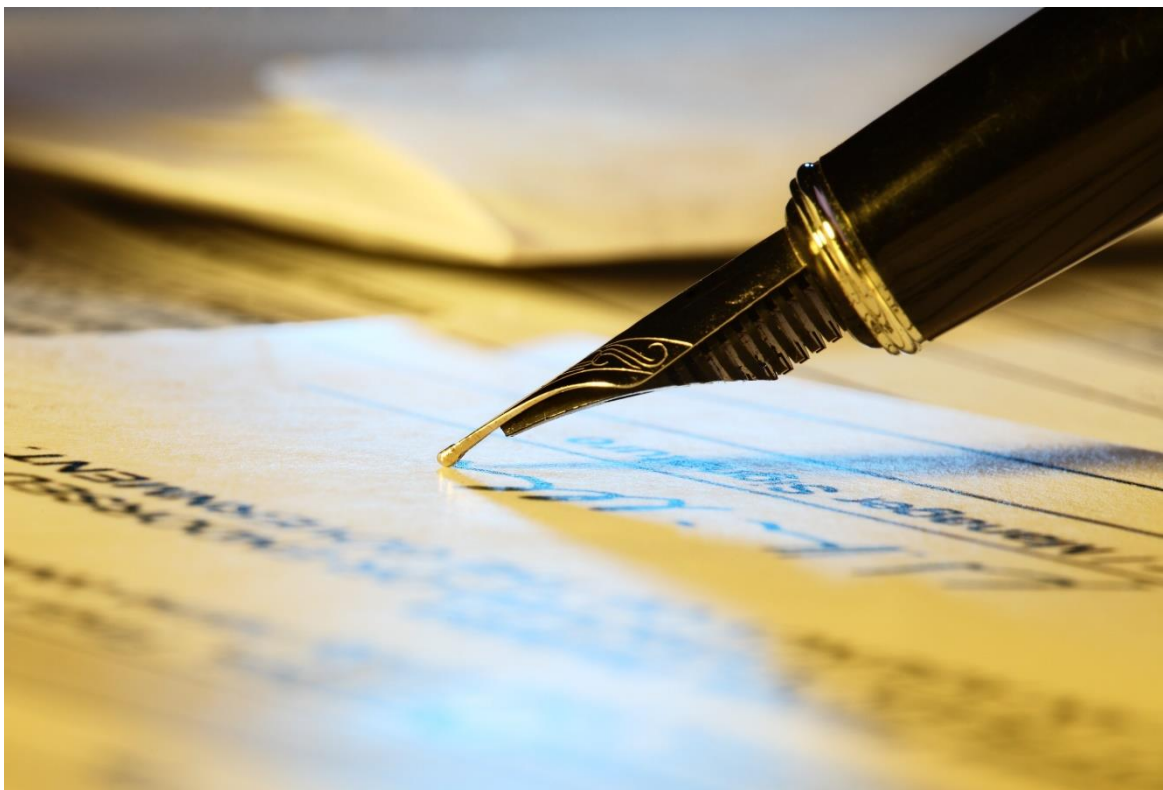


BEGROTINGSWIJZIGING 2022



Servicebureau Jeugdhulp Haaglanden

Postbus 12 600

2500 DJ Den Haag

Tel 085 4855417

www.sbjh.nl

Email: info@h10inkoop.nl

Inhoud

1.	Aanbieding	3
1.1.	Inleiding	3
1.2.	De gemeenschappelijke regeling en haar bestuur	3
2.	Aangepaste begroting	4
2.1.	Aanleiding begrotingswijziging	4
2.1.A.	Een terugblik	4
2.1.B.	Ontwikkelgericht samenwerken	5
2.1.C.	Van Programmateam Inkoop naar Inkoop en Contractmanagement	5
2.1.D.	Automatisering draagt bij aan betere kennisdeling	6
2.1.E.	Nieuwe taken leiden tot nieuw functiehuis en -waardering	6
2.1.F.	Informatie- en controlebehoefte van gemeenten is toegenomen	7
2.1.G.	Uitbreiding van de formatie heeft gevolgen voor de huisvestingslasten	7
2.1.H.	Gevolgen BTW door lastenverschuiving van Regiobegroting naar Begroting SbjH	7
2.2.	Uitwerking begrotingswijziging	8
3.	Besluit bestuur	9
	Bijlagen	10
Bijlage 1:	Voorschotbedragen 2022 e.v.	10
Bijlage 2:	Bijlage verschillen	10
Bijlage 3:	Begroting oude stijl	12
Bijlage 4:	Meerjarenbegroting op taakveldniveau	13

