

Gemeente Dalfsen  
T.a.v. Gemeenteraad  
Postbus 35  
7720 AA DALFSEN

BVO IJsselland  
D. Boersma  
[d.boersma1@bvoijssel.nl](mailto:d.boersma1@bvoijssel.nl)  
06-55 433 691

Aan: de raden van de deelnemende gemeenten GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland  
Van: bestuur GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland  
Datum: 11 april 2017

Onderwerp: concept begroting 2018 GR Jeugdzorg IJsselland

Geachte Gemeenteraad,

In 2014 besloten 11 gemeenten in de regio IJsselland te gaan samenwerken bij de jeugdhulp, voornamelijk voor twee jaar (2015 en 2016). Daartoe is een regionale inkoop- en betalingsorganisatie opgericht, de Gemeenschappelijke Regeling Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland (afgekort GR). Als juridische vorm is gekozen voor de nieuwe wettelijke vorm van bedrijfsvoeringsorganisatie (afgekort BVO). Dit is een lichte samenwerkingsvorm met uitsluitend uitvoerende taken en een enkelvoudig bestuur. Binnen de regio IJsselland werkt de GR intensief samen met het programmamanagement dat verantwoordelijk is voor beleidsontwikkeling en transformatie. Informeel worden de namen BVO en PM gebruikt voor de GR Jeugdzorg IJsselland en programmamanagement.

De Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de documenten 'GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland' en 'Besluit Planning en Control Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland' (Besluit P&C) beschrijven de procedure voor het aanbieden van de concept begroting 2018. Conform artikel 14 van de GR en het Besluit P&C, ontvangt u hierbij de concept begroting (apparaatskosten) 2018 van de GR, inclusief oplegger, met daarbij aangegeven welke bijdrage per gemeente wordt gevraagd.

Graag ontvangen wij uw eventuele zienswijze vóór 1 juni 2017 op de bijgevoegde begroting.

Met vriendelijke groet,  
GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland,



drs E.W. Anker  
Voorzitter



mw mr. K. Cornelissen  
Secretaris



## Oplegger BVO-begroting 2018

### 1. ONDERWERP

Het gaat hier om de vaststelling van de BVO-begroting 2018 door het bestuur van de GR, de aanbieding hiervan aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het vervolgens aanbieden aan Gedeputeerde Staten. Met de BVO-begroting wordt de exploitatiebegroting van de BVO als organisatie bedoeld.

### 2. FORMELE KADERS

#### Uitgebreide beschrijving in de bijlage

De uitgebreide omschrijving van het formele kader hebben we in de bijlage achteraan dit document beschreven. Samengevat geldt dat er een aantal uiterste data zijn waarop documenten behandeld moeten zijn, in chronologische volgorde.

#### Begroting GR:

- 15 april: het bestuur van de GR stuurt de financiële en beleidsmatige kaders aan de gemeenteraden
- 15 april: het bestuur van de GR stuurt de concept begroting aan de gemeenteraden
- 1 juni: de gemeenteraden kunnen tot deze datum een zienswijze op de concept begroting indienen.
- 15 juli: het bestuur van de GR stelt de begroting vast.
- 1 augustus: het bestuur van de GR stuurt de begroting aan Gedeputeerde Staten van de provincie.

#### Terzijde

Voor de jaarrekening gelden bij benadering dezelfde data, alleen deze is momenteel nog niet gereed. We verwachten dat de jaarrekening binnen een paar weken gereed is en deze zal dan eerst aan het GR bestuur worden aangeboden. Ook staat in het Besluit Planning & Control dat de programmabegroting 2018 (de zorgbegroting van ongeveer 100 miljoen) en het jaarplan 2018 aangeboden moet worden, maar in dit stadium zijn deze documenten nog niet gemaakt.

