor om alleen hele forse risico's te verzekeren en de kleinere risico's binnen hun exploitatie en binnen hun begroting op te vangen. Hoe groter de begroting hoe makkelijker risico's te dragen zijn. Het RSJ IJsselland heeft een beperkte begroting, maar wel 11 gemeenten "achter zich". Het bestuur heeft daarom besloten geen specifieke verzekering af te sluiten, maar in plaats daarvan de verzekeringspremie toe te voegen aan de post onvoorzien in de begroting van het RSJ IJsselland.

3. Formatie reduceren en toevoegen aan post onvoorzien

Het RSJ IJsselland heeft de formatie kritisch onder de loep genomen en vastgesteld dat binnen de huidige opdracht de formatie kan worden afgeschaald met 0,5 FTE (€ 43.785). Deze besparing is voornamelijk toegevoegd aan de post onvoorzien in verband met lopende gesprekken tussen gemeenten onderling en met het RSJ IJsselland over de herijking van de opdracht aan het RSJ IJsselland. Het budget van de vrijgekomen 0,5 FTE kan op termijn in mindering gebracht worden op de begroting of worden aangewend voor bijvoorbeeld het coördineren van regionale transformatieprojecten.



4. Verlaging budget flexibele schil

Het RSJ IJsselland heeft de verwachting dat het begrote bedrag voor de flexibele schil naar beneden kan worden bijgesteld met ca € 42.686, waarmee voldoende budget resteert om vanuit de flexibele schil in te spelen op onverwachte situaties.

5. CAO stijgingen

De begroting 2023 is aangepast in lijn met alle bekende CAO stijgingen sinds de vaststelling van de begroting 2022. Dat heeft geleid tot een nadeel van € 34.408.

6. Besparing op de materiële kosten

Last but not least heeft het RSJ IJsselland verder weten te bezuinigen op de materiële kosten. In 2020 is dit bezuinigingsproces al ingezet. In de begroting van 2022 heeft dat geleid tot een besparing van € 125.000. Onder andere door lagere advieskosten, lagere ICT-kosten, lagere kosten voor administratie en subsidieket, afschaling capaciteit functioneel beheer Gidso en lagere beheerkosten RIJM. Door noodzakelijke andere aanpassingen in de begroting resulteerde deze besparing niet in een lagere totale begroting.

Ten opzichte van de jaarschijf 2023 uit de begroting 2022 kan een verdere besparing worden gerealiseerd van ca € 57.719. Dit wordt gerealiseerd door oa het in eigen beheer uitvoeren van ICT en de personeels- en salarisadministratie en door lagere huisvestingskosten.

Totaal kan hiermee de begroting met € 65.997 lager worden vastgesteld.

Schematisch zien bovenstaande wijzigingen er als volgt uit:

Overzicht wijzigingen	
Verzuimverzekering	€ 20.000
Reductie formatie regioagenda	€ 43.587
Post onvoorzien	€ -63.587
Verlaging budget flexibele schil	€ 42.686
Impact CAO stijgingen 2021 en 2022 versus begroting	€ -34.408
Besparing materiële kosten	€ 57.719
Totaal	€ 65.997

En op totaalniveau:

Totaal effect	
Jaarschijf 2023 uit begroting 2022	€ 1.790.904
Totaal nieuwe begroting 2023	€ 1.724.907
Verschil	€ 65.997



3. Algemene beleidsmatige kaders

Het RSJ IJsselland is opgericht voor de uitvoering van vijf pijlers (waarbij (financiële) administratie en monitoring zijn samengevoegd onder In Control). De vijf taken van het RSJ IJsselland zijn:

1. Inkoop
2. Contractmanagement
3. Financiën
4. Monitoring
5. Regionaal inhoudelijke thema's

In lijn met de praktijk, wordt in alle documenten voortaan gesproken over In Control. Hiermee worden de taken (financiële) administratie en monitoring bedoeld.

In de volgende paragrafen geven we per taak de uitwerking en (nu verwachte) ontwikkelingen aan voor het jaar 2022, rekening houdend met de uitdagingen die de coronacrisis met zich mee brengt en de onvoorspelbaarheid daarvan.

3.1 Inkoop

De planning is dat het nieuwe inkoopmodel per 1 januari 2023 ingaat. Bij de doorontwikkeling van het nieuwe inkoopmodel worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Normaliseren van de jeugdhulp.
- Beheersing van de (lokale) uitgaven.
- Administratieve lastenverlichting.
- Versterken vertrouwen in professionals

Het nieuwe inkoopmodel betekent ook een verandering in de contracten, wat van invloed is op contractmanagement. Hiervoor is een beheersplan inkoopmodel opgezet, zie paragraaf 2.2.

De verwachting is dat uit de overgang nieuwe zaken en vragen voortvloeien. Beiden kunnen leiden tot wijzigingen in de contracten of addenda, waardoor inkoop en contractmanagement nauw met elkaar samenwerken.

De huidige subsidies voor de Gecertificeerde Instellingen (GI's) lopen t/m 2022. Het proces is opgestart om de subsidieverlening of inkoop vanaf 2023 te continueren. Dit gaat in samenwerking met regio Twente.

Het is mogelijk dat nieuwe samenwerkingsverbanden voortkomen vanuit de transformatiethema's ambulantisering en kleinschalig gezinsgericht wonen. Nadere afspraken voortvloeiend uit transformatieopgaves zullen verwerkt worden door inkoop in de contracten of convenanten die opgesteld zullen worden.

3.2 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.

Het contractmanagement heeft samen met projectleiders doorontwikkeling Inkoop het Beheersingsplan Inkoopmodel ontwikkeld. Met een nieuw inkoopmodel verandert ook de beheersing op lokaal en regionaal niveau. Dit betekent vanzelfsprekend ook iets voor hoe contractmanagement per 2023 wordt ingericht en uitgevoerd. Belangrijk vertrekpunt bij het vastgestelde beheersingsplan is dat gewerkt wordt met een iteratief beheersingsproces, waarbij alle actoren die een rol spelen in de beheersing blijven leren, daardoor nog sterker worden in hun rol en elkaar ook gaan versterken.



Het doel van beheersing is het creëren van inzicht in de uitvoering van de jeugdhulpverlening en de daaruit volgende trends en ontwikkelingen en om hiermee effectiever en efficiënter gebruik te maken van de jeugdhulpverlening. Dit doet de regio op basis van een beheersingsmodel met daarin een stelsel van afspraken, processen en maatregelen om grip te krijgen en houden op de uitvoering, de ontwikkelingen en trends van de regionaal ingekochte jeugdhulpverlening. Het beheersingsmodel bestaat uit vier inhoudelijke pijlers: kwaliteit, kosten, continuïteit en werkprocessen en uit de drie niveaus: cliëntniveau, aanbiedersniveau en beleidsniveau. Ook de doorgaande transformatie moet in dit beheersingsmodel een plek krijgen.

Contractmanagement monitort de afspraken op de vier inhoudelijke uitgangspunten op aanbiedersniveau en vormt de spil in het iteratieve proces met de andere niveaus. Deze doorontwikkelde vorm van contractmanagement zal, net als de andere actoren in het beheersingsmodel, tijd moeten krijgen om te accommoderen. Dit geldt voor veel organisatieveranderingen en het nieuwe inkoopmodel is naar verwachting hierop geen uitzondering. Met vertrouwen op de juiste uitkomsten, wordt naar de voorziene en onvoorziene uitdagingen gekeken die het nieuwe beheersingsmodel met zich mee gaat brengen, ook voor contractmanagement.

Op dit moment is het instrument Materiële controle (nog) niet belegd bij het RSJ IJsselland. In 2022 zal onderzoek plaatsvinden naar de wenselijkheid van het centraal beleggen van dit instrument. Wanneer daartoe besloten wordt, kan dat te zijner tijd financiële effecten hebben voor de te realiseren kosten en de begroting.

3.3 In Control

In deze begroting 2023 zijn, in lijn met het besluit in het BO d.d. 25 maart 2020 over het bestuurlijk trekkerschap, de onderdelen (financiële) administratie en monitoring samengevoegd.

Financiën

De factuurafwikkeling van de apparaatskosten blijft bij de financiële administratie van het RSJ IJsselland. Dit geldt ook voor de verantwoordelijkheid van het opstellen van de jaarrekening, begroting, bijdrageregeling en kadernota. Ook het centraal blijven organiseren van het uitvragen van de productieverklaringen bij aanbieders, het subsidieproces van 3 GI's en het beoordelen van financiële effecten van (beleids)ontwikkelingen vraagt blijvend om capaciteit.

Monitoring

Het RSJ IJsselland geeft met behulp van de Regionale IJssellandse Monitor (RIJM) inzicht in de jeugdhulpkosten in de regio, waarbij ingezoomd kan worden op gemeenten, aanbieders, producten, verwijzers, cliënten, periode en locatie. Er zijn twee hoofdgroepen van gebruikers te onderscheiden, te weten enerzijds het RSJ IJsselland zelf voor inkoop, contractmanagement en transformatie en anderzijds de lokale gemeenten. De lokale gemeenten kunnen in RIJM hun eigen data analyseren, maar deze ook vergelijken met de andere gemeenten in de regio.