1. Aanbieding

1.1. Inleiding

De Begroting SbjH 2022 is in het 1ste kwartaal 2021 opgesteld en op 15 juli 2021 formeel vastgesteld. In de begroting 2022 was de begrotingswijziging 2022, vanwege een aantal voorgenomen wijzigingen, reeds aangekondigd. De begrotingswijziging met daarin de benodigde aanpassingen treft u bij deze aan. Met de 10 gemeenten is afgesproken dat de begrotingswijziging gelijktijdig met de begroting van het daaropvolgende jaar wordt aangeboden aan de gemeenten.

1.2. De gemeenschappelijke regeling en haar bestuur

Het bestuur bestaat per datum van de begroting uit de volgende leden:

Voorzitter:	dhr. P.A. Vreugdenhil	(wethouder gemeente Westland)
Lid:	mevr. K. Parbhudayal	(wethouder gemeente Den Haag)
Lid:	mevr. I. Zweerts de Jong	(wethouder gemeente Wassenaar)
Secretaris:	dhr. P.J.G.M. Grob	(directeur Servicebureau Jeugdhulp Haaglanden)

Het Servicebureau kent een éénhoofdige directie: dhr. P.J.G.M. Grob.

P.J.G.M. Grob
Directeur Servicebureau Jeugdhulp Haaglanden
Xx maart 2022

2. Aangepaste begroting

2.1. Aanleiding begrotingswijziging

In 2021 is het Inkooptraject Jeugdhulp 2021 e.v. (gestart in 2018) overgegaan in een continue inkoopproces. Dit proces van ontwikkelgerichte samenwerking leidt tot aanpassing / herzieningen van de resultaatovereenkomsten die jaarlijks kunnen worden doorgevoerd. De financiële uitgaven die gemoeid waren met het geheel aan inkoopactiviteiten – inkoop-, financiële en juridische expertise – zijn de afgelopen jaren bekostigd uit de Regiobegroting. Nu deze activiteiten een structureel karakter hebben vindt een overheveling van taken en middelen vanuit de Regiobegroting naar de begroting van het Servicebureau plaats. Met de onderhavige begrotingswijziging van het Servicebureau wordt deze omzetting van taken geformaliseerd.

Met de regiogemeenten is afgesproken dat extra werkzaamheden en/of taken die leiden tot een kostenstijging in een boekjaar waarvan de begroting van het SbjH reeds is vastgesteld in eerste instantie worden opgevangen via de Regiobegroting. Voor zover ze structureel dan wel meerjarig zijn worden deze kosten vervolgens in de eerstvolgende – nog vast te stellen – begroting van het Servicebureau opgenomen. In de huidige begrotingswijziging is sprake van een combinatie van een aantal factoren, te weten:

- Wijziging functieboek en daarbij behorende functiewaardering medewerkers SbjH;
- Kosten en personele uitbreiding SbjH in verband met extra taken die in 2022 zijn ontstaan;
- Overheveling uitvoeringskosten en kosten personeel vanuit de Regiobegroting 2021 naar de Begroting SbjH 2022.

Doordat de wijziging van het functieboek in het lopende begrotingsjaar plaatsvindt is de keuze gemaakt ook de andere 2 aspecten in deze begrotingswijziging mee te nemen voor zover het structurele kosten betreffen en deze niet op te voeren zijn in de Regiobegroting (2^e aandachtsstreepje) dan wel voortijdig over te hevelen zijn uit de Regiobegroting (3^e aandachtsstreepje).

