

Bijlage 1. Financiële paragraafDe bestaande middelen in de huidige begroting

In onze huidige begroting zitten inkomsten en uitgaven met betrekking tot de oud-Wet Voorziening Gehandicapten, de WMO (huishoudelijke hulp), de Vrouwenopvang en de Maatschappelijke Opvang.

De geraamde inkomsten zijn als volgt:

Tabel 1

	2014	2015	2016
WVG *	1.124.875	1.125.912	1.126.974
Integratieuitkering WMO in Gemeentefonds**	15.186.662	15.486.662	15.786.662
Decentralisatieuitkering MO in Gemeentefonds	2.519.092	2.506.592	2.506.592
Decentralisatieuitkering VO in Gemeentefonds	2.354.035	2.337.480	2.377.174
Totaal	21.184.664	21.456.646	21.797.402

* Dit betreft de eigen bijdragen. De rijksvergoeding voor de kosten oud-WVG zijn ingevlochten in de algemene uitkering binnen het gemeentefonds en zijn niet meer afzonderlijk traceerbaar.

** Bedragen zijn inclusief een indexering van € 300.000 per jaar met ingang van 2014 (dus voor 2014 € 300.000, voor 2015 € 600.000 etc)

De geraamde uitgaven zijn als volgt:

Tabel 2

	2014	2015	2016
WVG	8.824.173	8.992.075	9.167.223
WMO*	16.396.815	16.838.237	16.837.017
MO	2.519.092	2.506.592	2.506.592
VO	2.354.035	2.337.480	2.377.174
Totaal	30.094.115	30.674.384	30.888.006

* Bedragen vanaf 2015 zijn niet geïndexeerd. Verderop zal een voorstel worden gedaan om dit wel te doen.

In de navolgende tabel wordt het saldo inkomsten-uitgaven weergegeven. Dit is berekend om inzichtelijk te maken hoeveel uit de algemene middelen bovenop de rijksmiddelen wordt bijgedragen.

Tabel 3

	2014	2015	2016
WVG	-7.699.298	-7.866.163	-8.040.249
WMO	-1.210.153	-1.351.575	-1.050.355
MO	0	0	0
VO	0	0	0
Totaal	-8.909.451	-9.217.738	-9.090.604

Vanuit de algemene middelen wordt dus afgerond ca. € 9 miljoen bijgedragen, waarvan afgerond ca. € 8 miljoen WVG en € 1 miljoen WMO (huishoudelijke hulp). In de begroting 2014 werd voor de huishoudelijke hulp nog rekening gehouden met een bijdrage vanuit eigen middelen van ongeveer € 2 miljoen. De bijdrage uit algemene middelen is volgens de voorgenoemde cijfers ca. € 1 miljoen. Het verschil wordt veroorzaakt doordat de integratie-uitkering bij de september-circulaire 2013 Wmo met ca. € 0,8 miljoen is opgehoogd voor o.a. de extramuralisering lichte zorgzwaartepakketten en afschaffing financiële compensatieregelingen Wtcg, CER e.d.

Ontwikkelingen met betrekking tot de bestaande middelen

Er zijn ontwikkelingen met betrekking tot de voornoemde bedragen/budgetten die ertoe leiden dat er een verzoek bij de Kadernota 2014 aan uw raad is gedaan voor een begrotingswijziging. Hierna wordt een nadere uitleg bij deze ontwikkelingen gegeven.

1. Als gevolg van eigen gemaakte keuzes en rijksbeleid zullen er wijzigingen optreden aangaande de hiervoor genoemde bedragen. Enerzijds is er sprake van het afschaffen van de tariefsbijdrage (waarvoor de eigen bijdrage in de plaats komt) en anderzijds wordt er door het Rijk ca. € 4 miljoen gekort op de integratieuitkering WMO. Daarnaast hebben recent genomen beleidsmaatregelen effect op baten en lasten van maatschappelijke voorzieningen tevens is er sprake van kostenindexatie.

2. De korting op de rijksbijdrage WMO ad € 4.036.231 kan voor een bedrag van € 765.391 worden opgelost door het schrappen van een taakmutatiebudget. Het restant van de korting ad € 3.270.822 wordt doorvertaald naar de kostenkant.