Voor 2023 zal specifiek aandacht worden besteed aan het monitoren van de effecten van het nieuwe inkoopmodel in vergelijking met de historische kosten, zodat trends over de jaren heen mogelijk blijven en op basis daarvan gestuurd en verantwoord kan worden. Daarnaast vraagt de doorgaande transformatie om monitoring.

Met het AO, MO en BO zal blijvend worden afgestemd over noodzakelijke ontwikkelingen om verder in Control te komen dan wel te blijven. Dat kan bijvoorbeeld leiden tot procesafspraken tussen RSJ IJsselland, gemeenten en aanbieders en ook tot aanpassingen in RIJM.

Functioneel beheer Gidso & RIJM

Het functioneel beheer van Gidso, dat het RSJ IJsselland tot en met 2020 nog voor 7 gemeenten uitvoerde, is voor 2023 voorzien voor nog maar 2 gemeenten. Dit omdat een aantal gemeenten zijn overgegaan naar een ander softwarepakket voor de zorgadministratie. Hier is in de bezetting binnen het RSJ IJsselland rekening mee gehouden en zijn werkzaamheden die eerst waren uitbesteed aan derden weer teruggehaald en zijn nieuw op te pakken werkzaamheden intern belegd, zodat frictiekosten voorkomen kunnen worden.



3.4 Regionaal inhoudelijke thema's

Op de regioagenda benoemt de regio de thema's die ze wil uitwerken in het voorliggende jaar. Deze thema's komt tot stand vanuit de lokale, regionale en landelijke ontwikkelingen. Voor de komende jaren is de verwachting dat er vanuit de landelijke overheid wordt ingezet op een stevige regio en verdere ontwikkeling van de bovenregionale samenwerking.

De Hervormingsagenda jeugd zal specifiek om aandacht vragen komende tijd. De Hervormingsagenda Jeugd heeft 2 doelen, die nadrukkelijk aan elkaar zijn gekoppeld, te weten: betere en tijdige zorg en ondersteuning, op de juiste plek en wanneer dit nodig is en een beheersbaar en daarmee duurzaam financieel houdbaar stelsel.

De regio IJsselland kijkt op dit moment in het traject van de Dag van de Samenwerking naar de opdracht van het RSJ. Daarbij zal ook gekeken worden naar de regioagenda. Vraag die voorligt is of er inhoudelijke thema's zijn die regionaal moeten worden opgepakt en zo ja welke. Maar een vraag die ook voorligt is of je ook met cluster van gemeenten (bijvoorbeeld 3 of 4) thema's kan oppakken en daarvoor een opdracht kan neerleggen bij het RSJ.

Bovenstaand laat zien dat het traject van de Dag van de Samenwerking van invloed is op de functie en de rol van de regioagenda in de komende jaren. En daarmee ook op de benodigde inzet om de regioagenda uit te voeren. Onduidelijk is nog of dit mogelijk minder of juist meer inzet gaat vragen.

3.5 Doorontwikkeling RSJ IJsselland

In 2023 wil het RSJ IJsselland zich verder ontwikkelen naar een toekomstbestendige, duurzame en stabiele organisatie die kwaliteit hoog in het vaandel heeft staan, met een bestuur dat zich betrokken en uitgerust voelt om gezamenlijk sturing te geven. Concreet betekent dit dat het RSJ IJsselland zal inzetten op versterken van het werkgeverschap en de 'opdrachtgever / opdrachtnemer-relatie'.

Werkgeverschap

Het invullen van werkgeverschap moet resulteren in rust, continuïteit en het behoud van kennis en expertise. In deze begroting 2023 is rekening gehouden met het werkgeverschap volledig bij het RSJ IJsselland, met een beperkte flexibele schil.

Versterken van opdrachtgever en opdrachtnemer relatie

Het versterken van deze relatie moet resulteren in duidelijkheid over de opdracht die het RSJ IJsselland moet uitvoeren en over 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.

Het blijven houden van een focus op de relatie tussen opdrachtgever en opdrachtnemer is tweeledig. Enerzijds is binnen het RSJ IJsselland in de afgelopen jaren de basis gelegd voor de regionale samenwerking met een lichte GR. Anderzijds wordt landelijk ingezet op het verstevigen en bestendigen van regionale samenwerking. Daarnaast hebben de gemeenteraden van de elf samenwerkende gemeenten in 2021 de regionale visie Jeugdhulp IJsselland 2021-2025 vastgesteld. Deze visie vormt de basis voor de opdracht die de organisatie van het RSJ IJsselland krijgt van haar bestuur.

De inzet op bovenstaande punten geeft een stevige kwaliteitsimpuls aan het RSJ IJsselland, de organisatie van het RSJ IJsselland, maar ook aan de samenwerking tussen de elf gemeenten in de regio.



4. Exploitatiebegroting 2023 RSJ IJsselland

In dit hoofdstuk is schematisch weergegeven op welke wijze de gestelde plannen en verwachtingen voor 2023 vormgeven aan de begroting van het RSJ IJsselland voor datzelfde jaar.

4.1 Overzicht

Totaaloverzicht begroting 2023

Totaal kan de begroting in lijn met de voorstellen uit hoofdstuk 2 Kadernota 2023 met € 65.997 lager worden vastgesteld

Onderdeel / specificatie	Jaarschijf 2023 uit begroting 2022	Nieuwe versie 2023	Vershil (positief = afname)
Formatie	€ 1.311.780	€ 1.259.916	€ 51.865
Personeelgerelateerde kosten	€ 84.151	€ 82.000	€ 2.151
Overige vaste kosten	€ 271.931	€ 219.404	€ 52.527
Onvoorzien / dotatie reserve	€ 123.041	€ 163.587	€ -40.547
Totale kosten	€ 1.790.904	€ 1.724.907	€ 65.997

In de onderstaande tabel zijn de mutaties in de begroting nader uitgesplitst naar autonome ontwikkelingen en mutaties die specifiek het resultaat zijn van de keuze om het RSJ IJsselland werkgever te laten zijn voor de medewerkers. De autonome ontwikkelingen zijn voor de duidelijkheid weer onderverdeeld in ontwikkelingen die effect hebben op de formatie en overige ontwikkelingen. Alle verschillende mutaties hebben echter sterk invloed op elkaar.

De formatiekosten zijn als volg tot stand gekomen

Onderdeel / specificatie	Jaarschijf 2023 uit begroting 2022	Nieuwe versie 2023	Vershil (positief = afname)
Formatie algemeen	€ 1.104.257	€ 1.104.257	€ -
Reductie formatie regioagenda		€ -43.587	€ 43.587
Impact CAO stijgingen		€ 34.408	€ -34.408
Flexibele schil	€ 207.523	€ 164.838	€ 42.686
Totale kosten	€ 1.311.780	€ 1.259.916	€ 51.865

Specificatie van de mutaties gerelateerd aan de post onvoorzien en de reserve

Onderdeel / specificatie	Jaarschijf 2023 uit begroting 2022	Nieuwe versie 2023	Vershil (positief = afname)
Dotatie ivm onvoorzien algemeen	€ 105.016	€ 100.000	€ 5.016
Reductie formatie regioagenda		€ 43.587	€ -43.587
Dotatie ivm verzuimrisico	€ 18.025	€ 20.000	€ -1.975
Totale kosten	€ 123.041	€ 163.587	€ -40.547



4.2 Indexatie

De jaarschijf 2023 uit de begroting 2022 was geïndexeerd met 3%. De nu voorliggende begroting is gebaseerd op de loonsommen vanuit 2022 met een index van 3%. Ook bij de andere loongerelateerde kosten en de niet loongerelateerde kosten is gerekend met een indexatie van 3%. De inflatie loopt behoorlijk op. Het is echter nog niet bekend in welke mate dit structureel is.

In de meerjarenbegroting, die is opgenomen in hoofdstuk 6, wordt gerekend met een vast percentage van 3%. Doordat de werkelijke indexatiepercentages lager liggen dan de gehanteerde 3% leidt dit tot een voordelig effect in de begroting 2022 en daarmee ook richting de toekomst.



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.

5.1 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.
Nu het RSJ IJsselland werkgever geworden is, loopt zij ook werknemers-gerelateerde risico's.	Procedures zullen tijdig zijn ingericht voor het monitoren van deze risico's. Daarnaast worden verzekeringen aangegaan.
Het risico dat er niet binnen begroting wordt gebleven	Wanneer een overschrijding dreigt te ontstaan of reeds is ontstaan, zal tijdens het eerstvolgende BO deze overschrijding worden gecommuniceerd.
Risico dat er geen jeugdhulp kan worden geleverd	Escalatierroute 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 wekelijks gemonitord of het banksaldo toereikend is voor het verrichten van de betalingen.

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.



5.2 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.

5.3 Kapitaalgoederen

Het RSJ IJsselland heeft geen kapitaalgoederen.