2.1.A. Een terugblik

Naar aanleiding van het vonnis van de voorzieningenrechter in 2019 en dat het Gerechtshof op 7 juli 2020 heeft geveld is een analyse uitgevoerd waarbij ook is gereflecteerd op de ontwikkelingen die aan de procesgang en uitspraken van de voorzieningenrechter en het Gerechtshof voorafgingen.

Dat heeft met betrekking tot de inkoopmethodiek samengevat geleid tot de volgende conclusies:

- Bij het voortzetten van het inkooptraject is gekozen voor een structuur waarbij de regiogemeenten – middels de te doorlopen inkoopprocedure – met elke jeugdhulpaanbieder die voldoet aan de kwaliteitseisen die worden gesteld (aan de jeugdhulpaanbieder als entiteit) een Ontwikkelovereenkomst te sluiten.
- Gemeenten sluiten aanvullend per aanbieder een resultaatovereenkomst af.

- Het zelfstandige Programmteam Inkoop – aangestuurd door een regionale Ambtelijke Stuurgroep – wordt ondergebracht bij het Servicebureau.
- De afhankelijkheid van adviesbureaus met kennis van zorgkosten en tarifiering wordt doorbroken door het onderbrengen van deze expertise bij het Servicebureau.

2.1.B. Ontwikkelgericht samenwerken

De ontwikkelovereenkomsten hebben een initiële looptijd van twee jaar, worden bij onveranderd inkoopbeleid jaarlijks stilzwijgend verlengd (tot maximaal 6 jaar) en zijn daarmee na 2 jaar tevens per jaar opzegbaar. Toe- en uittreding tot het regionale stelsel is jaarlijks per 1 juli en 1 januari mogelijk.

Vervolgens is het voor de gemeente(n) mogelijk om (uitsluitend) met deze jeugdhulpaanbieders ook een resultaatovereenkomst te sluiten. Deze resultaatovereenkomst is de overeenkomst die daadwerkelijk toegang geeft voor aanbieders om jeugdhulp te verlenen. Het inkooptraject heeft geresulteerd in het sluiten van overeenkomsten met in totaal 183 aanbieders.

In 2021 is het inkooptraject overgegaan in een continue inkoopproces, waarbij de Ontwikkeltafel als instrument voor een constante dialoog met de jeugdhulpaanbieders dient. Dit proces van ontwikkelgerichte samenwerking leidt tot de herzieningen van de resultaatovereenkomsten die jaarlijks mogelijk zijn.

2.1.C. Van Programmteam Inkoop naar Inkoop en Contractmanagement

Het Programmteam Inkoop heeft in Q1 van 2021 de laatste hand aan het inkooptraject gelegd en is opgehouden te bestaan. Dat betekent niet dat de werkzaamheden van het team stoppen; ze hebben vanaf 2021 een ontwikkelgericht en structureel karakter gekregen. De werkzaamheden worden voortgezet door het team Contractmanagement van het Servicebureau dat voortaan Inkoop en Contractmanagement heet.

Het proces tot het vaststellen van tarieven maakt eveneens onderdeel uit van de jaarlijkse herziening van de met de aanbieders gesloten overeenkomsten. In die zin betreft het één van de inkoopactiviteiten die jaarlijks plaatsvindt. Door toevoeging van dit specialisme – financiële kennis van zorgkosten en tarifiering – aan het servicebureau ontstaat een voordeel vanwege synergie in de relatie tot de teams Control, Inkoop en contractmanagement, I&A en de ketencoördinatie. Additionele middelen (materiele en immateriële kosten, menskracht) ter ondersteuning van dit specialisme binnen het Servicebureau worden binnen de bestaande begroting van het Servicebureau vrijgemaakt.

Het Programmteam Inkoop is de afgelopen jaren vanuit de Regiobegroting bekostigd. De formatie en begroting van het SbjH zijn dan ook niet afgestemd op deze structurele inkooptaken. Gelet op het ontwikkelgerichte karakter zal de inkoopexpertise doorlopend nodig zijn; die expertise is niet initieel bij het SbjH aanwezig. Daarnaast vergt het ontwikkelgericht werken de nodige capaciteit in de onder-

steuning bij contractbeheer en control. Het overgrote deel van de inkoopactiviteiten wordt uitgevoerd door de contractmanagers. Contractmanagement richt zich dan ook niet alleen meer op de naleving van de overeenkomsten maar ook op de ontwikkeling daarvan.

