



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: 25 maart 2020

Onderwerp: Begroting inclusief kadernota 2021 & voorlopige jaarrekening en –verslag 2019

Geachte leden van de gemeenteraad,

In het bestuurlijk overleg van de Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland (hierna: RSJ IJsselland) van 25 maart 2020 heeft het bestuur van het RSJ IJsselland de begroting inclusief kadernota 2021 en de voorlopige jaarrekening en –verslag 2019 van het RSJ IJsselland besproken. Het bestuur biedt deze twee documenten aan bij uw gemeenteraad.

Begroting inclusief kadernota 2021

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 2021, 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 22 mei 2020. Het voornemen is dat de begroting op 17 juni 2020 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.

Voorlopige jaarrekening en –verslag 2019

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 heeft de concept jaarrekening met verslag gereed. Een belangrijk onderdeel van de jaarrekening is de definitieve vaststelling van de zorgkosten en of deze zorgkosten rechtmatig geleverd zijn door de zorgaanbieders. De zorgaanbieders hebben, conform de landelijke richtlijnen voor de verantwoording van de jeugdhulp, tot 1 april a.s. de tijd om de productieverantwoordingen met een accountantsverklaring aan te leveren. We hebben nog niet alle verklaringen binnen door

een aantal uiteenlopende redenen (accountantscontrole bij de zorgaanbieder is te laat gepland, er zijn nog discussies tussen lokale toegang en de zorgaanbieder over toewijzingen, declaraties moeten opnieuw ingediend worden, enz.). Het RSJ IJsselland is volop bezig om alle productieverantwoordingen te achterhalen.

Het RSJ IJsselland heeft derhalve de eigen accountantscontrole gepland van 23 april t/m 3 mei. Daarna verwachten we dat de zorgkosten definitief zijn vastgesteld en daarmee ook de jaarrekening 2019 van RSJ IJsselland. We verwachten dan ook een waarmeding van onze accountant. Hiermee worden de zorgkosten voor de gemeenten, waarvan de betalingen via het RSJ IJsselland verlopen, ook definitief.

Het RSJ IJsselland zal de definitieve jaarrekening 2019 ter besluitvorming aanbieden aan het bestuur op 13 mei 2020.

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 2021 RSJ IJsselland
2. Voorlopige jaarrekening en –verslag 2019 RSJ IJsselland



Concept Jaarverslag 2019



| Voorwoord



Het RSJ IJsselland staat met het inhoudelijke jaarverslag en financiële jaarrekening stil bij de opbrengsten van het jaar 2019. Met genoegen nemen we u mee in de ontwikkelingen en bereikte resultaten die in 2019 hebben bijgedragen aan de uitvoering van de specialistische jeugdhulp in de regio IJsselland. Sinds 2015 zijn de 11 gemeenten via de GR BVO Jeugdzorg IJsselland en sinds 2018 via de GR BVO Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland als opdrachtgever en partner volop betrokken bij de regionale samenwerking en de uitvoering van de specialistische jeugdhulp. Het RSJ IJsselland is op haar beurt volop betrokken bij de uitdagingen die de gemeenten op het gebied van jeugdhulp – en breder het sociaal domein – kennen, zowel op inhoud als financieel. Gezamenlijk inhoudelijk ‘gezaghebbend’ zijn als gemeenten, verbonden in de regionale samenwerking, kan helpen om gezamenlijk (een deel van) deze uitdagingen aan te gaan. Een mooi voorbeeld hiervan is de uitvoering binnen het transformatiefonds.

Regionale en landelijke ontwikkelingen

Het principe van werken volgens opdrachtgever – opdrachtnemerschap willen we in de regio IJsselland steeds meer vorm geven, waarbij we uitgaan van wat goed gaat. De huidige structuur van de ambtelijke, managers en bestuurlijke overleggen werkt goed. De rollen zijn helder en verwachtingen worden aan de voorkant gemanaged.

In 2019 zagen we een toenemende betrokkenheid van het Rijk als het gaat om een gedeelde verantwoordelijkheid met de jeugdhulpregio’s rondom jeugdhulp. Daar waar landelijk de discussie over regionale samenwerking en het geven van een grotere rol aan de regio’s plaatsvindt, zien we dat in IJsselland een goede regionale samenwerking plaatsvindt.

Landelijk zijn we aangehaakt door deelname aan de M50, J42 en de BJ42 en werken we samen met de VNG en het Landelijke Ondersteuningsteam Zorg voor de Jeugd.

| Voorwoord



De transformatie, doorontwikkeling inkoop en de RIJM

Het versterken van elke jongere én diens omgeving zijn beoogde uitkomsten van de transformatieopdracht. De regio IJsselland wil bereiken dat voor elke jongere, hoe kwetsbaar ook, in samenspel met diens omgeving, participatie aan het sociaal maatschappelijk verkeer mogelijk wordt. De uitgangspunten ‘normaliseren en herstel van het gewone leven’, financiële beheersbaarheid’, ‘administratieve lastenverlichting’ en ‘vertrouwen in de professional’ vormen het bestuurlijke kader waarlangs de transformatie plaatsvindt. Per 1 oktober 2019 is de kwartiermaker transformatie gestart.