3. Het schrappen van de tariefbijdrage, voor 2014 begroot op 687.641,- leidt tot het opnieuw instellen van een eigen bijdrage voor schoonmaakondersteuning welke voor 2014 wordt begroot op 1.000.000,- . T.l.v. de meeropbrengst ad. 312.359,- wordt incidenteel een exploitatiebudget ad. 42.750,- beschikbaar gesteld voor de extra administratieve kosten i.v.m. het afhandelen van de terugbetaling van de geïnde tariefbijdragen 2013. Het hierna resterende saldo ad. 269.609,- wordt toegevoegd aan de (opnieuw) te activeren egalisatiereserve WMO.

4. Vanwege een andere organisatie van de huishoudelijke hulpverlening (schoonmaakondersteuning) met ingang van 2013 is de toekenning van PGB-budgetten geminimaliseerd met mede tot gevolg dat de controle werkzaamheden vanaf 1 januari 2015 vrijwel niet meer noodzakelijk zijn en daarom ook geen sprake meer zal zijn van inkomsten in verband met teveel/ten onrechte verstrekte PGB-budgetten. Kosten: 1 FTE schaal 7 € 40.000 + facilitaire kosten € 24.160. Totaal lagere kosten € 64.160, aframing baten € 139.000. Saldo € -74.840.

5. De afgelopen jaren is sprake geweest van overschrijding van de budgetten van het collectief vervoer. Inmiddels zijn maatregelen genomen om deze kosten terug te dringen o.a. door aanscherping van de regels m.b.t. het gebruik van collectief vervoer. Minder ritten en of kortere ritten leiden echter ook tot een lagere eigen bijdrage.

6. In de loop van 2012 heeft de aanbesteding voor (her)verstrekkingen en vrijwel alle onderhoud van de hulpmiddelen waarop in het kader van de WMO en beroep gedaan kan worden plaatsgevonden. De kosten mogen verhoogd worden op basis van de jaarlijkse Consumentenprijsindex welke m.i.v. juli 2013 is vastgesteld op 2,6% .

7. Conform bestaand beleid wordt de jaarschijf 2018 voor enkele kostenposten aangepast met het laatst bekende prijsindexcijfer. De indexering zoals die vanaf 2015 in de begroting is verwerkt zal worden aangepast omdat het budget dat geïndexeerd wordt lager is ivm de rijkskorting ad € 4 miljoen. Dit geeft een voordeel voor de begroting dat oploopt naar € 480.000.

8. Taakmutaties zijn toevoegingen of onttrekkingen aan het Gemeentefonds die samenhangen met vermeerdering of vermindering van taken. Er is nog een beschikbare taakmutatie ad € 365.000 ivm extramuralisering lage zorgzwaartepakketten ("langer thuis wonen") waarvoor in 2014 middelen beschikbaar zijn gesteld. Het voorstel is deze vrij te laten vallen onder verrekening van:

- De benodigde project-middelen € 94.500.

- De nog resterende taakstelling op taakmutaties 2014 ad € 212.013.

9. Op basis van het voornoemde is er een uitzetting van middelen binnen het beleidsterrein WMO/WVG ad € 0,5 miljoen voor 2016. Besloten zou kunnen worden om dit op te vangen binnen het beleidsterrein door middel van een ombuiging.

Samengevat is dat in tabel 4 weergegeven (een +/- is een nadeel). Daarbij is onderscheid gemaakt tussen effecten op het beleidsonderdeel WMO (huishoudelijke hulp) en WMO overig (WVG etc). Dit met het doel om inzichtelijk te kunnen maken welk effect er is op de bijdrage uit de algemene middelen met betrekking tot specifiek het onderdeel huishoudelijke hulp. De berekening daarvan staat na de tabel 4 in tabel 5 weergegeven.

