Regionaal
Serviceteam Jeugd
IJsselland

Concept
Jaarverslag 2019



Voorwoord

Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland

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

Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland

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 voor 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 genoegen 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

Regionaal
Serviceteam Jeugd
IJsselland

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

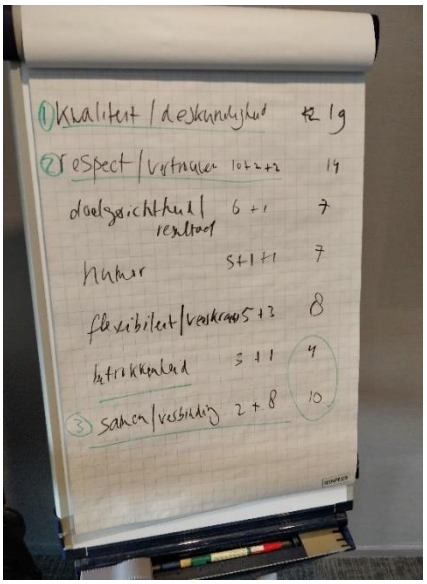
Respect & vertrouwen

Samenwerking & betrokkenheid

Flexibiliteit & veerkracht

Doelgerichtheid & resultaat

In de jaarplannen staan de kernwaarden verder uitgewerkt.



Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland

Profiel RSJ IJsselland

Jeugdhulpaanbieders
+ andere betrokkenen



Opdracht-gever

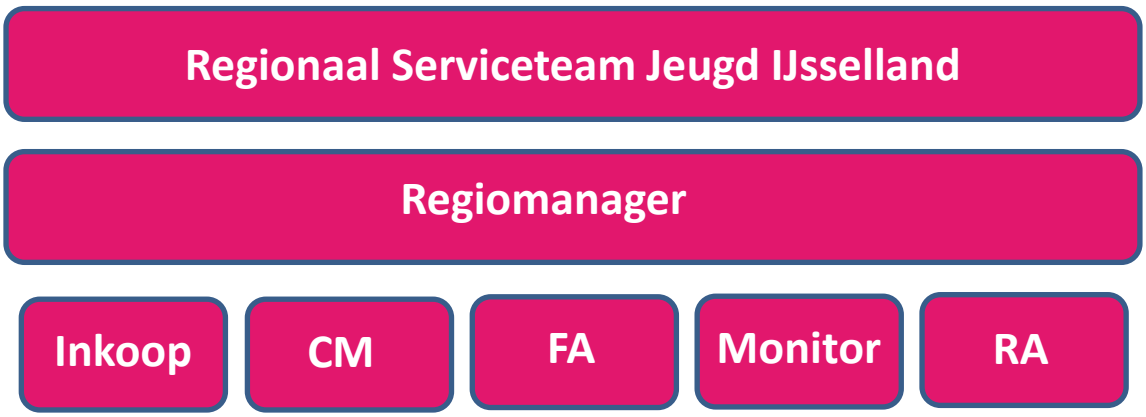
Gemeente(lijke) toegang

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.jeugdhulpijsselland.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 uurs 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 inkooptafels 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 zijn180 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 Escalatieroute. In 2019 is het Escalatieteam ingezet op 5 dossiers.

Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland

| 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, WVGGZ,

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
			6.788.462		25.061.474
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
			6.788.462		25.061.474

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	Raming 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
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
	535.670	395.972	481.430

13) Directe kosten	Raming 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
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
	1.689.059	1.778.372	1.693.027

14) Project kosten	Raming 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
Zelffacturatie	0	170.540	0
Transformatiefonds	0	459.950	0
	0	630.490	0
	2.224.729	**2.804.834**	**2.174.457**



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 boven-regionaal	Nagekomen kosten 2018 en eerder versus balans	GI's subsidies voorlopig	Voorschot GI	Totaal zorgkosten	voorschot gemeente zorg	Totaal terug betalen/te ontvangen zorgkosten (+ is nog ontvangen van gemeente)		voorschot gemeente inzake voor-financiering	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
Ommen	€ 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 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**