Met de doorontwikkeling van de Regionale IJssellandse Monitor, de RIJM, worden niet alleen de kwantitatieve en financiële gegevens zichtbaar, maar worden óók (regionale) trends in de jeugdhulp gevonden. Dit biedt mogelijkheden om interventies naar voren te halen en de jeugdhulp te optimaliseren. De RIJM is hiermee ook zeer van belang voor de transformatie!

Samenwerking met ketenpartners

In 2019 zien we in toenemende mate betrokkenheid van ketenpartners van zorgaanbieders, onderwijs en jeugdgezondheidszorg. Dit speelt een belangrijke rol bij de transformatie en de uitvoering van de jeugdhulp in de regio. Naast betrokkenheid, is ook inzet en inzicht nodig om werkelijk anders te denken en doen. We moeten echter constateren dat dit niet altijd even soepel verloopt.

Ook in IJsselland zien we dat een aantal jeugdhulpaanbieders te kampen had met grote financiële uitdagingen. Om hiermee om te gaan, is in hier in 2019 een richtlijn vastgesteld, welke het escalatieteam gebruikt bij dergelijke vraagstukken. Samen met de aanbieder wordt gekeken naar mogelijke oplossingsrichtingen om de continuïteit van zorg voor onze kinderen te waarborgen.

We wensen u genoeg bij het lezen van dit concept jaarverslag.

Namens het bestuur van het RSJ IJsselland,

| 2019 in één oogopslag

13
verzoeken
RET

4 RET
casussen

Regionale
transformatie
ingericht +
kwartiermaker
gestart

36 nieuwe
aanbieders

84
prestatie-
dialogen
met
aanbieders

7
Bestuurlijke
Overleggen

Bestuurlijke
24 uurs
sessie

RIJM
gelanceerd

| Inhoudsopgave

| Inhoudsopgave

- Profiel RSJ IJsselland-----8
- Kernprestaties Inkoop-----12
- Kernprestaties Contractmanagement-----14
- Kernprestaties Financiële Administratie-----17
- Kernprestaties Monitoring-----20
- Kernprestaties Regioagenda-----23
- Financieel verslag -----26
- Bijlagen -----44



| Profiel RSJ IJsselland

| Profiel RSJ IJsselland

Inleiding

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.

Regionaal
Serviceteam Jeugd
IJsselland



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)

| Profiel RSJ IJsselland



Wat doet het RSJ IJsselland?

Het RSJ IJsselland koopt namens de elf gemeenten de gespecialiseerde jeugdhulp in bij de ruim 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 gespecialiseerde 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 management rapportages aan de gemeenten over budgetuitputting, wachtlijsten en gegevens over instroom en doorstroom van cliënten. Verder initieert het RSJ IJsselland samen met de elf gemeenten inhoudelijke thema's op de regioagenda en bereidt de politieke besluitvorming voor.

| Profiel RSJ IJsselland

Kernwaarden RSJ IJsselland

Het RSJ IJsselland is een jonge organisatie, waar enthousiaste en deskundige mensen met elkaar samenwerken om gemeenten te faciliteren in het organiseren van de jeugdhulp. Het kind staat hierbij centraal. Om het RSJ IJsselland als organisatie inhoudelijk en identiteit door te laten groeien, hebben de medewerkers tijdens inhoudelijke afdelingsbijeenkomsten kernwaarden geformuleerd. Hierop wordt de identiteit van het RSJ IJsselland gestoeld.

Kwaliteit & deskundigheid

Respect & vertrouwen

Samenwerking & betrokkenheid

Flexibiliteit & veerkracht

Doelgerichtheid & resultaat

In de jaarplannen staan de kernwaarden verder uitgewerkt.

1 Kwaliteit / deskundigheid	4 + 5	9
2 Respect / vertrouwen	10 + 2 + 2	14
doelgerichtheid / resultaat	6 + 1	7
nutten	5 + 1 + 1	7
flexibiliteit / veerkracht	5 + 3	8
betrokkenheid	5 + 1	6
3 Samen / verbinding	2 + 8	10

Regionaal
Serviceteam Jeugd
IJsselland



| Profiel RSJ IJsselland

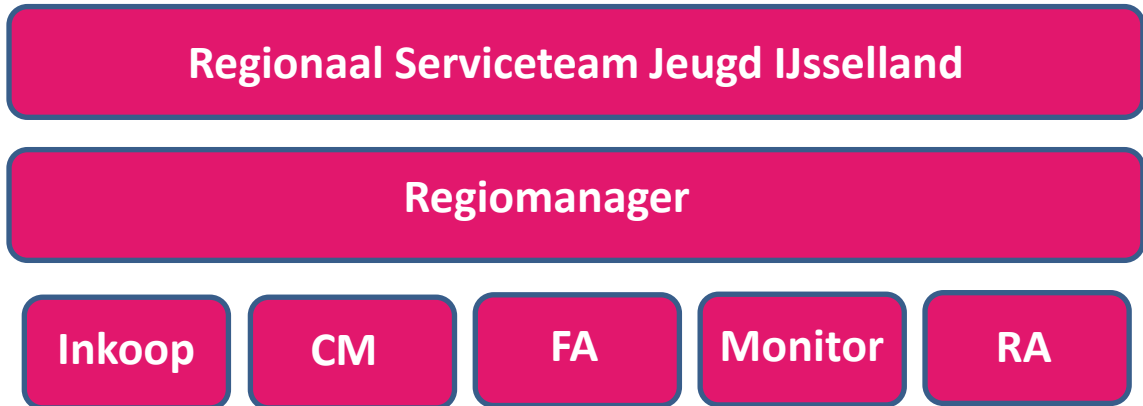


Het RSJ IJsselland vormt de spil in de communicatie tussen de opdrachtgevende regiogemeenten, de gemeentelijke toegangen en de jeugdhulpaanbieders. Het RSJ IJsselland koopt de jeugdhulp in, sluit contracten af met de aanbieders, onderhoudt en beheert deze contracten.

