

Uitvoeringsbegroting wet op de jeugdhulp 2015-2016

In het RTA is afgesproken dat 3% van het ontvangen budget van het Rijk voor jeugdhulp mag worden besteed aan uitvoeringskosten. In een schrijven van de VNG is aangegeven dat de uitvoeringskosten in budget voor jeugdhulp hoger zijn en dat kan worden gewerkt met een percentage van 4,3%. Aan de werkgroep financials is gevraagd om hiervoor een begroting op te stellen. Op basis van deze begroting kan elke gemeente zien welk bedrag nog beschikbaar is voor de eigen uitvoeringskosten binnen de gemeente.

Algemeen

Zoals al eerder is gezegd is in het RTA afgesproken dat maximaal 3% van het ontvangen bedrag voor de jeugdhulp mag worden ingezet voor de uitvoeringskosten. In het RTA is dit als volgt verwoord:

Uitvoeringskosten

Gemeenten reserveren in 2015 en 2016 3% van het beschikbare budget voor de uitvoeringskosten waarmee zij geconfronteerd worden. Tot de uitvoeringskosten wordt ook de instandhouding van de Drentse jeugdmonitor Meetbaar beter! gerekend en de kosten die gemoeid zijn met het gezamenlijk optrekken bij de inkoop van jeugdzorg.

In een schrijven van de VNG is aangegeven dat de uitvoeringskosten binnen het budget hoger zijn, doordat extra uitvoeringskosten zijn toegevoegd aan het budget. Voor onze provincie zou dat uitkomen op een percentage van 4,3%. Ondanks dat dit niet is afgesproken in het RTA hebben de gemeentesecretarissen afgesproken dat wordt uitgegaan van 4,3% budget voor de uitvoeringskosten. Dit is dus nog niet afgestemd met de zorgaanbieders.

Zoals blijkt, verderop in deze verhandeling, zijn de budgetten voor de uitvoeringskosten ruim toereikend voor de gezamenlijke en provinciale uitvoeringskosten. Dat betekent dat de gemeenten een deel van het budget niet hieraan hoeven te besteden, maar intern kunnen gebruiken voor de jeugdhulp of de andere transities in het sociaal domein. Geadviseerd wordt dan ook om het niet bestede deel van het uitvoeringsbudget te besteden aan de uitvoeringskosten in de eigen gemeente of ten gunste brengen van het budget voor de zorgaanbieders.

Meicirculaire 2014 gemeentefonds

Bij het bekend worden van de meicirculaire 2014 van het gemeentefonds zijn ook de verwachte ontvangen bedragen voor jeugdhulp voor 2015 bekend geworden. In onderstaande tabel worden de bedragen voor de Drentse gemeenten genoemd. Het bedrag voor 2016 is gebaseerd op het bedrag van 2015, maar met een korting van 5%. Dit bedrag zal nog afwijken, omdat er een nieuw verdeelmodel wordt ontwikkeld voor de bijdrage jeugdhulp. Verwacht wordt dat dit nieuwe model pas in december 2014 bekend wordt, daarom is van deze bedragen uitgegaan.

Gemeente	Bedrag 2015	Bedrag 2016	4,3% Uitvoering- kosten 2015	4,3% Uitvoering- kosten 2016
Aa en Hunze	5.562.427	5.284.306	239.184	227.225
Assen	24.605.577	23.375.298	1.058.040	1.005.138
Borger-Odoorn	5.980.304	5.681.289	257.153	244.295
Coevorden	8.270.254	7.856.741	355.621	337.840
Emmen	31.423.389	29.852.220	1.351.206	1.283.645
Hoogeveen	16.652.092	15.819.487	716.040	680.238
Meppel	8.293.514	7.878.838	356.621	338.790
Midden-Drenthe	7.116.837	6.760.995	306.024	290.723
Noordenveld	5.955.565	5.657.787	256.089	243.285
Tynaarlo	6.759.709	6.421.724	290.667	276.134
Westerveld	4.262.598	4.049.468	183.292	174.127
De Wolden	3.406.783	3.236.444	146.492	139.167
Totaal	128.289.049	121.874.597	5.516.429	5.240.608

Begroting

We ontvangen de budgetten voor jeugdhulp pas in 2015, daarom is afgesproken dat de kosten die in 2014 zullen worden gemaakt pas in 2015 worden betaald uit het uitvoeringsbudget. Vandaar dat een begroting is opgesteld voor het jaar 2014-2015 en daarnaast het jaar 2016. Dit is tevens de looptijd van het RTA.