### 3. FINANCIËLE EN BELEIDSMATIGE KADERS

Belangrijk is dat in de komende maanden besluitvorming plaatsvindt naar aanleiding van de bevindingen van de kwartiermaker. Deze besluiten hebben betrekking op de regionale samenwerking en kunnen eventueel ook gevolgen hebben voor de vorm, taken en organisatie van de BVO en haar begroting 2018. Bijgevoegde begroting 2018 is dus gebaseerd op de huidige kennis en zal wellicht in het najaar aangepast worden. Verder is deze begroting opgesteld onder voorwaarde dat de GR nog verlengd wordt per 2018. Dit besluit zal waarschijnlijk in het najaar worden verzocht.

### 4. CONCEPT BVO-BEGROTING 2018

#### Overwegingen

Vorig jaar hebben we in het najaar een aangepaste begroting voor 2017 ingediend in verband met een aantal personele wijzigingen, denk aan de ondersteuning van inkoop en contractmanagement. De concept-begroting voor 2018 bevat geen wijzigingen ten opzichte van deze aangepaste begroting voor 2017, met uitzondering van de indexerings.



### BBV-regels

Er zijn regels voor het opstellen van financiële rapporten van gemeenten en provincies. Waaronder voor de begroting, meerjarenraming, het jaarverslag en de jaarrekening. Deze moeten correct, begrijpelijk en volledig zijn. Dit staat in het 'Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten' (BBV) en deze regels toetsen we onderstaand. Ook hebben we in het kader van de BBV-regels een meerjarenbegroting toegevoegd, waarbij we ons natuurlijk bewust zijn van de afhankelijkheid van toekomstige ontwikkelingen.

### *Weerstandsvermogen*

De GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland heeft geen weerstandsvermogen. Een nadelig of voordelig exploitatieresultaat komt voor rekening van, respectievelijk ten goede aan de deelnemende gemeenten. Binnen de deelnemende gemeenten dient wel weerstandsvermogen aanwezig te zijn voor toekomstige negatieve resultaten.

### *Verplichtingen en garanties*

In de GR zijn de volgende taken en verplichtingen opgenomen:

1. De uitvoeringsorganisatie 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 en het uitvoeren van hiermee samenhangende taken.
2. De uitvoeringsorganisatie beheert namens de gemeenten de in het kader van de inkoop gesloten overeenkomsten.
3. De gemeenten en de uitvoeringsorganisatie 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 de uitvoeringsorganisatie beschikbaar moet stellen over de uitvoering van deze taken.

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

### *Onderhoud kapitaalgoederen*

De GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland heeft geen kapitaalgoederen.

### *Financiering*

De GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg 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 BVO-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 Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland.



### Zienswijze gemeenten

Bespreking van de concept begroting tijdens de vergadering van het BVO-bestuur op 6 april geeft ruimte om de concept begroting begin april aan de raden te zenden. Daarmee zijn er acht weken beschikbaar (artikel 14 lid 1 GR) voor de raden om hun zienswijze in te dienen bij het BVO-bestuur, alvorens deze de begroting begin juli vast stelt. En geeft bovendien ruimte om eventuele zienswijzen te verwerken.

### 5. VOORSTEL BESLUIT

We stellen u voor in te stemmen met de bijgevoegde BVO-begroting 2018 en deze met een aanbiedingsbrief door de voorzitter en secretaris te laten versturen.

### 6. BIJLAGEN

- Formele kaders GR voor jaarrekening en begroting (hieronder)
- Concept begroting BVO 2018 (bijlage)
- Aanbiedingsbrief gemeenteraden (bijlage)



## Bijlage: Formele kaders financiën Gemeenschappelijke Regeling

De Wet Gemeenschappelijke Regeling en de documenten 'GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland' en 'Besluit Planning en Control Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland' beschrijven de formele kaders voor de BVO-begroting en jaarrekening.