5.4 Financiering

Het RSJ IJsselland wordt bevoorschot door de deelnemende gemeenten. 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 liquiditeits- en solvabiliteitspositie van het RSJ IJsselland. 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 aan te gaan of investeringen te doen.

RSJ IJsselland heeft een eigen treasurystatuut. De treasuryfunctie wordt sinds medio 2021 uitgevoerd door het RSJ IJsselland, waar dat voor die tijd gebeurde door de gemeente Zwolle.



6. Meerjarenraming baten en lasten

Hieronder is schematisch de meerjarenraming van de baten en lasten weergegeven

Overzicht baten en lasten	2023	2024	2025	2026	2027
		<i>index 3%</i>	<i>index 3%</i>	<i>index 3%</i>	<i>index 3%</i>
Baten					
<i>Structureel</i>					
Bijdragen gemeenten	1.724.907	1.776.654	1.829.954	1.884.852	1.941.398
Totale baten	€ 1.724.907	€ 1.776.654	€ 1.829.954	€ 1.884.852	€ 1.941.398
Lasten					
<i>Structureel</i>					
Formatie	1.259.916	1.297.713	1.336.644	1.376.744	1.418.046
Personeelgerelateerde kosten	82.000	84.460	86.994	89.604	92.292
Overige vaste kosten	219.404	225.986	232.766	239.749	246.941
Onvoorzien / dotatie reserve	163.587	168.495	173.550	178.756	184.119
Totale lasten	€ 1.724.907	€ 1.776.654	€ 1.829.954	€ 1.884.852	€ 1.941.398
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 2023.

Gemeente	Verdeelsleutel 2023	Bijdrage 2023
Dalfsen	4,06%	€ 70.031
Deventer	21,46%	€ 370.165
Hardenberg	10,48%	€ 180.770
Kampen	10,59%	€ 182.668
Olst-Wijhe	3,00%	€ 51.747
Ommen	2,86%	€ 49.332
Raalte	5,91%	€ 101.942
Staphorst	2,39%	€ 41.225
Steenwijkerland	7,85%	€ 135.405
Zwartewaterland	3,79%	€ 65.374
Zwolle	27,61%	€ 476.247
	100%	€ 1.724.907



Jaarverslag 2021

Inclusief jaarrekening

30 maart 2022





Voorwoord

Het RSJ IJsselland staat in deze jaarstukken stil bij de opbrengsten van het jaar 2021. Met genoegen nemen we u mee in de ontwikkelingen, uitdagingen en bereikte resultaten die in 2021 hebben bijgedragen aan de uitvoering van de specialistische jeugdhulp in de regio IJsselland.

Het RSJ IJsselland in 2021

We hebben als organisatie vooruitgang en successen geboekt in 2021. Maar het is ook niet allemaal over rozen gegaan.

Het nieuwe inkoopmodel is verder ontwikkeld, waarvoor de dialoog is aangegaan en ruimte is geweest voor co-creatie. Daarnaast is het 'beheersingsplan inkoopmodel 2022-2025' verregaand ontwikkeld, met als doel inzicht creëren in de uitvoering en implementatie van het doorontwikkelde inkoopmodel. Daarentegen is de inkoop wel weer een jaar uitgesteld, omdat gemeenten en aanbieders niet tijdig genoeg op een lijn konden komen.

Gebleken is dat de Regionale IJssellandse Monitor (RIJM) sterk verbeterd is, zowel op de betrouwbaarheid van de data als op de gebruiksvriendelijkheid. Dit komt het overzicht en grip houden op inzet van en uitgave aan jeugdhulp ten goede.

Naar aanleiding van het besluit van het bestuurlijk besluit om RSJ IJsselland te verzelfstandigen (het werkgeverschap op zich te nemen en medewerkers in loondienst te gaan nemen), zijn alle voorbereidingen getroffen en de eerste medewerkers inmiddels welkom geheten in 2021. Zo is de personeels- en salarisadministratie ingericht, zijn de eerste medewerkers in dienst getreden, eerste salarissen uitgekeerd en belastingen en pensioenen betaald.

Daarnaast heeft het RSJ IJsselland in 2021 de financiële administratie, het subsidieloket en de volledige ICT in eigen beheer genomen. Dat is gelukkig allemaal goed gegaan en heeft geleid tot meer efficiency en een wendbaardere organisatie. In de begroting van 2022 is al rekening gehouden met deze efficiëncyslag. Daarnaast kan in de begroting van 2023 nog een verdere bezuiniging worden gerealiseerd.

In de Dag van de Samenwerking is een start gemaakt om als gemeenten en RSJ IJsselland het opdrachtgever- en opdrachtnemerschap verder vorm te geven en de rollen en verantwoordelijkheden scherper te stellen. Dit proces zal begin 2022 een vervolg krijgen.

We wensen u genoegen bij het lezen van deze jaarstukken. Namens het bestuur van het RSJ IJsselland, met vriendelijke groeten,

Michiel van Willigen,
Voorzitter bestuur RSJ IJsselland
en

Diana Hofsteenge – Jans
Bestuurssecretaris en regiomanager RSJ IJsselland





Inhoudsopgave

Profiel RSJ IJsselland	5
Inkoop	8
Contractmanagement	9
Financiële administratie	11
Monitoring	12
Regio agenda	13
Transformatiethema's	15
Jaarrekening	17
Bijlagen	27





Profiel RSJ IJsselland

De gemeenten Dalfsen, Deventer, Hardenberg, Kampen, Olst-Wijhe, Ommen, Raalte, Staphorst, Steenwijkerland, Zwartewaterland en Zwolle vormen sinds 1 januari 2015 samen de jeugdhulpregio IJsselland om uitvoering te geven aan de Jeugdwet. Hiervoor hadden de gemeenten de BVO Jeugdzorg IJsselland opgericht.

Sinds 1 januari 2018 bestaat, als opvolger van de BVO Jeugdzorg IJsselland het Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland en is verantwoordelijk voor de uitvoering van de taken rondom inkoop, (financiële) administratie, monitoring, contractmanagement en de regionaal inhoudelijke thema's zoals belegd in de regionaal geformuleerde visie, GR en de regioagenda.

E-mail info@rsj-ijsselland.nl Website: www.rsj-ijsselland.nl
Postadres Postbus 10007 | 8000 GA | Zwolle
Bezoekadres Lübeckplein 2 | 8017 JZ | Zwolle (Stadskantoor gemeente Zwolle)

Wat doet het RSJ IJsselland?

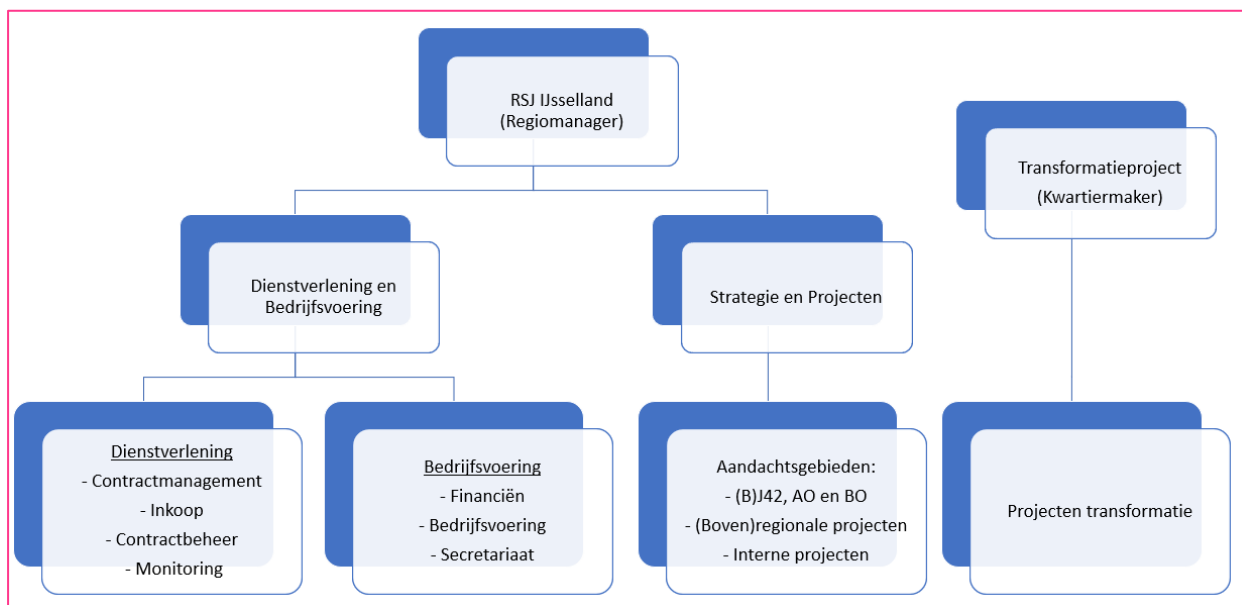
Het RSJ IJsselland koopt namens de elf gemeenten specialistische jeugdhulp in bij circa 200 aanbieders die werkzaam zijn in/ voor de regio IJsselland en beheert deze contracten. De lokale toegangen van de gemeenten hebben de regie over de inzet van de specialistische jeugdhulp die via hen is ingezet. Naast de gemeentelijke toegang als verwijzer, kunnen ook huisartsen, gecertificeerde instellingen en medisch specialisten (zoals een GGD-jeugdarts) verwijzen naar de specialistische jeugdhulp. Ook levert het RSJ IJsselland managementrapportages aan de gemeenten over budgetuitputting, wachtlijsten en gegevens over in- en doorstroom van cliënten. Verder initieert het RSJ IJsselland samen met de elf gemeenten inhoudelijke thema's op de regioagenda, bereidt de politieke besluitvorming voor en is het RSJ IJsselland verantwoordelijk voor de projecten die worden bekostigd vanuit het transformatiefonds.