De globale begroting ziet er als volgt uit:

Begroting Uitvoeringskosten jeugdhulp 2015-2016

Lasten		totaal 2014+2015	totaal 2016
Programmamanagement	5,6%	€ 130.000	€ 133.000
Accountteam	19,7%	€ 461.000	€ 470.000
Reiskosten	0,2%	€ 5.000	€ 5.000
Levering derden	7,1%	€ 165.000	€ 165.000
Subsidies en bijdragen	19,0%	€ 445.000	€ 445.000
Uitvoering financiën Emmen	15,0%	€ 350.000	€ 195.000
Uitvoering inkoop Hoogeveen	22,6%	€ 527.800	€ 383.500
Webhosting & beheer	2,4%	€ 55.000	€ 55.000
Onvoorzien	8,6%	€ 200.000	€ 200.000
totaal lasten		€ 2.338.800	€ 2.051.500

Per onderdeel zal een toelichting worden gegeven. Hierbij wordt ingegaan op wat er onder de betreffende post valt en waar de bedragen op gebaseerd zijn.

Programmamanagement

Programmamanager : Vanaf 1 januari 2015 gaan we werken met een programmanager die als belangrijkste taken heeft:

- De voorbereiding van ABO en VBO vergaderingen.
- De sturing op het Drentse samenwerkingsverband vormgeven (op ambtelijk niveau).
- Draagt zorg voor de verbinding naar de 12 deelnemende gemeenten.
- Stuurt het accountteam aan en stuurt de penvoerders aan op het nakomen van de gemaakte afspraken.
- Ontwikkeling van transitie naar transformatie door 12 gemeenten bevorderen en heeft daarin een directe relatie naar het beleidsoverleg jeugd, financials en inkopers (NB: in de praktijk denken wij te zien dat de deelnemers van het accountteam de vooruitgeschoven post zullen zijn namens de 12 op de onderdelen beleid, inkoop en financiën, zie taakomschrijving accountteam).

De programmamanager wordt aangestuurd door 1 gemeentesecretaris en de voorzitter van het ABO op basis van een nog nader uit te werken taakverdeling.

Er is hierbij uitgegaan van een detacheringsvergoeding van gemiddeld € 90 per uur. Bij de berekening voor het jaar 2016 is een inflatiecorrectie van 2% meegenomen.

lasten		totaal 2014+2015	totaal 2016
Programmamanagement		€ 130.000	€ 133.000
Detachering	Programmamanager	€ 130.000	€ 133.000

Accountteam

Er zal één accountteam worden opgericht welke de schakel zal zijn tussen de zorgaanbieders en de gemeenten. Dit accountteam zal worden bemest door mensen uit de verschillende gemeenten.

Er is hierbij vanuit gegaan acht mensen die gemiddeld twee dagen per week het team bemensen.

Deze mensen zijn allen in dienst van een Drentse gemeente en de betrokken gemeenten krijgen hiervoor een detacheringsvergoeding van gemiddeld € 80 per uur.