### 1. BVO-begroting

#### a. Wet Gemeenschappelijke Regeling

Allereerste staat in de Wet GR in artikel 134 B:

*Het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam, het bestuur van de bedrijfsvoeringsorganisatie of het gemeenschappelijk orgaan zendt vóór 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten.*

#### b. GR Uitvoeringsorganisatie Jeugdzorg IJsselland

*Artikel 13: Kadernota*

*Het bestuur zendt uiterlijk 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de raden.*

*Artikel 14: Zienswijzenprocedure en vaststelling begroting*

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

#### c. Besluit Planning & Control

*Proces en Planning*

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



## 2. Jaarrekening

### Artikel 15: Jaarrekening

1. Het bestuur stelt de jaarrekening vast in het jaar volgende op het jaar waarop deze betrekking heeft.
2. Het bestuur zendt voor 15 april van het jaar na het jaar waarvoor de jaarrekening dient, een voorlopige jaarrekening aan de raden.
3. Het bestuur zendt de 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.

### Samengevat

Er zijn een aantal uiterste data waarop documenten behandeld moeten zijn, waarbij begroting en jaarrekening synchroon lopen. Chronologisch zijn de data waarop een activiteit afgerond moet zijn als volgt:

#### Begroting GR:

- 15 april: het bestuur van de GR stuurt de financiële en beleidsmatige kaders aan de gemeenteraden
- 15 april: het bestuur van de GR stuurt de voorlopige jaarrekening van het voorafgaande jaar aan de gemeenteraden
- 1 juni: de gemeenteraden kunnen voor deze datum een zienswijze op de concept begroting indienen.
- 15 juli: het bestuur van de GR stelt de begroting vast.
- 1 augustus: het bestuur van de GR stuurt de begroting aan Gedeputeerde Staten van de provincie.

#### Jaarrekening GR:

- 15 april: het bestuur van de GR stuurt de voorlopige jaarrekening aan de gemeenteraden
- 1 juli: het bestuur van de GR stelt de jaarrekening vast
- 15 juli: het bestuur van de GR stuurt de jaarrekening aan Gedeputeerde Staten van de provincie.

## BVO-begroting 2018

### BVO personeelskosten structureel

	Fte	Schaal	€	Toelichting
Manager BVO	0,8	13	86.612	Inzet afhankelijk van conclusies kwartiermaker
Financieel Manager	0,8	13	94.350	Inzet afhankelijk van conclusies kwartiermaker
Contractbeheerder	1	8	55.625	Behoort tot team Inkoop en Contractmanagement
Ondersteuner	0,8	7	41.204	Behoort tot team Inkoop en Contractmanagement
Administrateurs	2,6	7	128.006	Inzet afhankelijk van conclusies kwartiermaker
Applicatiebeheerder	0,8	10	51.344	Inzet afhankelijk van conclusies kwartiermaker
Kosten tbv opleiding			8.240	Gekozen voor afgerond bedrag
Reiskosten en overige kosten			5.150	Gekozen voor afgerond bedrag
<b>Totaal GR personeelskosten structureel</b>	<b>6,80</b>		<b>470.531</b>	

### Inhuur structureel

	Werkdagen per maand	Tarief €	€	Toelichting
Financieel beheer	4	79	30.455	Ongewijzigde inzet FA Zwolle
Inkoopmanager	12	96	110.350	Ongewijzigde inhuur, opnieuw berekend
Contractmanager	16	96	147.133	Ongewijzigde inhuur, opnieuw berekend
Subsidieloket			22.809	Ongewijzigde inhuur, opnieuw berekend
			<b>310.748</b>	

### Inhuur incidenteel

	Werkdagen per maand	Tarief €	€	Toelichting
HRM-advies	1	87	8.316	Ongewijzigde inhuur bij Zwolle
Financieel advies	2	101	19.351	Ongewijzigde inhuur bij Zwolle, was voor 2017 al gehalveerd
Juridisch advies	1	103	9.881	Ongewijzigde inhuur bij Zwolle
			<b>37.548</b>	

