

Reserve decentralisatie

Terugkijken:

Raadsbesluit 16 juni 2014:

Jaarrekening 2013: het rekening resultaat 2013 ... als volgt te bestemmen:

- een bedrag van € 980.000 uit het rekening resultaat te storten in de nieuw te vormen reserve decentralisaties
- met terugwerkende kracht per 1 januari 2014 deze reserve decentralisaties in te zetten voor **incidentele uitgaven decentralisaties**.

Raadsbesluit 19 juni 2014:

De voorjaarsnota 2014 inclusief notitie meicirculaire 2014 vast te stellen.

In de voorjaarsnota staat het volgende:

Om vast te stellen dat het niet gaat om een incidentele onderbesteding hebben we ook gekeken naar 2012. Als we de werkelijke uitgaven daarvan meenemen komen we tot een gemiddeld benodigd budget van circa € 2,8 miljoen voor de jaren 2012 en 2013. Dit afgezet tegen de begrote uitgaven voor 2014 van bijna € 3,6 miljoen is het reëel om € 781.000 af te ramen en te storten in de nieuwe reserve decentralisaties (netzoals voor 2013 in de jaarrekening is gebeurd). Zie onderstaande tabel.

(bedragen in euro's - = nadeel)	2014
Onderbesteding WMO budgetten :	
WMO- HH- zorg in natura	336.000
WMO- HH- PGB's	40.000
WMO- HH- eigen bijdragen	130.000
WMO- vervoers voorzieningen	118.000
WMO- rolstoelen	18.000
WMO- woonvoorzieningen	139.000
Storten in reserve decentralisaties	781.000

Samen krijgt de reserve decentralisaties dan een omvang van zo'n € 1,75 miljoen. Het doel van deze reserve is om de incidentele kosten van de invoering van de decentralisaties te dekken. Denk hierbij aan een eventuele afkoopsom om uit te treden van de gemeenschappelijke regeling Wvzo of om externe begeleiding in te huren.

Raadscommissie van 1 december 2014: bespreken reserve decentralisatie (niet schriftelijk vastgelegd):

vraag: zit er een einddatum aan deze pot, tot hoelang blijft die bestaan?

Antwoord ja, die heeft u zelf vastgesteld als raad. De frictiepot is voor twee jaar ingesteld. Daarna eindigt die en dan zal er een voorstel volgen, waarschijnlijk om het aan de reserve vrij besteedbaar toe te voegen, het saldo, dat geldt overigens ook voor een negatief saldo.

Raadsbesluit 15 december 2014:

Als bestedingsdoelen van de reserve decentralisaties vast te stellen:

- de tijdelijke extra uitvoeringskosten;
- de tijdelijke extra invoeringskosten;
- het college toestemming te geven tot verantwoording achteraf via de bestuursrapportages en/of de jaarrekening.

In het raadsvoorstel staat ook:

De reserve is alleen bedoeld voor het dekken van dit soort uitgaven en niet om daar bedragen in te storten. Meevallers op het gebied van het sociaal domein vloeien derhalve naar het saldo van de jaarrekening. Dit gelet op de aard van deze reserve en het maximale bedrag dat de raad hiervoor beschikbaar heeft gesteld.

Dit betekent tevens dat de reserve niet is bedoeld voor het opvangen van andere tegenvallers binnen programma 7. Hierbij valt te denken aan:

- een afkoopsom in verband met de uittreding uit de WEZO

- een aanvullende bijdrage aan de GGD in verband met hogere kosten openbare gezondheidszorg.

Dergelijke voorbeelden van uitgaven komen niet ten laste van de reserve decentralisaties, maar ten laste van het saldo van de jaarrekening.