Het RSJ IJsselland vormt de spil in de processen tussen de regiogemeenten als zijnde de opdrachtgevers, de gemeentelijke toegangen en de jeugdhulpaanbieders. Het RSJ IJsselland koopt de jeugdhulp in, sluit contracten af met de aanbieders, onderhoudt en beheert deze contracten.

Het RSJ IJsselland heeft niet alleen contacten met de gecontracteerde jeugdhulpaanbieders, maar ook met andere relevante partijen, zoals de Raad voor de Kinderbescherming, het Regionaal Cliëntenplatform Jeugd IJsselland, etc. Ook bereidt het RSJ IJsselland de BJ42 overleggen voor en neemt het RSJ IJsselland op ambtelijk niveau deel aan de J42.



Organisatieschema en besluitvorming



Bestuurlijk Overleg (BO) / Portefeuillehoudersoverleg (Pfo) en de rol van het Ambtelijk Overleg (AO) en Managersoverleg (MO)

In de regio IJsselland kennen we het BO en het Pfo. Aan beiden nemen de wethouders jeugd van de elf gemeenten deel (op de volgende pagina staat de huidige samenstelling benoemd). Hun rol in beide overleggen is verschillend en wordt hierna verder toegelicht.

Bestuurlijk overleg

Het BO is de bestuursvergadering van de Gemeenschappelijke Regeling (GR). De elf wethouders hebben hierin een rol als bestuurder. Het BO gaat over bedrijfsvoeringszaken, welke veelal voortvloeien uit de GR, zoals het vaststellen van de begroting en het jaarplan. Voorafgaand aan de bespreking in het BO worden de stukken voorgelegd aan het MO.

Portefeuillehoudersoverleg

Aan het Pfo nemen de elf wethouders deel als portefeuillehouder jeugd. In het Pfo worden beleidsinhoudelijke voorstellen besproken. Het Pfo kan deze niet vaststellen. Wel kunnen de portefeuillehouders met elkaar afspreken dat zij een voorstel meenemen naar hun lokale colleges en/ of gemeenteraden. Voorafgaand aan de bespreking in het Pfo, worden de stukken voorgelegd aan het AO.



Het bestuur

In 2018 heeft er, als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen, een bestuurswisseling plaatsgevonden. Ook is er hiermee de voorzitter benoemd. De samenstelling van het bestuur is sindsdien:

Jan Uitslag	Gemeente Dalfsen
Frits Rorink	Gemeente Deventer
Alwin te Rietstap	Gemeente Hardenberg
Geert Meijering	Gemeente Kampen
Marcel Blind	Gemeente Olst-Wijhe
Ko Scheele	Gemeente Ommen
Gerrita Toeter	Gemeente Raalte
Alwin Mussche	Gemeente Staphorst
Trijn Jongman	Gemeente Steenwijkerland
Maarten Slingerland	Gemeente Zwartewaterland
Michiel van Willigen	Gemeente Zwolle, tevens voorzitter bestuur
Diana Hofsteenge	Regiomanager RSJ IJsselland en secretaris bestuur

Bestuurlijke trekkers

De rol van de bestuurlijke trekkers is afgelopen jaar verder ingevuld: zij zijn verantwoordelijk voor het helder krijgen van de bestuurlijke elementen, faciliteren bestuurlijke gesprekken voor het BO en Pfo en daarnaast worden zij veelal vooraf geconsulteerd met o.a. de vraag of zij de stukken rijp achten voor het bestuurlijk overleg. Ook is er gebruik gemaakt van vertegenwoordiging bovenregionaal door een bestuurlijke trekker in plaats van door de voorzitter van het bestuur.

Rol regiomanager

De regiomanager is verantwoordelijk voor de ambtelijke aansturing van het Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland. De regiomanager is, samen met de manager Dienstverlening en bedrijfsvoering en de manager Strategie en Projecten de regisseur van de regionale samenwerking. Tevens is de regiomanager de secretaris van het bestuur van het RSJ IJsselland. Zij bewaakt de kwaliteit en tijdigheid van de bestuursstukken.

Werkgeverschap

In 2021 is een definitief besluit genomen door het bestuur om zo veel mogelijk te werken met medewerkers in loondienst. De personeels- en salarisadministratie is ingericht en de eerste medewerkers zijn in november 2021 in loondienst gekomen. Per 1 december 2021 is een nieuwe collega gestart. Hiermee is eind 2021 ongeveer 50% van de formatie in vaste dienst. En na afloop van het kalenderjaar en voor vaststelling van de jaarrekening hebben is in 2022 nog een collega in loondienst getreden. Hiermee bouwt het RSJ IJsselland aan stabiliteit.



Regionale transformatie

Het transformatieproject is een separaat project met een eigen bestuurlijke opdracht en valt formeel buiten de GR. De middelen van het transformatiefonds (€ 1,18 miljoen per jaar, gedurende 3 jaar) zijn bij de begroting van 2020 toegevoegd aan de begroting van het RSJ IJsselland. In de aanvraag van het transformatiefonds zijn de onderwerpen 'Ambulantisering' en 'Verbinding jeugdhulp-onderwijs' aangedragen. In 2019 is ervoor gekozen om ook de onderwerpen 'Doorontwikkeling inkoop' en 'Gedwongen kader jeugd' te scharen onder de regionale transformatie. De kwartiermaker voert de regie over de opzet en uitvoering van de transformatiethema's en zorgt daarnaast voor draagvlak, voortgang. Ieder transformatiethema heeft een projectgroep. Hierin participeren in ieder geval aanbieders en beleidsadviseurs van gemeenten, maar ook een afgevaardigde van het RSJ IJsselland. Een projectgroep wordt geleid door een projectleider. Het geheel aan projecten wordt gecoördineerd door de Kwartiermaker transformatie. Zij heeft een rechtstreekse opdracht vanuit het BO.





Inkoop

De regio IJsselland heeft gekozen voor sociaal contrateren, een wijze van inkopen waarbij men uitgaat van co-creatie. Het RSJ IJsselland is hierbij als aankoopcentrale verantwoordelijk voor de uitvoering van de vastgestelde inkoopstrategie. Bij de doorontwikkeling van de inkoop worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Normaliseren van de jeugdhulp.
- Beheersing van de (lokale) uitgaven.
- Administratieve lastenverlichting.
- Versterken vertrouwen in professionals

Het eerste half jaar is de focus bij Inkoop gelegd bij de doorontwikkeling inkoop en het realiseren van de toen geldende planning. Doordat gemeenten en aanbieders niet tijdig genoeg op een lijn konden komen, is besloten de planning van de doorontwikkeling inkoop aan te passen en de ingangsdatum van het doorontwikkelde inkoopmodel te verzetten van 1 januari 2022 naar 1 januari 2023.

Hierdoor is er meer tijd gegund aan jeugdhulpaanbieders (extern) om te participeren in het tarievenonderzoek, de inkoopprocedure en de implementatie. Er is ruimte gecreëerd voor dialoog met de jeugdhulpaanbieders.

Ook was er door het verzetten van de ingangsdatum meer tijd om met gemeenten en bestuurders de dilemma's te bespreken die gepaard gaan met een majeure overgang van een inkoopmodel.

De aanpassing van de ingangsdatum inkoop, leidde tot het onvoorzien verlengen van circa raamovereenkomsten in 2021, met het doorvoeren van generieke en aanbiedersspecifieke wijzigingen. Samen met contractmanagement is dit verlengingsproject geslaagd en zijn 182 raamovereenkomsten verlengd naar 2022. Tevens is de crisisroute opnieuw ingekocht bij daarvoor geselecteerde aanbieders.





Contractmanagement

Het contractmanagement van RSJ IJsselland ziet toe op de continuïteit, kwaliteit en veiligheid van de circa 200 specialistische jeugdhulp(aanbieders) in de regio. 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 doelstelling van de gemeenten.

Contractmanagement zag ook in 2021 de impact die corona aanhoudend had op de samenleving in het algemeen en zo ook op kinderen, jeugdhulpaanbieders en het contractmanagement zelf van het RSJ IJsselland,.

Vanwege de coronacrisis heeft contractmanagement net als in 2020 haar focus in 2021 gedeeltelijk verlegd naar het monitoren op zorgcontinuïteit en kwaliteit in de omstandigheid van de coronamaatregelen. Gemonitord is of jeugdhulpaanbieders kwalitatief goede zorg konden blijven leveren aan de jeugdigen en of de zorgverlening niet onder druk stond bij gecontracteerde jeugdhulpaanbieders. Overall beeld is dat dit naar de omstandigheden goed is gelukt.