Het Inkooptraject Jeugdhulp 2021 e.v. (gestart in 2018) heeft niet alleen veel inspanning gekost maar ook veel geld. Door het invlechten van de financiële- en inkoopexpertise binnen het Servicebureau ontstaat een groot synergievoordeel. De structurele kosten voor het doorlopende inkoopproces blijven dan ook beduidend lager dan de incidentele uitgaven in de afgelopen jaren.

Ten behoeve van de realisatie van de Regiovisie is door het Programmabureau Jeugdhulp een uitvoeringsprogramma opgesteld. De uitvoering van de daarin jaarlijks op te nemen projecten kent op een groot aantal punten een direct raakvlak met het contractmanagement, zoals het project Wachtlijsten en het project Kostenbeheersing. Contractmanagers worden dan ook ingezet als projectleider en -secretaris zodat er een goede verbinding tussen beleid en uitvoering ontstaat en deze voor de toekomst geborgd blijft. De afgelopen jaren werd al op deze wijze gewerkt, de aanpassing van de formatie van het team wordt in deze begrotingswijziging geformaliseerd. Dit houdt in dat in de begroting ermee rekening is gehouden dat een deel van de formatie vanuit de Regiobegroting zal worden gefinancierd (namelijk voor de inzet ten behoeve van de projecten).

2.1.D. Automatisering draagt bij aan betere kennisdeling

De organisatie van de Ontwikkeltafel berust bij het Servicebureau. Voor het werken met de Ontwikkeltafel wordt gebruik gemaakt van digitale hulpmiddelen en de daarbij operationele ondersteuning. De Ontwikkeltafel vindt maandelijks plaats en kent een groot bereik. Maandelijks nemen ruim 150 medewerkers van gemeenten, aanbieders, het Programmabureau Jeugdhulp Haaglanden en het Servicebureau deel aan de tafel.

Met de ontwikkeling en exploitatie van het Toegangsportaal is een stap gezet in de professionalisering van de datavoorziening aan gemeenten. Het resultaat hiervan is realtime informatie voor de lokale teams met betrekking tot de omvang van de toewijzingen en de uitnutting van de bestedingsruimten per gemeente per aanbieder (aan te vullen met kwalitatieve informatie over aanbieders). Eveneens is een start gemaakt met de inrichting van een digitale leeromgeving. Dit betreft het digitale platform voor e-learning, webinars etc. en ondersteunt daarmee eveneens de informatievoorziening ten behoeve van de jaarlijkse herzieningen. Het platform legt de verbinding tussen het Servicebureau met de lokale teams van gemeenten, de beleidsmakers en de jeugdhulpaanbieders.

2.1.E. Nieuwe taken leiden tot nieuw functiehuis en -waardering

Met de overheveling van taken en als gevolg van de effectuering van het nieuwe inkoopproces vindt ook een uitbreiding van de formatie van het Servicebureau plaats (+2,9 Fte). Hiervoor is het noodzakelijk gebleken het functiehuis aan te passen en de (nieuwe) functies te (her)waarderen. Buitenhek-Plus / Leeuwendaal heeft als onafhankelijk bureau opdracht gekregen HR21 te gebruiken als systeem

voor het beschrijven en waarderen van de functies. Deze systematiek is speciaal ontwikkeld voor gemeenten en gelieerde organisaties en heeft een groot (dekkend) bestand van normfuncties. Dit traject heeft inmiddels het resultaat opgeleverd van de impact van de waarderingen op de begroting van het Servicebureau.