Raadsbesluit september 2015:

Nota reserves en voorzieningen: laatst vastgesteld

Reserve decentralisaties

Stand na actualisatie: € 1.510.000
Beslagen: € 0

Doel:	Reserve ter dekking van onvoorziene uitgaven die voortkomen uit de taakuitbreiding en de daarbij komende implementatiekosten.
Stortingen:	Niet van toepassing.
Beschikkingen:	Tijdelijke extra uitvoeringskosten om mogelijke nadelige gevolgen voor cliënten tijdelijk op te vangen. Tijdelijke extra invoeringskosten die noodzakelijk zijn om een goede implementatie van de nieuwe taken te waarborgen
Bijzonderheden:	De benodigde omvang van de reserve is vanwege de onzekerheden omtrent de taakuitbreiding lastig te schatten. Het verdient wel aanbeveling om de omvang van de reserve te herzien naar gelang er meer bekend wordt over de omvang van deze financiële onzekerheden.

Raadsbesluit 11 juli 2016:

€ uit het rekeningresultaat als volgt te bestemmen:

- een bedrag van € 396.203 **vooral**snog te storten in de reserve decentralisatie, zodat deze reserve gelijk is aan het oorspronkelijk beschikbare bedrag voor deze reserve;

Bij de jaarrekening 2015 zijn de incidentele kosten € 710.000 ten laste van de exploitatie binnen programma gebracht.

Stand van zaken september 2016:

Stand reserve: € 1.761.000 na besluit 11 juli jl..

Vooruitkijken:

Voorgesteld wordt:

1. Gelet op de eerdere besluitvorming (waar reeds het rekeningresultaat van € 1.253.977 is bestemd) een deel her te bestemmen:
 - Een bedrag van € 396.203 niet **vooral**snog te storten in de reserve decentralisatie, maar in de algemene reserve vrij besteedbaar;
2. De reserve decentralisatie voort te zetten tot en met 31 december 2017.

Doel van reserve decentralisaties

Uit de reserve kunnen de uitgaven worden gedekt die komen door tijdelijke extra invoerings- en uitvoeringskosten. Ondanks dat in de schriftelijke besluitvorming niets over een termijn van twee jaar vermeld staat, is in de (mondelijke) besprekingen in de raad de termijn van twee jaar wel besproken. De reserve is per 1 januari 2014 gevormd. Dat betekent dat op basis van de besprekingen de reserve per 31 december 2015 eindigt. In de nota reserves en voorzieningen staat dat er geen stortingen plaatsvinden, daarom wordt nu voorgesteld om het bedrag in de algemene reserve vrij besteedbaar te storten. In de bijlage is een overzicht opgenomen met de besluiten m.b.t. de reserve decentralisatie.

De reserve decentralisatie voort te zetten tot en met 31 december 2017 voor tijdelijke extra kosten om de mogelijk nadelige gevolgen voor cliënten tijdelijk op te vangen.

Hiervoor zijn drie redenen aan te wijzen:

1. In 2017 neemt de integratie uitkering verder af. Zoals het er nu naar uitziet is dat voor onze gemeente geen probleem en zijn wij in staat om het te doen voor de middelen die er voor staan. Tegelijkertijd blijft met name de Jeugdzorg lastig in te schatten.
2. Verwacht mag worden dat de integratie van de forse groep vergunninghouders extra kosten met zich mee gaat brengen. In 2016 en met name in 2017 zullen wij een grote groep opnemen in onze samenleving. Hiervoor zullen extra kosten gemaakt worden.
3. De toeleiding tot de jeugdzorg is voor verbetering vatbaar waarbij goede een juiste doorverwijzing of een kortdurend traject tussen de huisarts en de regulier jeugdzorg verder ontwikkeld kan worden. De verwachting is dat wij daar extra in gaan investeren teneinde een betere verwijzing tot stand te brengen hetgeen uiteindelijk tot kostenreductie leidt.

De stand van de reserve per 31-12-2015 is zonder de storting € 1.365.000

De reserve is voor 2016 en 2017 toereikend om de tijdelijke extra kosten op te vangen