Een gevolg van de regionale temporisering op de doorontwikkeling inkoop is dat de vertaling van de Transformatieopdracht naar de rol van contractmanagement en de (voorbereiding op) de implementatie van het nieuwe inkoopmodel op onderdelen reeds gestart kon worden. Zo kon bijvoorbeeld de geplande uitfasering van contracten in 2021 worden gestart.

Onder andere de onderstaande punten konden in 2021 worden gerealiseerd:

- Het monitoringsysteem RIJM is - in samenwerking met contractmanagement - verbeterd, zodat risicovolle signalen beter en sneller in beeld komen bij contractmanagement.
- Het gesprek over en de duiding van kostenontwikkelingen met aanbieders en gemeenten kon beter worden gevoerd, omdat de 'eigen data' sneller dan in 2020 kon worden ontsloten, tijdiger ook door gemeenten is aangeleverd en van betere kwaliteit was.
- Er is ervoor gekozen om deze gesprekken met aanbieders over prestaties veelal via beeldbellen te laten verlopen. Hierdoor is het toch gelukt om circa 85 prestatiedialogen te laten doorgaan en daarmee de relatie te onderhouden met aanbieders en grip te houden en te sturen op wat beter uitgevoerd moet worden door jeugdhulpaanbieder. Door het aangepaste online afstemmen hebben naast de geplande dialogen, meer kortere afstemmings- en contactmomenten met aanbieders plaatsgevonden over prestaties of vragen van aanbieders waarbij in deze afspraken ook het gesprek is gevoerd over prestaties. Hierdoor ligt het aantal gesprekken over prestaties per saldo gelijk op het niveau van 2020.
- 2 gecontracteerde jeugdhulpaanbieders zijn in staat van faillissement verklaard in 2021. Contractmanagement heeft een substantiële bijdrage geleverd aan het borgen van de zorgcontinuïteit, samen met lokale toegangen. Deze inspanning loopt bij één aanbieder door in 2022. Daarnaast heeft contractmanagement ook op andere dossiers ondersteund in de bestuurlijke escalatieroute, waarin er zorgen waren over de zorgcontinuïteit voor jeugdigen door de financiële situatie van de aanbieder.



Vanaf 2021 maakt het Regionaal Extersie Team (RET) onderdeel uit van het Expertise netwerk Overijssel, contractmanagement had hierdoor minder betrokkenheid bij complexe casuïstiek t.o.v. 2020. Contractmanagement participeerde echter wel actief om te komen tot een verbeterde crisisroute in de regio IJsselland.

- Contractmanagement heeft het thema zorgfraude en hoge winsten verder onderzocht onder haar gecontracteerde aanbieders en gemeenten hierover geïnformeerd.
- Contractmanagement participeerde in het eerste half jaar met name in het Ontwerpteam, Inkoopteam en diverse werkgroepen binnen het RSJ IJsselland om daarmee deze gremia extra te ondersteunen en de verbinding te houden en leggen met de bestaande (en nieuw te ontwikkelen) raamovereenkomst. In de tweede helft van het jaar is samen met Inkoop de verlenging van 182 raamovereenkomsten gerealiseerd.
- Contractmanagement heeft in 2021 een start gemaakt met het coördineren van administratieve (contractuele) verhuizingen van cliënten als gevolg van wettelijke wijzigingen in het woonplaatsbeginsel. Dit project loopt door in 2022.





Financiële administratie

Team Bedrijfsvoering beheert de planning en control cyclus van het RSJ IJsselland. Het streven is dat producten zoals de kadernota, begroting, tussentijdse rapportage en de jaarrekening tijdig, juist en volledig worden opgeleverd.

In 2021 is verder gewerkt aan de professionalisering van de financiële positie van het RSJ IJsselland en kwaliteitsverbetering in het berichtenverkeer in samenwerking met de werkgroepen monitoring en backoffice. Een aantal zaken die in 2021 gerealiseerd zijn:

- Beter en meer contact met financials van lokale gemeenten met name via de werkgroep Financiën (bestaande uit financials van regiogemeenten). Conform de GR is de P&C-cyclus afgewikkeld.
- Begroting 2022 en jaarverslag 2020 zijn zonder bijzonderheden /zienswijzen vastgesteld.
- De financiële administratie inclusief het betalingsverkeer is vanuit de gemeente Zwolle overgenomen in eigen beheer.

Zie het financiële jaarverslag voor verdere financiële toelichting op 2021.





Monitoring

Regionale IJssellandse Monitor (RIJM)

In 2021 is wederom aangewend om RIJM verder te verbeteren. Gemeenten geven aan dat zij een mooie ontwikkeling hebben waargenomen ten aanzien van de betrouwbaarheid van de data en zijn daadwerkelijk meer van RIJM gebruik gaan maken.

Ook is het dashboard voor Contractmanagement doorontwikkeld. Periodiek zijn monitoringsgesprekken gevoerd met gemeenten om trends door te spreken en feedback op te halen om RIJM verder te verbeteren. Deze feedback is ook grotendeels verwerkt.

De prognosemodule is doorontwikkeld. Vastgesteld kan worden dat met dit prognosemodel het maken van prognoses kan worden ondersteund, maar dat het komen tot betrouwbare prognoses nog altijd een grote uitdaging is. Voorwaarde voor het realiseren van een goede prognose is, dat vanuit diverse disciplines alle beschikbare kennis wordt samengebracht. En dan nog blijft de jeugdzorg een openeinderegeling met een behoorlijke onvoorspelbaarheid.

De wijze waarop het landelijke berichtenverkeer is georganiseerd is per 31 december 2020 ingrijpend gewijzigd. Hierop is RIJM verder aangepast. De aanpassing van de monitor naar aanleiding van de doorontwikkeling van het inkoopmodel staat voor 2022 op de agenda.



Regio agenda

De regio agenda voor 2021 kende een andere vorm dan doorgaans het geval is. In verband met de ontwikkeling van de Regionale Visie Jeugdhulp IJsselland 2021 – 2025 en de invloed die deze visie heeft op de regioagenda, heeft het bestuur besloten in juni 2021 een regioagenda vast te stellen welke een doorlooptijd kent van anderhalf jaar in plaats van een jaar. In de eerste helft van 2021 is voornamelijk ingezet op de ontwikkeling van de Regionale Visie Jeugdhulp IJsselland 2021-2025.

Regionale Visie Jeugdhulp IJsselland 2021-2025 ontwikkeld en vastgesteld.

De eerste helft van 2021 stond voornamelijk in het teken van de ontwikkeling van de Regionale Visie Jeugdhulp IJsselland 2021-2025. Bij het proces dat heeft geleid tot de visie zijn diverse stakeholders betrokken. Zo hebben aanbieders, toegangen van gemeenten, bestuurders, gemeenteraden, beleidsadviseurs maar jongeren hun input kunnen leveren. Tevens hebben de stakeholders hun feedback kunnen geven op een eerste versie van de visie. Op 30 juni 2021 heeft het bestuur van het RSJ IJsselland ingestemd met visie zoals in een concept vervat. Deze versie is vervolgens ter besluitvorming aangeboden aan de gemeenteraden van de elf IJssellandse gemeente. In november 2021 heeft de laatste gemeenteraad de Regionale Visie Jeugdhulp IJsselland 2021-2025 vastgesteld. Daarmee kunnen we concluderen dat een stevig en intensief proces heeft geleid tot een breed gedragen visie. In de komende jaren moet deze visie verder worden uitgewerkt en in de praktijk worden gerealiseerd.

Impuls Bovenregionale Samenwerking

Bovenregionale samenwerking krijgt een steeds prominentere positie mede door inzet van de landelijke overheid. Met de inzet van verschillende SPUK regelingen zet de landelijke overheid in op bovenregionale samenwerking op thema's zoals Acute aanpak wachtlijsten GGZ, JeugdzorgPlus en Driemilieusvoorzieningen. Vanuit het RSJ IJsselland worden de SPUK regelingen in nauwe samenwerking met de kwartiermaker Transformatie opgepakt.

De positie van de regio IJsselland is in de SPUK regelingen een bijzondere. Dit omdat er vanuit de regio geen coördinerende gemeente wordt geleverd en de regio tevens op geen enkel thema accounthoudende regio is. Dit vraagt vanuit de regio een stevige inzet op het versterken van de samenwerking met andere regio's en de coördinerende gemeente Enschede. Dat is opgepakt en heeft ertoe geleid dat de regio IJsselland met name rondom de SPUK regeling driemilieusvoorzieningen meer aan het stuur zit.

Omdat Bovenregionale Samenwerking een steeds prominentere positie krijgt, is er in 2021 gestart met de ontwikkeling van een kader Bovenregionale Samenwerking. De ontwikkeling van dit kader is tevens een verdere concretisering van de regionale visie. Het kader moet de bestuurders die bovenregionaal in overleggen met andere regio's duidelijkheid geven ten aanzien van de richting die de regio IJsselland op wil en de resultaten die ze met de bovenregionale samenwerking wil bereiken. De verwachting is dat dit kader in het eerste kwartaal 2022 door het bestuur van het RSJ IJsselland zal worden vastgesteld.