Bij de berekening voor het jaar 2016 is een inflatiecorrectie van 2% meegenomen.

lasten		totaal 2014+2015	totaal 2016
Accountteam		€ 461.000	€ 470.000
Detachering	8 mensen voor twee dagen per week	€ 461.000	€ 470.000

Reiskosten

De bemensing van het accountteam gebeurt door ambtenaren van verschillende gemeenten, deze gaan ambtenaren reizen om naar een gezamenlijke vergaderplek te komen. Hierbij is een schatting gemaakt van deze kosten.

lasten		totaal 2014+2015	totaal 2016
Reiskosten		€ 5.000	€ 5.000
Reiskosten door accountteam		€ 5.000	€ 5.000

Levering derden

In het RTA is afgesproken dat een aantal zaken door de gemeenten gezamenlijk uit de uitvoeringskosten zullen worden betaald. Voor de monitor Meetbaar Beter!, de uitvoering en bijhouden van het factlab en wellicht nog een paar overige zaken is hiervoor een bedrag opgenomen.

lasten	totaal 2014+2015	totaal 2016
Levering derden	€ 165.000	€ 165.000
Monitor Meetbaar Beter!	€ 55.000	€ 55.000
Uitvoering factlab	€ 20.000	€ 20.000
Spoed4jeugd	€ 50.000	€ 50.000
Overige	€ 40.000	€ 40.000

Subsidies en bijdragen

Tevens is in het RTA afgesproken dat voor de stichting pleegwijzer, de kindertelefoon en de vertrouwenspersoon zorgbelang een budget beschikbaar zou zijn binnen de uitvoeringskosten.

lasten	totaal 2014+2015	totaal 2016
Subsidies en bijdragen	€ 445.000	€ 445.000
Stichting pleegwijzer	€ 50.000	€ 50.000
de kindertelefoon	€ 155.000	€ 155.000
Survival Kids (GGZ Drenthe)	€ 40.000	€ 40.000
Vertrouwenspersonenwerk	€ 200.000	€ 200.000

Uitvoering financiën gemeente Emmen

De gemeente Emmen wordt penvoerder voor de verwerking van de financiën en neemt deze taken op zich voor alle gemeenten. De gemeente Emmen heeft hiervoor in het stuk: "Penvoerder inkoop en financiën gemeente Hoogeveen en Emmen" een begroting aangeleverd. Deze begroting is hier integraal overgenomen. Per onderdeel zal een korte toelichting worden gegeven:

- Aanloopkosten 2014: dit zijn de kosten voor het opstarten van de projectvoering, informatievergaring, opbouw van de dienstverleningsovereenkomsten, leren omgaan met systemen en het opleiden van mensen, afstemming met de 12 gemeenten. Hierbij is rekening gehouden om voor 20 weken 2 personen 6 uur per week hiermee bezig te gaan.
- Implementatiekosten 2014: deze kosten zijn gebaseerd op de inschatting voor projectvoering, het operationeel maken van het construct (13 weken van 24 uur) en de implementatie en opleiding met betrekking tot het zorgsysteem (3^e en 4^e kwartaal 2 personen voor 16 uur per week).
- Incidentele kosten 2015: opstellen van maatwerk rapportagetools en overige systemen en de overdracht van de projectleiding naar de lijnorganisatie (12 weken, 36 uur projectleiding)
- Structurele kosten: deze bestaan uit financiële administratie (3 dagen per week), opstellen van raamwerk jaarrekening, begroting en financiële rapportage allen cijfermatig (deze ureninzet is berekend op basis van de P&C cyclus en afspraken), risicomanagement, afstemmingsoverleggen, financiering/treasury, procesvoering jaarrekening/accountant (begeleiding proces en verantwoording t.b.v. accountantsverklaring; 4-6 weken gedurende 8-16 uur per week), kosten accountant (bedrag geschat op € 15.000), procesvoering interim controle (gedurende 4-6 weken voor 8-16 uur per week), 1 uur per week voor accountmanagement, klachten en vragen, 1 uur per week voor begeleiding, overhead intern/aansturing, evaluatie en bijsturing dienstverleningsovereenkomst en een post overigen.

lasten	totaal 2014+2015	totaal 2016
Uitvoering financiën Emmen	€ 350.000	€ 195.000
Aanloopkosten 2014	€ 20.000	
Implementatiekosten 2014	€ 90.000	
Incidentele kosten 2015	€ 45.000	
Structurele kosten	€ 195.000	€ 195.000

Uitvoering inkoop gemeente Hoogeveen

De gemeente Hoogeveen wordt penvoerder voor het onderdeel inkoop en neemt deze taken op zich voor alle gemeenten van Drenthe. De gemeente Hoogeveen heeft hiervoor in het stuk: "Penvoerder inkoop en financiën gemeente Hoogeveen en Emmen" een begroting aangeleverd. Deze begroting is hier integraal overgenomen.