### Facilitaire diensten

	eenheid per fte	Tarief per fte €	€	Toelichting
Huisvestingskosten	7	9.940	69.577	Rekenen met 7 fte
bankkosten			5.305	Ongewijzigd
ICT	7	7.004	49.028	Werkplek gebonden, zoals licenties, applicatiebeheer, telefonie en printers. Na overleg
Ontwikkeling en gebruik IT		42.436	42.436	Ongewijzigd. Door ontwikkelen TOP-declaratie en enkele abonnementen
ICT			206.000	Ongewijzigd. Vaste prijs per jaar, opgave obv €0,35 per inwoner, ex BTW
Accountantskosten			25.750	Realistische schatting
Onvoorzien			50.000	Verlaagd van 120.000, doordat de personele inzet binnen de BVO meer voorspelbaar is.
<b>Totaal facilitaire diensten</b>			<b>448.095</b>	

### Begroting BVO 2018

**€1.266.921**

### Specificatie voorlopige bijdrage GR-begroting per gemeente 2018

Gemeente	Grondslag verdeelsleutel	Verdeelsleutel 2018	Bijdrage per gemeente
Dalfsen	4.464.320	3,74%	47.360
Deventer	25.259.037	21,15%	267.961
Hardenberg	14.250.407	11,93%	151.176
Kampen	12.078.759	10,11%	128.138
Olst-Wijhe	3.238.027	2,71%	34.351
Ommen	3.316.729	2,78%	35.186
Raalte	6.327.777	5,30%	67.128
Staphorst	2.542.846	2,13%	26.976
Steenwijkerland	9.703.155	8,12%	102.936
Zwartewaterland	4.686.470	3,92%	49.717
Zwolle	33.557.193	28,10%	355.993
<b>Totaal</b>	<b>119.424.720</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.266.921</b>

\*gebaseerd op de september circulaire 2016, werkelijk zal het de septembercirculaire 2017 worden.

## Meerjaren BVO-begroting 2018 - 2020 (in €)

<b>BVO personeelskosten structureel</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Begroting 2020</b>
Manager BVO	86.612	89.210	91.887
Financieel Manager	94.350	97.181	100.096
Contractbeheerder	55.625	57.294	59.013
Ondersteuner	41.204	42.440	43.713
Administrateurs	128.006	131.847	135.802
Applicatiebeheerder	51.344	52.884	54.470
Kosten tbv opleiding	8.240	8.487	8.742
Reiskosten en overige kosten	5.150	5.305	5.464
<b>Totaal GR personeelskosten structureel</b>	<b>470.531</b>	<b>484.646</b>	<b>499.186</b>
<b>Inhuur structureel</b>			
Financieel beheer	30.455	31.369	32.310
Inkoopmanager	110.350	113.661	117.070
Contractmanager	147.133	151.547	156.094
Subsidieloket	22.809	23.494	24.198
	<b>310.748</b>	<b>320.070</b>	<b>329.672</b>
<b>Inhuur incidenteel</b>			
HRM-advies	8.316	8.565	8.822
Financieel advies	19.351	19.931	20.529
Juridisch advies	9.881	10.178	10.483
	<b>37.548</b>	<b>38.674</b>	<b>39.834</b>
<b>Facilitaire diensten</b>			
Huisvestingskosten	69.577	71.664	73.814
bankkosten	5.305	5.464	5.628
ICT	49.028	50.499	52.014
Ontwikkeling en gebruik IT	42.436	43.709	45.020
ICT	206.000	212.180	218.545
Accountantskosten	25.750	26.523	27.318
Onvoorzien	50.000	51.500	53.045
<b>Totaal facilitaire diensten</b>	<b>448.095</b>	<b>461.538</b>	<b>475.384</b>
<b>Meerjarenbegroting BVO</b>	<b>€1.266.921</b>	<b>€1.304.929</b>	<b>€1.344.077</b>