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 bestuurlijk niveau deel aan de J42.

| Profiel RSJ IJsselland

Organogram RSJ IJsselland



Afkortingen

CM	Contractmanagement
FA	(Financiële) administratie
RA	Regioagenda

Rol regiomanager

De regiomanager is verantwoordelijk voor de aansturing van het Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland. De regiomanager is de regisseur van de regionale samenwerking en bewaakt de kaders van het visiedocument 'Samenwerken aan transformatie 2017-2020' en de uitwerking van de programmalijnen. De regiomanager is tevens de secretaris van het bestuur (BO) en het Portefeuillehoudersoverleg (Pfo) en bewaakt de tijdigheid en kwaliteit van de bestuursstukken.

| Profiel RSJ IJsselland

BO/ Pfo en de rol van het AO en 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.

Bestuurlijk overleg

Het bestuurlijk overleg (BO) is de bestuursvergadering van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) en hebben de elf wethouders 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 managersoverleg (MO).

Portefeuillehoudersoverleg

Aan het portefeuillehoudersoverleg (Pfo) nemen de 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 ambtelijk overleg (AO).

| Profiel RSJ IJsselland

Het bestuur

In 2018 heeft er, als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen, een bestuurswisseling plaatsgevonden. Ook is er hiermee een nieuwe 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
Gerria 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

Bestuurlijk trekkers

In 2018 is er een voorzichtige start gemaakt met het werken met bestuurlijk trekkers. Een bestuurlijk trekker is verbonden aan een thema uit de regioagenda, zoals de doorontwikkeling van de inkoop, monitoring en het gedwongen kader. Maar ook op het thema financiën zijn er bestuurlijk trekkers. In 2019 is goed gewerkt volgens de principes van het bestuurlijk trekkerschap: bestuurlijk trekkers zijn 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 bestuurlijk trekker in plaats van door de voorzitter van het bestuur.

| Profiel RSJ IJsselland

Regionale transformatie

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.

Op 1 oktober 2019 is de kwartiermaker transformatie gestart. Deze voert de regie over de opzet en uitvoering van de transformatiethema's en zorgt daarnaast voor draagvlak, voortgang, etc.

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 vanuit de kwartiermaker transformatie. Zij heeft positie naast de regiomanager.

| Profiel RSJ IJsselland

Successen

- Lancering RIJM
- Website jeugd & gezin
- Nieuwe website RSJ IJsselland
- Jaarplan 2020, incl. regioagenda vastgesteld
- Financiële richtlijnen aanbieders vastgesteld
- Succesvolle werking escalatieroute GR en inzet zgn. escalatieteam (nieuw sinds 2018, incl. vertegenwoordiging op functienaam)
- DVO voor drie jaren
- Organisatie bestuurlijke 24 uurs bijeenkomst met als uitkomst:
 - Contourennota transformatieopdracht en aanstelling
 - Kwartiermaker transformatie incl. thematafels
- Goede overdracht facturatie naar gemeenten juli 2019
- Kick off doorontwikkeling inkoop
- Bestuurlijk trekkerschap grotere bestuurlijke betrokkenheid
- RSJ IJsselland als organisatie ontwikkeld, stevigere structuur/ P&C cyclus

| Profiel RSJ IJsselland

Successen nader uitgelicht

Lancering RIJM

RIJM: Regionale IJssellandse Monitor. In 2018 is hard gewerkt aan de inrichting, waardoor per 1 januari 2019 alle gemeenten gebruik konden maken van RIJM. De gegevens die de gemeenten aanleveren, worden ontsloten via RIJM, waardoor bijvoorbeeld het aantal unieke cliënten, aantal verstrekkingen, verwijzers, etc. zichtbaar wordt. .

Website jeugd & gezin

In zeer nauwe samenwerking met het Regionaal Cliëntenplatform Jeugd IJsselland is de website jeugd & gezin halverwege 2019 gelanceerd. Deze website, te vinden op www.jeugdhulpijssel.nl, is écht tot stand gekomen vanuit de cliënt en dus gebruiker. Wat moet er vindbaar zijn op de website? Hoe moet het eruit zien? Welke functionaliteiten moet de site hebben? In een aantal sessies met het platform zijn deze vragen beantwoord. Na het bouwen van de site, is weer met het platform gezeten om de site te laten zien en om nog suggesties mee te geven. Een mooi resultaat, samen opgepakt met de mensen om wie het gaat!