De toegangen krijgen een meer centrale rol in het doorontwikkeld inkoopmodel. In het kader van het versterken van de toegangen hebben gemeenten ingestemd toegangen te trainen in GG-ZZ (Van Ziekte en zorg naar Gezondheid en Gedrag). Deze trainingen worden uitgevoerd vanuit de regionale Transformatie.

Visitaties Sociaal Domein

In opvolging van de bestuurlijke 24-uurs is er in 2021 een opzet gemaakt voor de uitvoering van visitaties. Doel van de visitatie is om gemeenten van elkaar te laten leren op het thema 'opdrachtgeverschap in het sociaal domein'. De insteek van de visitatie zal per gemeente verschillen en is afhankelijk van de leerbehoefte van de betreffende gemeente. Eind 2021/begin 2022 zal worden gestart met de uitvoering van een eerste pilot bij de gemeente Zwartewaterland.

De overige onderwerpen op de regioagenda 2021-2022 zoals de programmaliijn 'Leren en Ontwikkelen', de wachtlijsten en -tijden voor Jeugdhulp en het monitoren van de uitvoering van de regionale visie zullen in 2022 verder worden uitgevoerd.





Transformatiethema's

Hieronder staan de ontwikkelingen in het kader van de transformatie per thema.

Ambulantisering:

Binnen het Regionaal Expert Team Overijssel is samen met IPW door middel van de doorbraakmethode gewerkt aan vastgelopen casuïstiek. Hieruit leren we lessen voor welke ambulante alternatieven of woonvormen gewenst zijn. Het regionaal plan van aanpak vermindering instroom JZ+ moet hier ook aan bijdragen. Zo zijn er in samenwerking met gemeenten en aanbieders in Zwolle kleinschalige woonplekken vormgegeven waar jeugdigen onvoorwaardelijk kunnen wonen.

Bovenregionale samenwerking

De bovenregionale samenwerking is een thema dat vraagt om voortdurend schakelen op ontwikkelingen, die voor een deel buiten de invloedssfeer van de regio IJsselland liggen. We stemmen af wat opgepakt wordt onder transformatie en wat past onder de regio-agenda.

Deze bovenregionale ontwikkelingen zijn:

- Ontwikkeling van het Expertise Netwerk Overijssel (Enschede)
- Specifieke uitkeringen gemeenten en provincies (SPUK) Vastgoedtransitie Jeugdzorg+; regionaal plan van aanpak vermindering instroom JZ+ (ingeleverd in december) (Regio Oost)
- SPUK voor de ombouw van de 3-milieus voorzieningen is in oktober gestart.
- Uitbreiding crisiscapaciteit acute Jeugd GGZ (Enschede)

Gedwongen kader Jeugd

De transformatietafel over Burgervoogdij in februari 2021 heeft al voor de nodige aandacht van externen gezorgd. We bekijken of we samen met de Alliantie Burgervoogdij ook het brede publiek in de regio IJsselland kunnen bereiken. Dit past bij het voornemen om meer actief te communiceren over de transformatiebeweging in de regio IJsselland.

Project vereenvoudigen en optimaliseren jeugdbeschermingsproces heeft geresulteerd in een interactieve pdf. Het projectteam heeft het projectonderdeel werkgeverschap nader uitgewerkt in de strategische HR-agenda gedwongen kader jeugd Overijssel.

Er is een tweejarig Traineeship gestart bij de drie betrokken organisaties (JbOv, RvK en VT-IJ) inclusief een stage bij de gemeenten.

Verbinding Jeugdhulp Onderwijs

Negen van de elf gemeenten hebben inmiddels een project ingediend binnen het thema Verbinding Jeugdhulp onderwijs. Op de website van het RSJ IJsselland staan de projecten toegelicht. Een aantal van de projecten zijn inmiddels gestart. De opbrengsten zullen in de regio worden gedeeld.

Door de Regionale Kenniswerkplaats Jeugd (RKJ) IJsselland zijn twee producten opgeleverd waarbij het thema 'normaliseren' op verschillende manieren wordt belicht. Een verhalenbundel over een kwalitatief onderzoek op een VO school in Hardenberg (Pilot Angst en Depressie) en een film (trailer De Fantast) is gemaakt door een student als afstudeeropdracht. De film gaat gebruikt worden om een gesprek te starten over de-medicaliseren en normaliseren.

Er zijn twee klein en fijn projecten (onderzoek) gekoppeld aan Qura en Saam Dalfsen.

Doorontwikkeling inkoop.

De toegangen krijgen een meer centrale rol in het doorontwikkeld inkoopmodel. In het kader van het versterken van de toegangen hebben gemeenten ingestemd toegangen te trainen in GG-ZZ (Van Ziekte en zorg naar Gezondheid en Gedrag; de methodiek die uitvoering geeft aan positieve gezondheid). Deventer en Steenwijkerland zijn inmiddels gestart met de training. Bij de overige gemeenten zijn gesprekken gevoerd over en is de planning gemaakt voor de training.

Er is contact tussen de projectleiders van de implementatie van het doorontwikkeld inkoopmodel en transformatie over de wijze waarop de samenwerking tussen toegangen en aanbieders kan worden gefaciliteerd.





De vertraging van de invoering van het nieuwe inkoopmodel heeft ook invloed gehad op de transformatie. Dit is door de kwartiermaker weergegeven in de voortgangsrapportage in december inclusief de financiële consequenties.

De pilot Spoedhulp IJsselland eindigt in december 2021. We hebben gewerkt aan dataverzameling voor de eindrapportage. Verder heeft Spoedhulp IJsselland input gegeven aan de ontwikkeling van de integrale crisisroute, waaraan gewerkt is en die volgens planning medio 2022 gereed zal zijn. Voor de huidige crisisroute ligt er een nieuwe raamovereenkomst 2022, Spoedhulp IJsselland is daar een onderdeel van, waardoor het geborgd is.

Netwerk Samen leren en ontwikkelen.

Het netwerk leren en ontwikkelen werken gemeenten en aanbieders gezamenlijk verschillende thema's uit. In 2021 waren dit de thema's: Bovenregionale samenwerking, Ambitie aanpak scheidingsproblematiek, Afbouw instroom Jeugdzorg+ en Brede uitvraag aan de voorkant.

Communicatie

Om te laten zien wat er binnen transformatie gebeurd hebben we in juni een communicatieplan opgesteld waarin we volgens planning verschillende kanalen gebruiken:

We hebben de transformatietafels gehad in februari, mei en september waarbij alle gemeenten en jeugdhulpaanbieders digitaal waren uitgenodigd. Per transformatietafel waren er zo'n 80 deelnemers. In mei, juli, oktober en december is de Transformatiegalerij uitgegaan naar alle samenwerkingspartners, met daarin alle actuele ontwikkelingen.

Op de website van RSJ IJsselland staan alle ontwikkelingen bijeenkomsten en verslagen ter naslag onder de kopjes transformatie, expertisenetwerk Overijssel en Jeugdbescherming.

Via de kerngroep, AO en BO zijn gemeenten per kwartaal op de hoogte gehouden door middel van de stand van zaken memo's (maart, juni, september) en een voortgangsrapportage met doorkijk naar 2022 in december.



Jaarrekening

Financieel verslag

In deze jaarrekening vindt u een financiële verantwoording van het Gemeenschappelijke Regeling RSJ IJsselland van de uitgaven voor organisatie RSJ IJsselland en het transformatiefonds. Daarnaast is via de balans onder andere zichtbaar hoe vorderingen op en schulden aan zorgaanbieders dan wel gemeenten zich ontwikkelen.