## Aangepast BVO-begroting 2017

Ter bespreking en vaststelling vergadering BVO-bestuur 24 nov 2016

BVO Structureel	Fte	Schaal	Aangepaste Begroting 2017	Vastgestelde begroting 2017	Opmerkingen / Toelichting tov begroting 2016	
Loonsom	Manager BVO	0,8	13	€84.089	€80.340	Inzet afhankelijk van conclusies kwartiermaker
Loonsom	Financieel Manager	0,8	13	€91.602	€80.340	Opnieuw berekend
Loonsom	Contractbeheerder	1	8	€54.005	€66.281	Voorheen Relatiemanager, nu demotie en 1 schaal lager
Loonsom	Ondersteuner	0,8	7	€40.004	€0	Nieuwe functie bij Inkoop en Contractmanagement
Loonsom	Administrateurs	2,6	7	€0	€140.394	Opnieuw berekend
Loonsom	Tijdelijke administrateur	0,8	7	€18.400	€0	Toegevoegd voor eerste halfjaar 2017
Loonsom	Applicatiebeheerder	0,8	10	€49.848	€47.626	Opnieuw berekend
Vorming, training opleiding	Kosten tbv opleiding			€8.000	€6.592	Gekozen voor afgerond bedrag
Overige personeelskosten	Reiskosten en overige kosten			€5.000	€5.150	Gekozen voor afgerond bedrag
		7,20		<b>€350.948</b>	<b>€426.722</b>	

Inhuur structureel	Tarief	Begroting 2017				
Functie	Werkdagen per maand					
Overige kosten derden	Financieel beheer	4	€ 77	€29.568	€29.664	Ongewijzigde inzet FA Zwolle, opnieuw berekend
Overige kosten derden	Inkoopmanager	12	€ 93	€107.136	€106.790	Ongewijzigde inhuur, opnieuw berekend
Overige kosten derden	Contractmanager	16	€ 93	€142.848	€142.387	Ongewijzigde inhuur, opnieuw berekend
Overige kosten derden	Subsidieloket			€22.145	€22.145	Ongewijzigde inhuur, opnieuw berekend
				<b>€301.697</b>	<b>€300.986</b>	

Inhuur incidenteel	Tarief	Begroting 2017				
Functie	Werkdagen per maand					
Overige kosten derden	HRM-advies	1	€ 84	€8.074	€8.074	Ongewijzigde inhuur bij Zwolle
Overige kosten derden	Financieel advies	2	€ 98	€18.787	€18.787	Ongewijzigde inhuur bij Zwolle, was voor 2017 al gehalveerd
Overige kosten derden	Juridisch advies	1	€ 100	€9.593	€9.593	Ongewijzigde inhuur bij Zwolle
Overige kosten derden	Applicatiebeheer	0,5	€ 67	€0	€3.214	Taken worden uitgevoerd door eigen applicatiebeheerder
				<b>€36.454</b>	<b>€39.668</b>	

Facilitaire diensten	eenheid	Tarief	Begroting 2017			
Omschrijving	per fte					
Huur gebouwen	Huisvestingskosten	7,00	€ 9.650	€67.550	€60.667	Door Ondersteuner van 6,2 naar 7,2 FTE. Na overleg rekenen obv 7,0 FTE
Treasury, bankkosten	bankkosten			€5.150	€5.150	Ongewijzigd
ICT kosten	ICT	7,00	€ 6.800	€47.600	€44.702	Werkplekgebonden, zoals licenties, applicatiebeheer, telefonie en printers. Na overleg
	Ontwikkeling en gebruik IT		€ 41.200	€41.200	€41.200	Ongewijzigd. Doorontwikkelen TOP-declaratie en enkele abonnementen
ICT kosten Top-Declaratie (3 jaar)	ICT			€200.000	€200.000	Ongewijzigd. Vaste prijs per jaar, opgave obv €0,35 per inwoner, ex BTW
Administratieve kosten	Accountantskosten			€25.000	€15.000	Realistische schatting
Projectleider Sturingsinfo	Tijdelijk project			€35.000	€0	Toegevoegd. Schatting kosten Q1 2017
	Onvoorzien			€19.218	€120.000	Verlaagd van 120.000
				<b>€440.718</b>	<b>€486.719</b>	