Financiële richtlijnen aanbieders vastgesteld

Overgang van financiering, bedrijfsvoering in onvoldoende mate aangepast aan de transformatie, etc. Allemaal redenen waardoor een jeugdhulpaanbieder in (financiële) problemen kan komen. In IJsselland hebben we ook dergelijke aanbieders, die bij het RSJ IJsselland aankloppen voor hulp (veelal in financiële zin). Om objectief naar de vragen van de aanbieders te kijken, is de financiële richtlijn aanbieders vastgesteld. Hierin staat beschreven hoe het proces van een dergelijke vraag eruit ziet, aan de hand van welke factoren de vraag wordt afgepeld en hoe een antwoord tot stand komt.

| Profiel RSJ IJsselland

Successen nader uitgelicht

DVO voor drie jaren

In de jaren 2015 t/m 2019 gold de dienstverleningsovereenkomst (DVO) tussen de gemeente (het college) en het RSJ IJsselland telkens voor de duur van één jaar. Ieder jaar moest deze DVO weer opnieuw worden afgesloten. Het werd, om verschillende redenen, tijd om te onderzoeken onder welke voorwaarden de DVO ook voor een langere tijd afgesloten zou kunnen worden. Deze voorwaarden (gericht op evaluatie en mogelijke wijzingen) zijn opgenomen in de DVO, die per 2020 geldt voor drie jaren.

Organisatie bestuurlijke 24 uren bijeenkomst met als uitkomst:

- **Contourennota transformatieopdracht en aanstelling**
- **Kwartiermaker transformatie incl. thematafels**

Na een werving- en selectieprocedure is uiteindelijk Lidi Kievit per 1 oktober 2019 gestart als kwartiermaker transformatie. Zij heeft positie naast Diana Hofsteenge, regiomanager en secretaris van het bestuur. Er is een projectteam transformatie opgericht, met daarin de kwartiermaker en de projectleiders van de verschillende transformatiethema's. In 2019 is gewerkt aan de uitwerking van de contourennota transformatieopdracht, hetgeen is opgeschreven in het plan van aanpak transformatie. Dit plan van aanpak is begin 2020 in route gegaan (AO, MO, BO/Pfo).

| Kernprestaties Inkoop & Contractmanagement

| Kernprestaties Inkoop

In 2018 is gestart met de uitvoering van het IJssellandse bekostigingsmodel. Tijdens de verdere doorontwikkeling van dit resultaatgericht bekostigingsmodel, werd de vraag gesteld of het uitgangspunt van resultaatgericht bekostigen nog wel voldoende draagvlak heeft binnen de jeugdhulpregio IJsselland. Deze gesprekken hebben er uiteindelijk toe geleid om de doorontwikkeling van het IJssellandse model anders in te steken: blijven uitgaan van resultaatgericht werken, maar met elementen uit de p*q bekostiging.



| Kernprestaties Inkoop

Prestaties

- Advies t.a.v. wijze doorontwikkeling inkoop
- Contourennota inkoop opgesteld en vastgesteld
- Projectplan doorontwikkeling inkoop opgesteld en vastgesteld
- Werkgroepenstructuur ingericht doorontwikkeling inkoop
- Start gemaakt met werksessies diverse gremia omtrent doorontwikkeling inkoop

Naast dat er veel prestaties zijn geleverd in het kader van de doorontwikkeling van de inkoop, zijn de reguliere taken rondom inkoop ook voortgezet. Denk hierbij onder andere aan inkoopafels en nieuwe toetreders.



| Kernprestaties Contractmanagement

| Kernprestaties

Contractmanagement

Het contractmanagement houdt zich bezig met alle voorwaarden en overige afspraken waaronder de levering van jeugdhulp plaatsvindt, zoals vastgelegd in de raamovereenkomst. De contractmanager is daarin toezichthouder, signaleert en verduidelijkt de werking van de raamovereenkomst, lost operationele knelpunten op en toetst vraagstukken op relevantie, inventariseert risico's, individueel of regionaal en de impact op langer termijn. De contractmanager is de verbinding met en eerste aanspreekpunt voor de gecontracteerden. De contractmanager voert het gesprek met de jeugdhulpaanbieder over de doelrealisatie, uitval en klanttevredenheid, passend bij het IJssellandse bekostigingsmodel. Denk bijvoorbeeld aan de handhaving van het administratieprotocol, het voeren van prestatiedialogen met de jeugdhulpaanbieders, meedenken over tarieven en wijziging van de contracten.

Kortom: het contractmanagement ziet nauwlettend toe op de kwaliteit en veiligheid van de specialistische jeugdhulp(aanbieders)!



| Kernprestaties

Contractmanagement

Prestaties

- Contractmanagement heeft een toetsing gedaan op de wijze waarop de gecontracteerde jeugdhulpaanbieders hun beleid hebben ingericht om te voldoen aan de kwaliteitseisen van de Jeugdwet. In totaal zijn 180 jeugdhulpaanbieders beoordeeld
- De contractmanagers zijn technisch voorzitter van het Regionaal Expertise Team (RET). Er zijn in 2019 13 geregistreerde meldingen/verzoeken om een RET binnengekomen. Daarvan hebben er 4 geleid tot een of meerdere RET-bijeenkomsten
- Om (zorg) continuïteit te waarborgen zijn rondom gecontracteerde jeugdhulpaanbieders diverse trajecten gestart binnen de Escalatierroute. In 2019 is het Escalatierteam ingezet op 5 dossiers.



| Kernprestaties Financiële Administratie

| Kernprestaties Financiële Administratie

De financiële administratie had betrekking op de controle, verwerking en tijdige betaling van de declaraties aan de jeugdhulpaanbieders. Vier gemeenten (Dalfsen, Ommen, Hardenberg en Steenwijkerland) voeren de facturatie sinds 1 januari 2018 in eigen beheer uit. In 2019 is hard gewerkt om de facturatie voor de overige gemeenten ook te decentraliseren. Met succes!