2.1.F. Informatie- en controlebehoefte van gemeenten is toegenomen

Een actualisatie van de formatie (+2,8 Fte) heeft ook plaatsgevonden vanwege de toenemende informatie- en controlebehoefte bij de gemeenten (controle declaratietermijnen, versterking contractmanagement, inzet als 'single point of contact', wijziging woonplaatsbeginsel). Het betreft hier onder andere de bijdrage aan de realisatie van het Uitvoeringsprogramma en de additionele controletaken benodigd voor het afgeven van onder meer de rechtmatigheidsverklaring. Hiertoe behoren ook de kosten voor de aanschaf van software ten behoeve van de interne beheersing en verbijzonderde interne controle (benodigd voor de rechtmatigheidsverklaring en een her-classificatie van enkele softwarepakketten (van indirecte naar directe kosten).

2.1.G. Uitbreiding van de formatie heeft gevolgen voor de huisvestingslasten

De kosten voor de huisvesting in het stadhuis van de gemeente Den Haag worden bepaald aan de hand van de omvang van de formatie van het Servicebureau. Doordat met de extra taken voor het SbjH de formatie groeit nemen ook de kosten voor de huisvesting toe, zonder dat er sprake is van een uitbreiding van het aantal fysieke werkplekken. Vanwege de coronamaatregelen wordt het stadhuis momenteel ingericht op basis van het principe 'werken en ontmoeten', een hybride format dat uitgaat van een mix van thuiswerken en werken en overleg op kantoor. Bij de gemeente is het verzoek gedaan om de bekostiging van de huur van de werkruimten door het SbjH niet langer op de formatiegrootte te hanteren, maar te bezien of een andere berekeningsgrondslag meer passend is bij het nieuwe hybride gebruik van de kantoorkaart. Omdat in 2021 is gebleken dat over de huur geen BTW verschuldigd is, is het effect van de uitbreiding personeel binnen het SbjH op de begroting huurkosten beperkt.

2.1.H. Gevolgen BTW door lastenverschuiving van Regiobegroting naar Begroting SbjH

Vooruitlopend op de besluitvorming van deze begrotingswijziging zijn de kosten die de voorgaande jaren zijn opgenomen in de Regiobegroting, niet langer opgenomen in de Regiobegroting 2022. De bedragen in de regiobegroting zijn exclusief BTW, de bedragen in de begroting van het SbjH zijn echter inclusief BTW. Dit heeft tot gevolg dat het risico bestaat dat de begroting SbjH extra wordt belast. Dit betreft ingekochte diensten waarover, in overleg met de vertegenwoordiging van de gemeenten, is besloten dat geen BTW berekend mocht worden over de inzet van personeel. Voor de gemeenten is de BTW trouwens ook bij inzet in het SbjH een neutrale aangelegenheid aangezien het SbjH gebruik maakt de transparantieregeling waardoor de gemeenten de BTW-uitgaven door het SbjH kunnen compenseren via het BCF.

2.2. Uitwerking begrotingswijziging

Per saldo stijgen de structurele lasten voor de uitvoering van de regionale jeugdhulp – vastgelegd in de begroting van het Servicebureau en in samenhang met de Regiobegroting – met per saldo een bedrag ter grootte van € 208k.

Omschrijving	Bedrag (€ * 1000)
Totaal extra lasten	689
Besparingen door Servicebureau elders in de Begroting SbjH	-89
Per saldo extra lasten	600
Dekking door overheveling vanuit de Regiobegroting	-392
Totaal	208

De hiervoor genoemde activiteiten zorgen gezamenlijk voor een toename van de lasten bij het Servicebureau (SbjH) ter waarde van € 689k. Het SbjH ziet vanwege de structurele overheveling van de taken, en door de overgang van het projectmatig werken naar een procesmatige uitvoering, kans om op basis van efficiency de begroting voor de projecten ad € 110k te verlagen naar € 50k hetgeen een structurele besparing oplevert ad € 60k. Ook op bedrijfsvoering wordt een structurele bezuiniging ad € 29k gerealiseerd. Daarmee komt de netto toename van de lasten neer op een bedrag van € 600k.