<b>Begroting BVO 2017</b>	<b>€1.129.817</b>	<b>€1.254.095</b>
---------------------------	-------------------	-------------------

## Exploitatiebegroting BVO 2016 (definitief)

Uitgebreide versie van BVO-begroting vastgesteld BVO-vergadering 19 nov 2015

Hfdrek	BVO Structureel	Fte	Schaal	Begroting 2016	Opmerkingen / Toelichting
4001 Loonsom	Manager BVO	0,8	ZZP	€125.000	Aansturing BVO, ondersteuning bestuur, samenwerking Regiocoördinatoren
4001 Loonsom	Financieel Manager	0,8	13	€78.000	Monitoren en managen van prestatie indicatoren, onder andere financiële info
Loonsom	Relatiebeheerder	1	9	€51.714	Zorg voor goede samenwerking met gemeenten, als spil naar inkoper, contractmanager en programmamanagers
4399 Loonsom	Administrateurs	3	7	€136.305	Afhandelen facturen zorgaanbieders.
Loonsom	Applicatiebeheerder	0,4	9	€23.119	Onderhouden inrichting TOP en aansluiting GWS, Zorgnet
4032 Vorming, training	Kosten tbv opleiding			€6.400	Opleiding en training tbv personeel
4399 Overige personeel	Reiskosten en overige kosten			€5.000	Reiskosten, netwerkkosten
		6,00		<b>€425.538</b>	

Inhuur structureel	Tarief	Begroting 2016	
Funcie	Werkdagen per maand		
4399 Overige kosten de: Financieel beheer	4	€ 75	€28.800 Inzet Zwolle tbv betalingsverkeer, beheer bankrekening, treasury en financieel expertise.
4399 Overige kosten de: Inkoopmanager	12	€ 90	€103.680 Met nadruk gemiddelde inzet, want naast rustige periodes piek in najaar. Inhuur SSC via Zwolle
4399 Overige kosten de: Contractmanager	16	€ 90	€138.240 Controleren en bespreken voorwaarden bij contracten als klanttevredenheid, doorloop, succespercentage. Inhuur SSC via zwolle
4399 Overige kosten de: Subsidieloket			€21.500 Ondersteuning bij zorgverleners die subsidie ontvangen. Vast bedrag.
			<b>€292.220</b>

Inhuur incidenteel	Tarief	Begroting 2016	
Funcie	Werkdagen per maand		
4399 Overige kosten de: HRM-advies	1	€ 82	€7.838 Advies bij werving en selectie, opleidingen.
4399 Overige kosten de: Financieel advies	4	€ 95	€36.480 Opstellen begroting, jaarrekening, periodieke verantwoording.
4399 Overige kosten de: Juridisch advies	1	€ 97	€9.314 Advies over juridische zaken, zoals dienstverleningsovereenkomsten.
4399 Overige kosten de: Applicatie beheer	2	€ 65	€12.480 Algemeen applicatiebeheer Zwolle
			<b>€66.112</b>

Facilitaire diensten	eenheid	Tarief	Begroting 2016	
Omschrijving	per fte			
4390 Huur gebouwen Huisvestingskosten	6	€ 9.500	€57.000	Kosten werkplek, inclusief gebruik PC, faciliteiten en schoonmaak.
4*** Treasury, bankkosten			€5.000	
ICT kosten ICT	6	€ 7.000	€42.000	
ICT kosten Top fiiCT			€200.000	Vaste prijs per jaar, opgave obv €0,35 per inwoner, ex BTW.
43** Administratieve kosten Accountantskosten			€15.000	Prijs na offerte.
Onvoorzien			€120.000	
			<b>€439.000</b>	

**Begroting BVO 2016** **€1.222.871**