| Kernprestaties Financiële Administratie

Prestaties

- Verder gewerkt aan de professionalisering van de financiële positie van het RSJ IJsselland en kwaliteitsverbetering in het berichtenverkeer
- Meer kennis en inzicht in de jeugdhulp en aanknopingspunten voor transformatie door implementatie van de monitoring en investering in analyse-capaciteit
- Beter en meer contact met financials van lokale gemeenten



| Kernprestaties Monitoring

| Kernprestaties Monitoring

De werkgroep Prestatie en Kwaliteit heeft zich gebogen over het vraagstuk van de Monitoringinformatie in het kader van het nieuwe inkoopmodel. In 2018 is de doorontwikkeling van de monitorgegevens voortgezet en zetten we in op een goede analyse van de data die tot onze beschikking komt.

De IJssellandse monitor heeft de naam *RIJM* gekregen: Regionale IJssellandse Monitor.

In 2019 is de monitor gelanceerd en wordt deze door de diverse partijen gebruikt!



| Kernprestaties Monitoring

Prestaties

- RIJM is per 1 januari 2019 voor alle gemeenten beschikbaar
- Er is gewerkt aan een goede invulling van RIJM, wat de werkbaarheid ten goede komt
- Voor twee kwartaalrapportages zijn uitvragen gedaan om te komen tot een zo betrouwbaar mogelijke prognose van de jeugdzorgkosten in de regio en per gemeente.
- In de Q4-rapportage is een uitgebreide analyse opgenomen van de zorgkosten 2019, waarbij ingezoomd is op gemeenten, aanbieders, verwijzers en zorgsoorten, gebruikmakend van RIJM.



| Kernprestaties Regioagenda

| Kernprestaties Regioagenda

De Regioagenda beschrijft de inhoudelijke, regionale thema's. Jaarlijks inventariseert het RSJ IJsselland onder de elf gemeenten welke thema's regionaal worden uitgewerkt. In 2018 waren dit de volgende thema's:

- A. Doorontwikkeling IJssellands bekostigingsmodel
- B. Transformatie zorglandschap IJsselland
- C. Transformatie gedwongen kader
- D. Doorontwikkeling crisis
- E. Ontwikkeling Regionale Visie 2021 – 2025
- F. Doorontwikkeling RET, indien wordt besloten dat dit doorgang vindt
- G. Wachtlijstproblematiek; eenduidigheid rondom definities



| Kernprestaties

Regioagenda

Prestaties

- Doorontwikkeling inkoop en transformatie gedwongen kader thema's geworden in het transformatiefonds
- Contourennota inkoop ontwikkeld en vastgesteld
- GI's meerjarig gesubsidieerd
- Evaluatie huidig visiedocument plaatsgevonden
- Heldere definities rondom wachtlijsten
- Crisis en RET aan elkaar verbonden, in 2020 uitgebreid op de regioagenda
- Diverse themabijeenkomsten georganiseerd, waaronder evaluatie Jeugdwet, WVGZ,

Regionaal
Serviceteam Jeugd

IJsselland



| Financieel Verslag

| Financieel Verslag

Inleiding



| Financieel Verslag

Weerstandsvermogen

De 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.

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.

| Financieel Verslag

Financiering

De GR Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland wordt bevoorschot door de deelnemende gemeenten. De GR heeft geen eigen liquide middelen. Het treasurybeleid wordt uitgevoerd door de gemeente Zwolle. Er bestaat alleen een rekening-courantverhouding met de gemeente Zwolle in het kader van de financiering.

Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door de secretaris en financieel manager 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.



| Financieel Verslag

		31.12.2019			31.12.2018
	Toelichting				€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar					
Vorderingen op openbare lichamen	1)	0		11.074.098	
Nog te ontvangen van zorgaanbieders	2)	0		2.121.219	
Debiteuren	3)	0		3.090	
Overige vorderingen	4)	2.553.587		6.684.392	
			2.553.587		19.882.799
Liquide middelen					
Rekening-courant gemeente Zwolle	5)		4.216.725		5.178.675
Overlopende activa					
Vooruitbetaalde kosten	6)	18.150		0	
			18.150		0
			<u>6.788.462</u>		<u>25.061.474</u>
PASSIVA					
Vlottende passiva					
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar					
Schulden aan openbare lichamen	7)	4.219.466		4.924.046	
Schulden aan leveranciers	8)	549.270		811.813	
Nog te betalen aan zorgaanbieders	9)	0		19.135.175	
			4.768.736		24.871.034
Overlopende passiva					
Overige overlopende passiva	10)	2.019.726		190.440	
			2.019.726		190.440
			<u>6.788.462</u>		<u>25.061.474</u>

| Financieel Verslag

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar 2019						
		Raming 2019		Realisatie 2019		Realisatie 2018
Toelichting		€		€		€
Baten						
Bijdrage regiogemeenten	11)	2.224.729		2.297.799		2.174.457
Inkomsten transformatiefonds		0		459.950		0
Overige baten		0		47.084		0
			2.224.729		2.804.834	2.174.457
Lasten						
Overhead	12)	535.670		395.972		481.430
Directe kosten	13)	1.689.059		1.778.372		1.693.027
Zelffacturatie	14)	0		170.540		0
Transformatiefonds	14)	0		459.950		0
Som der kosten			2.224.729		2.804.834	2.174.457
Resultaat			0		0	0



| Financieel Verslag

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. Per 1 januari 2019 zijn de gemeenten zelf verantwoordelijk voor de declaratieafhandeling. De feitelijke overdracht van de zelffacturatie vindt plaats per 1 juni 2019.

Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland heeft geen eigen vermogen.

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 arbeidskostengerelateerde 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 arbeidskostengerelateerde 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.

| Financieel Verslag

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.



| Financieel Verslag

1) Vorderingen op openbare lichamen		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Bijdrage gemeenten RSJ	0	-437.735
Bijdrage gemeenten zorgkosten	0	12.714.202
Ontvangen voorschot voorfinanciering	0	-6.684.392
Bijdrage gemeenten BTW 2018	0	13.321
Bijdrage gemeenten BTW 2019	0	544.657
Bijdrage gemeenten BTW 2020	0	0
Schulden aan openbare lichamen	0	6.150.053
Vorderingen op openbare lichamen	0	11.074.098
Schulden aan openbare lichamen	0	4.924.046
	0	6.150.052
Zie bijlage I voor de specificatie van dit bedrag per gemeente. Bijdrage gemeenten RSJ:		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
RSJ-kosten boekjaar	0	2.174.457
	0	2.174.457
Ontvangen voorschotten	0	2.612.192
	0	-437.735
2) Nog te ontvangen van zorgaanbieders		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Nog te ontvangen van zorgaanbieders	0	2.297.917
af: voorziening dubieuze debiteuren	0	-176.698
	0	2.121.219
3) Debiteuren		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Vorderingen debiteuren	0	3.090
	0	3.090

| Financieel Verslag

4) Voorschotten zorgaanbieders		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Vorderingen debiteuren	2.553.587	6.684.392
	2.553.587	6.684.392
	,	,
5) Rekening-courant gemeente Zwolle		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Rekening-courant gemeente Zwolle	4.216.725	5.178.675
	4.216.725	5.178.675
6) Overlopende Activa		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Vooruitbetaalde kosten	18.150	0
	18.150	0
7) Schulden aan openbare lichamen		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Bijdrage gemeenten RSJ	112.286	0
Bijdrage gemeenten zorgkosten	641.525	0
Ontvangen voorschot voorfinanciering	4.033.229	0
Bijdrage gemeenten BTW 2018	0	0
Bijdrage gemeenten BTW 2019	-584.924	0
Bijdrage gemeenten BTW 2020	0	0
Ontvangen rente baten	17.350	
Schulden aan openbare lichamen	4.219.466	0
Zie bijlage I voor de specificatie van dit bedrag per gemeente.		
Bijdrage gemeenten RSJ:		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
RSJ-kosten boekjaar	2.804.834	0
	2.804.834	0
Bijdrage derden	47.084	0
Bijdrage transformatiefonds	459.950	0
Ontvangen voorschotten	2.410.086	0
	-112.286	0
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Totaal verwachte zorgkosten boekjaar	9.892.229	0
Ontvangen voorschotten	10.533.754	0
Bijdrage gemeenten zorgkosten:	-641.525	0
Ontvangen voorschot voorfinanciering	-4.033.229	0
	-4.033.229	0

| Financieel Verslag

8) Schulden aan leveranciers		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Crediteuren	549.270	811.813
	549.270	811.813
9) Nog te betalen aan zorgaanbieders		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Nog te betalen aan zorgaanbieders	0	19.135.175
	0	19.135.175
10) Overige overlopende passiva		
	31.12.2019	31.12.2018
	€	€
Vooruitontvangen subsidie	0	47.083
Vooruitontvangen bijdrage transformatiefonds	1.903.562	0
Nog te betalen kosten	116.299	143.358
	2.019.861	190.441



| Financieel Verslag

11) Bijdrage regiogemeenten			
	Raming 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Dalfsen	85.146	81.474	83.282
Deventer	473.363	502.478	461.637
Hardenberg	275.747	263.567	269.415
Kampen	232.410	246.856	227.231
Olst-Wijhe	63.050	66.852	61.537
Ommen	63.788	61.052	63.712
Raalte	123.580	131.024	120.682
Staphorst	50.648	53.788	49.578
Steenwijkerland	180.485	172.521	176.348
Zwartewaterland	91.613	97.364	89.588
Zwolle	584.898	620.821	571.447
Inkomsten transformatiefonds	0	459.950	0
Inkomsten overige	0	47.084	
	2.224.729	2.804.834	2.174.457

De bijdrage van de regiogemeenten is afhankelijk van de daadwerkelijke uitvoeringskosten. De uitvoeringskosten over 2019 zijn totaal € 580.105 hoger dan begroot. Hiervan betreft echter € 459.950 kosten die gedekt worden uit het transformatiefonds, € 170.540 kosten zelffacturatie en € 47.084 overige inkomsten. Het resultaat op de reguliere apparaatskosten bedraagt €50.385 positief. Dit positieve resultaat wordt onder andere veroorzaakt doordat licentiekosten Topicus tweede helft 2019 (ad € 80.000) door gemeenten zelf zijn betaald. Afgesproken is dat deze kosten betaald zouden worden door RSJ IJsselland. Uit efficiency-overwegingen is besloten om geen facturen te sturen, maar het voordeel van € 80.000 in het resultaat te laten zien en te verrekenen.