Voor de inkoopadviseur is uitgegaan van 1,5 fte vanaf 1 november 2014 in schaal 10 anciënniteit 11.

Voor de administratieve ondersteuning is uitgegaan van 2 fte vanaf 1 november 2014 in schaal 6 anciënniteit 11. Bij beide posten is 40% opslag genomen voor de overhead.

lasten	totaal 2014+2015	totaal 2016
Uitvoering inkoop Hoogeveen	€ 527.800	€ 383.500
Coördinator penvoerder	€ 23.800	€ -
Inkoopadviseurs (contractbeheer etc.)	€ 171.500	€ 147.000
Administratieve ondersteuning	€ 180.000	€ 154.000
Logistieke kosten	€ 20.000	€ 10.000
Externe juridische kosten	€ 40.000	€ 30.000
ICT-ondersteuning	€ 92.500	€ 42.500

Webhosting & beheer

Voor het in de lucht houden van de website "Drentse pilot" zijn ook kosten opgenomen.

lasten	totaal 2014+2015	totaal 2016
Webhosting & beheer	€ 55.000	€ 55.000
Beheer actualiteit website Drentse Pilot	€ 55.000	€ 55.000

Onvoorzien

Bovenstaande bedragen zijn gebaseerd op aannames en verwachtingen, daarom is nog een bedrag opgenomen om de onvoorziene kosten te kunnen dekken.

lasten	totaal 2014+2015	totaal 2016
Onvoorzien	€ 200.000	€ 200.000
Onvoorziene kosten	€ 200.000	€ 200.000

‘Eigen’ uitvoeringskosten gemeenten

Van het budget van 4,3% is dus niet het volledige bedrag nodig voor de geschatte uitvoeringskosten. Hierdoor blijft een deel van deze uitvoeringskosten achter bij de gemeente, ter vrije besteding. In het RTA is afgesproken dat maximaal 3% zou worden besteed aan uitvoeringskosten, wanneer minder wordt besteed, dan zou dit terugvloeien naar de budgetten die beschikbaar zijn voor de zorgaanbieders. Om per gemeente inzichtelijk te krijgen waar we het dan over hebben is onderstaande tabel opgenomen.

Gemeente	4,3% Uitvoering- kosten 2015	Begrote uitvoering- kosten 2015	Restant voor 'eigen' uitvoering- kosten 2015	4,3% Uitvoering- kosten 2016	Begrote uitvoering- kosten 2016	Restant voor 'eigen' uitvoering- kosten 2016
Aa en Hunze	239.184	101.407	137.777	227.225	88.950	138.275
Assen	1.058.040	448.577	609.463	1.005.138	393.474	611.664
Borger-Odoorn	257.153	109.025	148.128	244.295	95.632	148.663
Coevorden	355.621	150.773	204.848	337.840	132.252	205.588
Emmen	1.351.206	572.871	778.335	1.283.645	502.499	781.147
Hoogeveen	716.040	303.579	412.461	680.238	266.287	413.950
Meppel	356.621	151.197	205.424	338.790	132.624	206.167
Midden-Drenthe	306.024	129.745	176.279	290.723	113.807	176.916
Noordenveld	256.089	108.574	147.515	243.285	95.237	148.048
Tynaarlo	290.667	123.234	167.433	276.134	108.096	168.038
Westerveld	183.292	77.710	105.582	174.127	68.164	105.963
De Wolden	146.492	62.108	84.384	139.167	54.479	84.688
Totaal	5.516.429	2.338.800	3.177.629	5.240.608	2.051.500	3.189.108

Zoals in de inleiding al is aangegeven wordt geadviseerd ook om het niet bestede deel van het uitvoeringsbudget te besteden aan de uitvoeringskosten in de eigen gemeente.