Tegenover deze lastenstijging staan echter ook taken en middelen die vanuit de zienswijzen op de begroting van de GR van het SbjH overgenomen zijn die normaliter via de Regiobegroting afgewikkeld zouden worden ad € 392k¹. Per saldo is er voor de inkoop van de regionale jeugdhulp sprake van een toename aan lasten ter hoogte van een bedrag van € 208k.

Een eerste scan van de impact van de (her)waardering van de functies door BuitenhekPlus / Leeuwendaal levert een verschil van € 67k op ten aanzien van de totale personeelslasten waarmee in de primaire begroting een bedrag ad € 2,0 mln gemoeid is. De formatie informatiemanagement (+0,5 Fte), contractmanagement (+0,5 Fte), control (+1,0 Fte) en declaratieservices (+0,8 Fte) wordt geactualiseerd vanwege de toenemende informatiebehoefte bij de gemeenten, de bijdrage aan de realisatie van het Uitvoeringsprogramma en de additionele controletaken benodigd voor het afgeven van de rechtmatigheidsverklaring.

De overgenomen taken uit de Regiobegroting (+2,9 Fte), de herwaardering en de actualisatie (+2,8 Fte) van de formatie als gevolg van die extra taken tezamen vertegenwoordigen een waarde ad € 545k (totaal +5,7 Fte), waarvan € 290k (onderdeel € 392k hierboven) is overgeheveld vanuit de Regiobegroting.

¹ Volledigheidshalve dient opgemerkt te worden dat deze kosten eerder opgenomen zijn geweest in de Regiobegroting 2021 en, vooruitlopend op de besluitvorming van deze begrotingswijziging, niet zijn opgenomen in de Regiobegroting 2022. Bedragen in de regiobegroting zijn exclusief BTW. Bedragen in de begroting van het SbjH zijn inclusief BTW.

De mutatie van de huisvestingslasten is beperkt. In 2021 is duidelijk geworden dat deze lasten exclusief BTW kunnen worden bepaald. Zodoende wordt de mutatie van de huisvestingslasten vanwege de uitbreiding van de formatie (= grondslag berekening) deels gecompenseerd door het wegvallen van de BTW component en komt daarmee uit op € 5k.

3. Besluit bestuur

Het bestuur van het Servicebureau;

Gelezen de toezending van de ontwerpbegroting aan de raden van de deelnemende gemeenten en aan Provinciale Staten van Zuid-Holland, zes weken voor de vaststelling in het Bestuur;

BESLUIT:

1. De begrotingswijziging voor het jaar 2022 vast te stellen;
2. De aangepaste bevoorschotting conform bijlage (inclusief toe te voegen P.M. (regiobegroting)) vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het bestuur op xx xxxx 2022.

De voorzitter,

De secretaris,

P.A. Vreugdenhil

P.J.G.M. Grob

Bijlagen

Bijlage 1: Voorschotbedragen 2022 e.v.

Kostenverdeling naar gemeenten op basis van aantal inwoners	2022	2023*	2024*	2025*
Delft	€ 339.399	€ 339.399	€ 339.399	€ 339.399
Den Haag	€ 1.794.691	€ 1.794.691	€ 1.794.691	€ 1.794.691
Leidschendam-Voorburg	€ 250.375	€ 250.375	€ 250.375	€ 250.375
Midden-Delfland	€ 63.592	€ 63.592	€ 63.592	€ 63.592
Pijnacker-Nootdorp	€ 182.393	€ 182.393	€ 182.393	€ 182.393
Rijswijk	€ 180.876	€ 180.876	€ 180.876	€ 180.876
Voorschoten	€ 84.024	€ 84.024	€ 84.024	€ 84.024
Wassenaar	€ 88.264	€ 88.264	€ 88.264	€ 88.264
Westland	€ 364.884	€ 364.884	€ 364.884	€ 364.884
Zoetermeer	€ 410.423	€ 410.423	€ 410.423	€ 410.423
Totaal	€ 3.758.920	€ 3.758.920	€ 3.758.920	€ 3.758.920

De voorschotbedragen zijn (conform afspraak) inclusief btw.