| Financieel Verslag

12) Overhead	<u>Raming 2019</u>	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
Organisatieadvies en -inrichting	18.750	21.363	30.885
Communicatie	58.710	13.286	39.345
Huisvesting en systemen	165.872	184.570	117.440
Management en ondersteuning	175.547	150.524	174.143
Onvoorzien	103.000	25.531	119.618
Opleidingskosten	8.487	697	0
Reiskosten en overig	5.305	0	0
	<u>535.670</u>	<u>395.972</u>	<u>481.430</u>

13) Directe kosten	<u>Raming 2019</u>	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
Projectmanagement	316.159	327.972	276.922
Monitoring	153.876	379.118	215.060
Inkoop	298.724	177.979	238.747
Contractmanagement	419.557	357.898	232.102
Financiën	500.743	535.405	730.196
	<u>1.689.059</u>	<u>1.778.372</u>	<u>1.693.027</u>

14) Project kosten	<u>Raming 2019</u>	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
Zelffacturatie	0	170.540	0
Transformatiefonds	0	459.950	0
	<u>0</u>	<u>630.490</u>	<u>0</u>
	<u>2.224.729</u>	<u>2.804.834</u>	<u>2.174.457</u>



| Financieel Verslag

Toelichting resultaat

De uitvoeringskosten over 2019 zijn totaal € 580.105 hoger dan begroot. Hiervan betreft echter € 459.950 kosten die gedekt worden uit het transformatiefonds en € 170.540 kosten zelffacturatie. Het resultaat op de reguliere apparaatskosten bedraagt €50.385 positief. Dit positieve resultaat wordt onder andere veroorzaakt doordat licentiekosten Topicus tweede helft 2019 (ad € 80.000) door gemeenten zelf zijn betaald. Afgesproken is dat deze kosten betaald zouden worden door RSJ. Uit efficiency-overwegingen is besloten om geen facturen te sturen, maar het voordeel van € 80.000 in het resultaat te laten zien en te verrekenen.

De grootste overschrijding ad € 225.000 is ontstaan bij monitoring. Zoals in de Q3-rapportage reeds aangekondigd komt dit enerzijds doordat ca € 75.000 kosten 2018 in 2019 zijn gerealiseerd door vertraging in project RIJM en anderzijds door dat de inzet van een data-analist niet was begroot voor 2019. Terwijl deze voor ongeveer 0,6 fte is ingezet in 2019. En de forecast module is gerealiseerd zonder dat hier specifiek dekking voor was.

Het grootste voordeel wat is gerealiseerd is op de post onvoorzien. Deze is slechts voor € 25.000 gebruikt. Echter kosten van activiteiten die onvoorzien, onvoorspelbaar en onvermijdbaar waren, zijn niet hier verantwoord, maar bij de reguliere taken.

| Bijlagen

Bijlage I Specificatie zorgkosten en voorschotten gemeente 2019

Gemeente	Boven regionale kosten 2019	Voorschot bovenregionaal	Nagekomen kosten 2018 en eerder versus balans	GL's subsidies voorlopig	Voorschot GL	Totaal zorgkosten	voorschot gemeente zorg	Totaal terug betalen/te ontvangen (+ nog zorgkosten is nog ontvangen van gemeente)	voorschot gemeente inzake voorfinanciering	Totaal terug betalen/te ontvangen totaal
Dalfsen	€ 8.324	€ 9.339	€ -21.458	€ 245.005	€ 236.600	€ 231.871	€ 245.939	€ -14.068	€ -	€ -14.068
Deventer	€ 42.010	€ 68.704	€ -119.224	€ 1.578.994	€ 1.740.563	€ 1.501.781	€ 1.809.267	€ -307.486	€ -	€ -307.486
Hardenberg	€ 16.445	€ 49.758	€ -69.417	€ 1.156.720	€ 1.260.595	€ 1.103.748	€ 1.310.353	€ -206.605	€ -	€ -206.605
Kampen	€ 71.555	€ 44.116	€ -58.547	€ 1.101.176	€ 1.117.646	€ 1.114.184	€ 1.161.762	€ -47.578	€ 162.905	€ -210.483
Olst-Wijhe	€ 312	€ 12.149	€ -15.855	€ 317.426	€ 307.785	€ 301.883	€ 319.934	€ -18.051	€ 109.555	€ -127.606
Omnen	€ 467	€ 11.410	€ -16.080	€ 233.600	€ 289.059	€ 217.988	€ 300.469	€ -82.482	€ -	€ -82.482
Raalte	€ 4.502	€ 18.073	€ -31.095	€ 492.191	€ 457.867	€ 465.599	€ 475.940	€ -10.341	€ 100.355	€ -110.696
Staphorst	€ 4.551	€ 9.783	€ -12.774	€ 190.883	€ 247.849	€ 182.660	€ 257.633	€ -74.972	€ 31.689	€ -106.661
Steenwijkerland	€ 14.877	€ 38.751	€ -45.437	€ 979.903	€ 981.738	€ 949.343	€ 1.020.489	€ -71.146	€ -	€ -71.146
Zwartewaterland	€ 14.218	€ 15.200	€ -23.083	€ 337.652	€ 385.086	€ 328.787	€ 400.286	€ -71.498	€ 78.174	€ -149.673
Zwolle	€ 141.475	€ 122.717	€ -147.293	€ 3.048.362	€ 3.108.966	€ 3.042.544	€ 3.231.683	€ -189.139	€ 900.550	€ -1.089.689
	€ 318.738	€ 400.000	€ -560.262	€ 9.681.912	€ 10.133.754	€ 9.440.387	€ 10.533.754	€ -1.093.367	€ 1.383.228	€ -2.476.595