		31.12.2021	31.12.2020
ACTIVA			
Materiële vaste activa			
Investeringen met een economisch nut		€ 22.813	
			€ 22.813
Vlottende activa			
Uitzettingen met looptijd korter dan één jaar			
Vorderingen op openbare lichamen	1)	€ -	€ 1.822.923
Nog te ontvangen van zorgaanbieders	2)	€ 571.351	€ 269.303
Overige vorderingen		€ 37.304	
			€ 2.092.226
Liquide middelen			
BNG-bank		€ 199.995	€ 172.993
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		€ 1.233.269	€ 447.822
		€ 1.433.264	€ 620.815
		€ 2.064.732	€ 2.713.042
PASSIVA			
Vaste passiva			
Onderhandse leningen van openbare lichamen		€ 22.813	
			€ 22.813
Vlottende passiva			
Netto vlottende schulden korter dan één jaar			
Schulden aan openbare lichamen	3)	€ 655.044	€ 329.308
Schulden aan leveranciers		€ 225.338	€ 33.050
Overige schulden		€ 1.500	
			€ 362.358
Overlopende passiva			
Vooruitontvangen bijdrage transformatiefonds	4)	€ 1.160.037	€ 2.350.683
			€ 2.350.683
		€ 1.160.037	€ 2.350.683
		€ 2.064.732	€ 2.713.042



Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar 2021			
	Raming 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	<i>Toelichting</i>		
Baten			
Bijdrage regiogemeenten	€ 1.696.078	€ 1.797.786	€ 1.832.862
Inkomsten transformatiefonds			€ 1.181.464
Overige baten			
5)	€ 1.696.078	€ 1.797.786	€ 3.014.326
Lasten			
Apparaatskosten	€ 1.696.078	€ 1.797.786	€ 1.832.862
Transformatiefonds			€ 1.181.464
Som der kosten	€ 1.696.078	€ 1.797.786	€ 3.014.326
Som der baten en lasten	€ 0	€ 0	€ 0



Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Activiteiten

De kerntaken van Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland gevestigd te Zwolle, bestaan uit inkoop van de jeugdhulp en contractbeheer/contractmanagement, bevoorschotten en afhandelen facturatie en het leveren van financiële managementgegevens. Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland heeft geen eigen vermogen. Naast de structurele taken zijn er nu ook incidentele taken in het kader van het transformatiefonds.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vaste activa

Overige investeringen met economisch nut

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de betreffende investering in mindering gebracht, in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

'Levensduurverlengend onderhoud' wordt gedefinieerd als een investering. Criteria hierbij zijn dat er sprake moet zijn van duurzame waardevermeerdering, een kwalitatieve verbetering waarbij het nut zich uitstrekt over meerdere jaren.

Er wordt lineair afgeschreven.



VLottende activa

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste schulden

De vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar en langer. De aflossingen die binnen een jaar vervallen staan in de toelichting.

VLottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.



Toelichting balans	31.12.2021	31.12.2020
1) Vorderingen op openbare lichamen		
Overige vorderingen		€ 31.646
Vordering op gemeenten inzake BTW		€ 609.521
3e tranche transformatiefonds ontvangen door gemeente Zwolle		€ 1.181.756
	€ -	€ 1.822.923
2) Nog te ontvangen van zorgaanbieders		
Lagere vaststelling subsidies GI's 2021	€ 571.351	€ 269.303
af: voorziening dubieuze debiteuren	€ -	€ -
	€ 571.351	€ 269.303
3) Schulden aan openbare lichamen		
Lagere vaststelling subsidies GI's 2020	€ 43.395	
Lagere vaststelling subsidies GI's 2021	€ 571.351	
Lagere zorgkosten		€ 256.448
Vordering inzake financiering vaste activa	€ -22.813	
Bevoorschotte BTW	€ 600.000	
Vordering op gemeenten inzake BTW	€ -532.186	
Vordering inzake exploitatiekosten	€ -1.797.786	
Schuld inzake ontvangen bevoorschotting exploitatie	€ 1.695.742	
Schuld inzake exploitatiesaldo		€ 70.933
Schulden aan openbare lichamen (loonheffing)	€ 31.084	
Schuld aan Zwolle inzake DVO	€ 66.260	
Ontvangen rente baten		€ 1.927
	€ 655.045	€ 329.308
4) Verloop ontvangst en uitgaven transformatiefonds		
Stand subsidie per 1-1-2020		€ 1.903.562
Subsidieontvangst in 2019		€ 1.181.756
Gerealiseerde kosten 2019		€ -734.635
Stand subsidie per 1-1-2021	€ 2.350.683	€ 2.350.683
Gerealiseerde kosten 2021	€ -1.190.646	
Stand subsidie per 31-12-2021	€ 1.160.037	

Toelichting baten en lasten	Raming 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
5) Bijdrage regiogemeenten			
Dalfsen	€ 72.935	€ 75.845	€ 69.566
Deventer	€ 353.160	€ 376.610	€ 401.918
Hardenberg	€ 191.557	€ 199.201	€ 203.030
Kampen	€ 187.107	€ 200.019	€ 199.634
Olst-Wijhe	€ 49.827	€ 52.830	€ 54.477
Ommen	€ 49.914	€ 51.906	€ 48.761
Raalte	€ 99.644	€ 106.587	€ 107.870
Staphorst	€ 49.505	€ 52.672	€ 46.806
Steenwijkerland	€ 133.847	€ 139.188	€ 144.743
Zwartewaterland	€ 70.589	€ 75.361	€ 72.647
Zwolle	€ 437.993	€ 467.902	€ 483.410
Inkomsten transformatiefonds			€ 1.181.464
	€ 1.696.078	€ 1.797.786	€ 3.014.326



Nadere toelichting

De volgende onderwerpen willen we onder de aandacht brengen:

Specificatie voor- en nadelen			
Onderwerp	Begroting	Realisatie	Resultaat
Directie en secretariaat	€ 152.990	€ 187.990	€ -35.044
Overige overheadkosten	€ 280.931	€ 200.931	€ 80.000
Onvoorzien	€ 99.470	€ 399.470	€ -300.000
Regio-agenda	€ 349.548	€ 219.548	€ 130.000
Inkoop	€ 87.417	€ 87.417	€ -
Contractmanagement	€ 380.356	€ 400.356	€ -20.000
In Control	€ 345.367	€ 302.367	€ 43.000
	€ 1.696.078	€ 1.798.078	€ -102.044

Directie en secretariële ondersteuning

Het bestuur heeft de toename van de formatie van de regiomanager en de secretariële ondersteuning, beide functies nemen toe met 4 uur, geaccordeerd. Impact voor 2021 is ca € 35.000 (negatief).

Overige overheadkosten

In 2020 is een begin gemaakt met het realiseren van bezuinigingen, welke in de begroting 2021 nog niet, maar in de begroting 2022 al wel zijn ingeboekt. Het gaat hierbij om het minder inhuren van stafdiensten, opzeggen van ICT-contracten, lagere huisvestingskosten, etc. Dit leidt in 2021 tot een voordeel van € 80.000.

Onvoorzien

- Latere besluitvorming werkgeverschap: de begroting 2021 is gebaseerd op 100% loonsommen. Doordat gedurende 2021 besloten is tot inrichting werkgeverschap is 2021 nog gewerkt met detachering en met inhuur. Voor de begroting 2022 was het verschil met of zonder inhuur werken ruim € 300.000. Dit hebben we voor 2021 te kunnen beperken door strak op uren en uurtarieven te zitten. Financiële impact inhuur: € 175.000 (negatief).
- ONS heeft zoals eerder aangegeven overhead in rekening gebracht. 2 medewerkers zijn overgekomen naar RSJ IJsselland per 1/11/21 en 2 medewerkers bleven nog gedetacheerd t/m december '21: € 90.000 (negatief).
- Het escalatieteam is in 2021 en in 2022 niet begroot. Voor 2021 bedragen de kosten ca € 25.000 (negatief).
- Doorontwikkeling RIJM. Bij het MO zijn op verschillende momenten aanvullende opdrachten "opgehaald" voor het doorontwikkelen van RIJM, zoals voor het doorontwikkeld inkoopmodel, berichtenverkeer iJw3.0 en geografische spreiding: € 30.000 (negatief).
- De invoering van het zelfstandig werkgeverschap per 1 november 2021 heeft voor november en december geleid tot kosten voor het inrichten en voeren van een salarisadministratie, etc. Impact voor 2021 is ca € 10.000. Het van de grond tillen van het zelfstandig werkgeverschap vergde verder projectmatige inspanning wat ca € 40.000 heeft gekost. Het BO had hiervoor € 75.000 vooraf geaccordeerd. Daar zijn we ruim binnen gebleven. Totale impact van het werkgeverschap voor 2021 is ca € 50.000 (negatief).
- Diverse kleinere kostenposten als bijeenkomsten met managers en bestuur, zoals de Dag van de samenwerking op 3 december.



Regioagenda

Op het budget van de regioagenda is een voordeel van € 130.000 gerealiseerd. Er is strak gestuurd op uren en uurtarieven om voorziene incidentele kosten zo veel mogelijk binnen de begroting op te kunnen vangen. De flexibele schil in het budget van de regioagenda wordt in 2021 niet volledig ingezet.

Contractbeheer

De contractbeheerder is uit dienst getreden en wordt tijdelijk vervangen door inhuur: Financiële impact is ca € 20.000 (negatief).

In Control

Op In Control (Financiële administratie en RIJM) ontstaat een voordeel onder andere door het in eigen beheer nemen van de financiële administratie en het subsidieloket, door de deels vrijkomende functioneel beheerder Gidso in te zetten als administratief medewerker, door lagere accountantskosten, lagere beheerkosten RIJM, etc. Financiële impact voor 2021 is ca € 43.000 (positief).

Totaal resultaat RSJ IJsselland 2021

Totaal leiden deze positieve en negatieve resultaten tot een overschrijding van € 102.044.

Toelichting besteding transformatiefonds

Naast de reguliere RSJ IJsselland begroting en exploitatie heeft het RSJ IJsselland ook subsidie ontvangen voor het realiseren van transformatieprojecten. Hieronder is schematisch weergegeven wat de geraamde en gerealiseerde kosten per hoofdcomponent zijn geweest in 2021.