* Verdeling betreffende de begroting 2022 is op basis van inwonersaantallen per 1 januari 2021. De verdeling over 2023 en verder zal worden aangepast op basis van de inwonersaantallen per 1 januari van het jaar voorafgaand.

Hiernaast bestaat (met dezelfde verdeelsleutel) een voorschot voor de projectadministratie. Deze is in deze begroting met een PM opgenomen.

Bijlage 2: Bijlage verschillen

Exploitatieoverzicht	2022 primair Begroting	2022 aangepast begroting	verschil	verklaring onder
Lasten				
1. Personele formatie	€ 1.553.178	€ 2.024.544	€ 471.365	Personele formatie
2. Bedrijfsvoering	€ 196.364	€ 196.364	€ 0	Bedrijfsvoering
3. Automatisering (ICT)	€ 314.005	€ 410.513	€ 96.509	Automatisering
4. Projecten	€ 110.234	€ 50.000	€ 60.234-	Overige uitgaven
5. Huisvesting	€ 0	€ 0	€ 0	Huisvesting
6. Overhead	€ 884.757	€ 977.499	€ 92.742	Personele formatie, Automatisering en Huisvesting
7. Onvoorzien	€ 100.000	€ 100.000	€ 0	Onvoorzien
8. Regiobegroting (lasten)	PM	PM		PM administratie Regio (lasten)
Totaal lasten	€ 3.158.538	€ 3.758.920	€ 600.382	
Dekking exploitatie regulier				
Bijdragen gemeenten	€ 3.158.538	€ 3.758.920	€ 600.382	Baten
Overige baten				
Regiobegroting (dekking)	PM	PM		PM administratie Regio (lasten)
Totaal baten	€ 3.158.538	€ 3.758.920	€ 600.382	
Resultaat	€ 0	€ 0	€ 0	

Alle verschillen zijn structureel van aard.

Cijfermatige toelichting op verschillen

Per onderdeel is aangegeven wat het verschil is met de initiële begroting 2022. Deze verschillen worden hieronder nader toegelicht.

LASTEN verschil +€ 600k

Personele formatie totaal +€ 545k (verschil +€ 471k direct +€ 74k overhead)

De personele lasten stijgen voornamelijk door 3 oorzaken:

- Uitbreiding van formatie met specialistische functies voor de inkoopactiviteiten (2,9 Fte), te weten inkoop-, financiële en juridische expertise en ondersteuning dat eerder bekostigd is vanuit de Regiobegroting € 290k.
- Autonome mutaties van de personeelslasten naar aanleiding van de aanpassing van het functiehuis en (her)waardering van functies € 67k.
- Actualisatie van de formatie (2,8 Fte) vanwege de toenemende informatiebehoefte bij de gemeenten, de bijdrage aan de realisatie van het Uitvoeringsprogramma en de additionele controletaken benodigd voor het afgeven van onder andere de rechtmatigheidsverklaring € 188k.

Bedrijfsvoering verschil +€ 26k overhead

De stijging van de lasten bedrijfsvoering bestaat uit:

- Stijging communicatiekosten € 43k, voornamelijk voor de organisatie van de Ontwikkeltafel
- Programmatuur voor risicomanagement € 10k
- Stijging diverse kosten wegens grotere formatie € 3k
- Optimalisatie bedrijfsvoering zorgt voor lagere lasten Dit bedrag ad -€ 29k wordt structureel bezuinigd.

Automatisering totaal +€ 84k (verschil +€ 97k direct -€ 13k overhead)

- Het Toegangsportaal (€ 60k, direct) dat in 2021 bekostigd is vanuit de Regiobegroting wordt vanaf 2022 in beheer genomen bij het SBJH en wordt zodoende in de begroting van de GR opgenomen.
- Upgrading digitale werkplekken (€ 17k, indirect). Deze extra kosten zijn feitelijk gedekt door een deel van de gerealiseerde bezuiniging op de bedrijfsvoering.
- Kosten software ten behoeve van de interne beheersing en verbijzonderde interne controle (benodigd voor de getrouwheidsverklaring) € 7k indirect.
- Daarnaast heeft een herclassificatie plaatsgevonden van enkele softwarepakketten hetgeen per saldo een verschuiving oplevert van € 37k (€ +37k direct en € -37k indirect)

Projecten verschil -€ 60k direct

Door een structurele inbedding van voorheen incidentele werkzaamheden neemt de planbaarheid van de activiteiten van het SbjH toe en neemt de behoefte af om voor incidentele acties een aparte begrotingspost aan te houden. Zodoende wordt de post Projecten verlaagd naar € 50k en worden de vrijvallende middelen ad -€ 60k ingezet ter dekking van de begrotingsmutaties elders.