Bijlage I

| Bijlage II

Bijlage II Specificatie kosten uitvoering RSJ en saldo vorderingen

Gemeente	Sleutel ¹⁾	kosten RSJ	Sleutel ²⁾	Kosten zelffacturatie	BTW 2019	Voorschot gemeente	NTB gemeente aan RSJ
Dalfsen	3,83%	€ 81.474		€ -	€ 22.403	€ 92.245	€ 11.631
Deventer	21,28%	€ 452.681	29,20%	€ 42.490	€ 124.472	€ 512.807	€ 106.836
Hardenberg	12,39%	€ 263.567		€ -	€ 72.472	€ 298.713	€ 37.327
Kampen	10,45%	€ 222.299	14,40%	€ 24.502	€ 61.125	€ 251.780	€ 56.145
Olst-Wijhe	2,83%	€ 60.201	3,90%	€ 11.740	€ 16.553	€ 68.296	€ 20.199
Ommen	2,87%	€ 61.052		€ -	€ 16.787	€ 69.108	€ 8.732
Raalte	5,55%	€ 118.063	7,60%	€ 16.237	€ 32.463	€ 133.867	€ 32.896
Staphorst	2,28%	€ 48.502	3,10%	€ 10.768	€ 13.336	€ 54.874	€ 17.732
Steenwijkerland	8,11%	€ 172.521		€ -	€ 47.437	€ 195.517	€ 24.441
Zwartewaterland	4,12%	€ 87.643	5,70%	€ 13.928	€ 24.099	€ 99.250	€ 26.420
Zwolle	26,29%	€ 559.257	36,10%	€ 50.876	€ 153.777	€ 633.629	€ 130.280
	100,00%	€ 2.127.260	100,00%	€ 170.540	€ 584.924	€ 2.410.086	€ 472.638

| Bijlage III

Bijlage III Specificatie saldo vanwege voorfinanciering zorgaanbieder per gemeente

Gemeente	Bijdrage %	Voorfinanciering	Terug ontvangen gem. van RSJ	openstaande vordering gem. op RSJ	Rente baten te verdelen
Dalfsen	3,83%	€ 256.012	€ 154.517	€ 101.495	€ 665
Deventer	21,23%	€ 1.419.096	€ 856.501	€ 562.595	€ 3.683
Hardenberg	12,39%	€ 828.196	€ 499.861	€ 328.335	€ 2.150
Kampen	10,45%	€ 698.519	€ 421.594	€ 276.925	€ 1.813
Olst-Wijhe	2,83%	€ 189.168	€ 114.173	€ 74.995	€ 491
Ommen	2,93%	€ 195.853	€ 118.208	€ 77.645	€ 508
Raalte	5,55%	€ 370.984	€ 223.909	€ 147.075	€ 963
Staphorst	2,28%	€ 152.404	€ 91.984	€ 60.420	€ 396
Steenwijkerland	8,11%	€ 542.104	€ 327.189	€ 214.915	€ 1.407
Zwartewaterland	4,12%	€ 275.397	€ 166.217	€ 109.180	€ 715
Zwolle	26,28%	€ 1.756.658	€ 1.060.238	€ 696.420	€ 4.560
	100,00%	€ 6.684.392	€ 4.034.391	€ 2.650.001	€ 17.350



Begroting 2021

Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland





1. Inleiding

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

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

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

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

Leeswijzer

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

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

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

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

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



2. Algemene beleidsmatige kaders

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

De vijf taken als genoemd in de GR zijn:

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

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

2.1 Inkoop

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

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

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

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

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

Qua formatie wordt niets veranderd in deze pijler.



2.2 Contractmanagement

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

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

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

Qua formatie van contractmanagement- en beheer verandert niets.

2.3 (Financiële) administratie

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

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



2.4 Monitoring

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

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

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

2.5 Regionale inhoudelijke thema's

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

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

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

2.6 Doorontwikkeling RSJ IJsselland

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



Werkgeverschap

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

Doorontwikkelen P&C cyclus

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

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

Versterken van opdrachtgever en opdrachtnemer relatie

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

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



3. Exploitatiebegroting 2021 RSJ IJsselland

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

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

3.1 Inkoop

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

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

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



3.2 Contractmanagement

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

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

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

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

3.3 (Financiële) administratie

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

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

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

3.4 Monitoring

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

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

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

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



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

3.5 Regioagenda

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

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

3.6 Overhead

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

3.7 Indexatie

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

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



4. Begroting transformatiefonds

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

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



5. Ontwikkeling financiële positie

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

Weerstandsvermogen & risicobeheersing

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

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

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

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



Verplichtingen en garanties

In de GR zijn de volgende taken en verplichtingen opgenomen:

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

Kapitaalgoederen

Het RSJ IJsselland heeft geen kapitaalgoederen.

Financiering

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

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

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

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



6. Meerjarenraming baten en lasten

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

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



7. Bijdragen van gemeenten

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

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