Toelichting baten en lasten	Raming 2021	Realisatie	Saldo
6) Transformatiefonds			
Organisatie	€ 253.687	€ 253.633	€ 54
Ambulantisering	€ 343.716	€ 313.720	€ 32.791
Jeugdhulp en Onderwijs	€ 151.841	€ 139.357	€ 12.484
Doorontwikkeling Inkoop	€ 341.453	€ 331.588	€ 9.865
Gedwongen Kader	€ 150.053	€ 152.347	€ -2.294
	€ 1.240.749	€ 1.190.646	€ 52.898

De afwijkingen ten opzichte van de raming zijn beperkt en betreffen hoofdzakelijk naar 2022 doorgeschoven activiteiten. Aangezien deze kosten worden gedekt uit de vooruitontvangen subsidie leidt dit niet tot een voor- of nadeel in 2021, maar betreft dit slechts een verschuiving van de kosten naar 2022, welke in 2022 gedekt kunnen worden uit de reservering op de balans.

Weerstandsvermogen

De gemeenschappelijke regeling (GR) Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland heeft geen weerstandsvermogen. Een nadelig of voordelig exploitatieresultaat komt voor rekening c.q. ten goede van de deelnemende gemeenten. Binnen de deelnemende gemeenten dient weerstandsvermogen aanwezig te zijn voor toekomstige negatieve resultaten. Wanneer nodig vullen de deelnemende gemeenten het tekort van de GR aan.

Verplichtingen en garanties

In de GR zijn de volgende taken en verplichtingen opgenomen:



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

De gemeenten dragen er zorg voor dat de GR te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen

Onderhoud kapitaalgoederen

De GR Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland heeft geen kapitaalgoederen

Financiering

De GR Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland wordt bevoorschot door de deelnemende gemeenten. De GR beschikt over eigen liquide middelen. Het treasurybeleid is in 2020 uitgevoerd door de gemeente Zwolle.

Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door de regiomanager en financieel adviseur binnen het mandaat van de gemeenten.

Verbonden partijen

De deelnemende gemeenten Dalfsen, Deventer, Hardenberg, Kampen, Ommen, Olst-Wijhe, Raalte, Staphorst, Steenwijkerland, Zwartewaterland en Zwolle worden aangemerkt als verbonden partijen in het kader van de GR Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland.



Verantwoordingsmodel WNT 2021 RSJ IJsselland

De WNT is van toepassing op RSJ IJsselland. Het voor RSJ IJsselland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 201.000 (Algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling.

Gegevens 2021	
bedragen x € 1	D. Hofsteenge
Functiegegevens	Regiomanager
Aanvang en einde functievervulling in 2020	[01/01] - [31/12]
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Vanaf 1 november
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 122.146
Beloningen betaalbaar op termijn	[0]
<i>Subtotaal</i>	€ 122.146
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 118.686
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2020	
bedragen x € 1	
Functiegegevens	[FUNCTIE(S)]
Aanvang en einde functievervulling in 2019	[01/01] - [31/12]
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) tot 1/7/2020	0,89
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) per 1/7/2020	1
Dienstbetrekking?	nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 118.686
Beloningen betaalbaar op termijn	[0]
<i>Subtotaal</i>	€ 118.686
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.945
Bezoldiging	€ 118.686



Vervolg WNT

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.

M. van Willigen	Voorzitter	1/1 – 31/12
M. Blind	Lid	1/1 – 31/12
T. Jongman	Lid	1/1 – 31/12
A. te Rietstap	Lid	1/1 – 31/12
F. Rorink	Lid	1/1 – 31/12
G. Meijering	Lid	1/1 – 31/12
A. Mussche	Lid	1/1 – 31/12
K. Scheele	Lid	1/1 – 31/12
M. Slingerland	Lid	1/1 – 31/12
G. Toeter	Lid	1/1 – 31/12
J. Uitslag	Lid	1/1 – 31/12





Bijlagen

Bijlage 1: Specificatie zorgkosten GI en voorschotten gemeente					
Gemeente	Lagere vaststelling GI's 2020	GI's subsidies definitief 2021	Voorschot GI 2021	Afwikkeling subsidies GI's 2021	Totaal terug betalen/te ontvangen totaal
Dalfsen	€ 76	€ 410.938	€ 258.931	€ -152.007	€ -151.931
Deventer	€ 31.917	€ 1.733.565	€ 1.926.143	€ 192.578	€ 224.495
Hardenberg	€ 199	€ 1.243.823	€ 1.371.347	€ 127.525	€ 127.724
Kampen	€ 195	€ 1.052.613	€ 1.253.341	€ 200.728	€ 200.923
Olst-Wijhe	€ 52	€ 346.042	€ 332.822	€ -13.220	€ -13.168
Ommen	€ 52	€ 333.260	€ 308.333	€ -24.927	€ -24.875
Raalte	€ 104	€ 509.302	€ 527.595	€ 18.292	€ 18.396
Staphorst	€ 51	€ 264.311	€ 293.282	€ 28.971	€ 29.022
Steenwijkerland	€ 10.219	€ 977.252	€ 1.100.750	€ 123.498	€ 133.717
Zwartewaterland	€ 73	€ 443.817	€ 369.696	€ -74.121	€ -74.047
Zwolle	€ 456	€ 3.306.899	€ 3.450.931	€ 144.033	€ 144.488
	€ 43.394	€ 10.621.820	€ 11.193.171	€ 571.351	€ 614.745

Bijlage 2: Specificatie afrekening uitvoering RSJ IJsselland					
Gemeente	Saldo apparaatskosten excl Gidso	FB Gidso	Exploitatie-resultaat	Vershil voorschot en begroting	Te betalen aan RSJ IJsselland
Dalfsen	€ -2.896		€ -2.896	€ -14	€ -2.911
Deventer	€ -14.023	€ -9.357	€ -23.380	€ -70	€ -23.450
Hardenberg	€ -7.606		€ -7.606	€ -38	€ -7.644
Kampen	€ -7.430	€ -5.446	€ -12.876	€ -37	€ -12.913
Olst-Wijhe	€ -1.979	€ -1.014	€ -2.993	€ -10	€ -3.003
Ommen	€ -1.982		€ -1.982	€ -10	€ -1.992
Raalte	€ -3.957	€ -2.966	€ -6.923	€ -20	€ -6.943
Staphorst	€ -1.966	€ -1.192	€ -3.157	€ -10	€ -3.167
Steenwijkerland	€ -5.315		€ -5.315	€ -27	€ -5.341
Zwartewaterland	€ -2.803	€ -1.954	€ -4.757	€ -14	€ -4.771
Zwolle	€ -17.392	€ -12.430	€ -29.822	€ -87	€ -29.909
	€ -67.348	€ -34.360	€ -101.708	€ -336	€ -102.044



Bijlage 3: BTW afrekening RSJ IJsselland 2021 gemeenten			
Gemeente	Voorschot BTW	Realisatie BTW	Totaal exploitatie resultaat
Dalfsen	€ 25.805	€ -22.888	€ 2.917
Deventer	€ 124.945	€ -110.823	€ 14.122
Hardenberg	€ 67.754	€ -60.096	€ 7.658
Kampen	€ 66.193	€ -58.712	€ 7.481
Olst-Wijhe	€ 17.644	€ -15.650	€ 1.994
Ommen	€ 17.644	€ -15.650	€ 1.994
Raalte	€ 35.227	€ -31.246	€ 3.981
Staphorst	€ 17.523	€ -15.543	€ 1.981
Steenwijkerland	€ 47.350	€ -41.998	€ 5.352
Zwartewaterland	€ 24.965	€ -22.143	€ 2.822
Zwolle	€ 154.951	€ -137.438	€ 17.513
	€ 600.000	€ -532.186	€ 67.814

Bijlage 4: Saldo afrekening RSJ IJsselland 2021 gemeenten					
Gemeente	Afrekening zorgkosten	Afrekening app. kosten	Financiering vaste activa	BTW 2021	Totale vordering / schuld
Dalfsen	€ -151.931	€ -2.911	€ -981	€ 2.917	€ -152.906
Deventer	€ 224.495	€ -23.450	€ -4.750	€ 14.122	€ 210.416
Hardenberg	€ 127.724	€ -7.644	€ -2.577	€ 7.658	€ 125.161
Kampen	€ 200.923	€ -12.913	€ -2.517	€ 7.481	€ 192.975
Olst-Wijhe	€ -13.168	€ -3.003	€ -670	€ 1.994	€ -14.846
Ommen	€ -24.875	€ -1.992	€ -671	€ 1.994	€ -25.544
Raalte	€ 18.396	€ -6.943	€ -1.340	€ 3.981	€ 14.094
Staphorst	€ 29.022	€ -3.167	€ -666	€ 1.981	€ 27.170
Steenwijkerland	€ 133.717	€ -5.341	€ -1.800	€ 5.352	€ 131.927
Zwartewaterland	€ -74.047	€ -4.771	€ -949	€ 2.822	€ -76.947
Zwolle	€ 144.488	€ -29.909	€ -5.891	€ 17.513	€ 126.201
	€ 614.745	€ -102.044	€ 22.813	€ 67.814	€ 557.702