Huisvesting verschil +€ 5k overhead.

De mutatie van de huisvestingskosten bestaat uit de uitbreiding van de formatie (= grondslag berekening) en de correctie BTW omdat geen BTW betaald hoeft te worden. Per saldo is het effect een verhoging ad € 5k.

BATEN verschil +€ 600k

In bijlage 1 zijn de voorschotbijdragen voor de komende vier jaar per deelnemer vermeld. Deze moeten nog worden bijgesteld met de inflatiecorrectie.

Bijlage 3: Begroting oude stijl

Omdat de toevoeging van overhead in de BBV de begroting er niet duidelijker op maakt is hieronder de begroting oude stijl opgenomen.

Exploitatieoverzicht Lasten	2019 realisatie	2020 realisatie	2021 Begroting	2022 begroting primair	2022 begroting aangepast	2023-2025 begroting
1. Personele formatie	€ 1.869.144	€ 1.965.974	€ 1.952.914	€ 2.003.689	€ 2.549.424	€ 2.549.424
2. Bedrijfsvoering	€ 185.517	€ 216.539	€ 293.491	€ 323.187	€ 349.455	€ 349.455
3. Automatisering (ICT)	€ 403.279	€ 402.706	€ 428.171	€ 475.025	€ 558.726	€ 558.726
4. Projecten	€ 173.817	€ 185.972	€ 172.478	€ 110.234	€ 50.000	€ 50.000
5. Huisvesting	€ 51.543	€ 143.287	€ 144.097	€ 146.403	€ 151.316	€ 151.316
7. Onvoorzien	€ 50.094	€ 0	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
8. Regiobegroting (lasten)		€ 2.249.128	PM	PM	PM	PM
Totaal lasten	€ 2.733.394	€ 5.163.606	€ 3.091.151	€ 3.158.538	€ 3.758.920	€ 3.758.920
Dekking exploitatie regulier						
Bijdragen gemeenten	€ 2.671.753	€ 2.981.502	€ 3.091.151	€ 3.158.538	€ 3.758.920	€ 3.758.920
Overige baten	€ 0	€ 14.021				
Regiobegroting (dekking)		€ 2.249.128	PM	PM	PM	PM
Totaal baten	€ 2.671.753	€ 5.244.651	€ 3.091.151	€ 3.158.538	€ 3.758.920	€ 3.758.920
Resultaat	€ 61.641-	€ 81.045	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Bijlage 4: Meerjarenbegroting op taakveldniveau

Taakvelden GR	Realisatie 2020	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten					
0. Bestuur en ondersteuning					
0.1 Bestuur	€ 61.073	€ 18.453	€ 18.453	€ 18.453	€ 18.453
0.4 Overhead	€ 746.607	€ 977.499	€ 977.499	€ 977.499	€ 977.499
0.10 Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
6. Sociaal domein					
6.72 Maatwerkdienstverlening					
18-	€ 4.355.926	€ 2.762.969	€ 2.762.969	€ 2.762.969	€ 2.762.969
Lasten	Baten	Baten	Baten	Baten	Baten
6.72 Maatwerkdienstverlening					
18-	€ 5.244.651	€ 3.758.920	€ 3.758.920	€ 3.758.920	€ 3.758.920
Totaal	€ -81.045	€ -	€ -	€ -	€ -

Een negatief bedrag bij totaal impliceert een positief resultaat.

Realisatie 2020 is inclusief kosten die doorbelast zijn naar de regiobegroting. Hierdoor ontstaat een vertekend beeld.