Tabel 4

		2014	2015	2016
	WMO (huishoudelijke hulp)			
1	Korting integratieuitkering WMO in Gemeentefonds		-4.036.213	-4.036.213
2	Doorvertaling naar de kostenkant		3.270.822	3.270.822
3	Afschaffen tariefsbijdrage	-687.641	-707.583	-707.583
3	Heffing eigen bijdrage	1.000.000	1.000.000	1.000.000
3	Uitvoeringsbudget	-42.750		
3	Vorming egaliseringsreserve WMO	-269.609	-292.417	-292.417
7	Lagere geraamde inkomstindexatie		-240.000	-360.000
7	Indexering uitgaven			-540.000
	Resultaateffect (A)	0	-1.005.391	-1.665.391
	WMO (WVG, overige)			
2	Correctie stelpost taakmutaties		765.391	765.391
4	Reducering controle PGB		64.160	64.160
4	Idem inkomsten		-139.000	-139.000
5	Afname inkomsten collectief vervoer	-90.000	-90.000	-90.000
6	Kostenindexatie WMO hulpmiddelen	-79.000	-133.000	-188.000
8	Correctie stelpost taakmutaties	365.000		
8	Benodigd budget taakmutatie	-98.500		
8	Taakstelling taakmutaties	-212.013		
9	Event. extra ombuiging WMO		PM	PM
	Resultaateffect (B)	-114.513	467.551	412.551
	Totaal resultaateffect (A+B)	-114.513	-537.840	-1.252.840

Na verwerking van de aanpassingen leidt dit tot het volgende financiële plaatje met betrekking tot de bijdrage uit de algemene middelen bovenop de integratieuitkering WMO (huishoudelijke hulp).

Tabel 5

	2014	2015	2016
WMO – bijdrage uit de algemene middelen (zie tabel 3)	-1.210.153	-1.351.575	-1.050.355
Aanpassing agv resultaateffect (zie tabel 4. onder A.)	0	-1.005.391	-1.665.391
WMO – bijdrage uit de algemene middelen	-1.210.153	-2.356.966	-2.715.746

De nieuwe middelen als gevolg van de decentralisatie AWBZ

De decentralisatie van de AWBZ betreft enerzijds middelen

- voor de functies begeleiding en kortdurend verblijf, inloopfunctie GGZ, clientondersteuning (MEE), middelen chronisch zieken en gehandicapten, extramuralisering lage ZZP's (zorgzwaartepakketten), uitvoeringskosten en
- anderzijds de functie beschermd wonen (waarvoor wij centrumgemeente zijn).

De te ontvangen budgetten zijn indicatief en kunnen nog wijzigen. Ook zal er een nieuw (objectief) verdeelmodel gaan komen. In de mei-circulaire is meer duidelijkheid gegeven over de budgetten

Volgens de december-circulaire 2013 en het afgesloten begrotingsakkoord zijn de budgetten als volgt (bedragen x € miljoen):

Tabel 6

	2015	2016
AWBZ – decentralisatie	23,2	23,2
Extra middelen AWBZ agv. begrotingsakkoord	1,9	1,6
Beschermd wonen	15,7	15,7
Indexatie inkomsten budgetten	PM	PM
Totaal nieuw budget	40,8	40,5

Volgens de mei-circulaire 2014 zijn de budgetten herrekend en dit is in de tabel 7 weergegeven (bedragen x € miljoen). Deze gelden zijn inclusief de gelden uit het begrotingsakkoord. Het jaar 2016 staat nog niet in de circulaire en is bepaald op basis van 2015 (vooralsnog vanuit gegaan dat er € 0,3 miljoen minder beschikbaar is ivm de afbouw van de middelen uit het begrotingsakkoord). De middelen voor 2016 worden nog herzien als gevolg van het met ingang van 2016 van kracht worden van een nieuw verdeelmodel. In de september-circulaire 2014 wordt de verdeling per gemeente bekend gemaakt.

Tabel 7

	2015	2016*
AWBZ – decentralisatie	19,4	19,1
AWBZ – middelen voor VO en MO	1,8	1,8
Beschermd wonen	15,8	15,8
Indexatie inkomsten budgetten	PM	PM
Totaal nieuw budget	37,0	36,7

Verder is door het rijk bij de budgetbepaling rekening gehouden met de volgende middelen aan te innen bijdragen (bedragen x € miljoen):

Tabel 8

	2015	2016
AWBZ – ingecalculeerde (eigen) bijdragen	1,8	1,8

Dit maakt samen het volgende budget (bedragen x € miljoen):

Tabel 9

	2015	2016
Totaal budget AWBZ – decentralisatie (tabel 7 en tabel 8 samen)	38,8	38,5

Vergelijking van het budget van tabel 9 (mei-circulaire 2014) en tabel 6 (december-circulaire 2013 en begrotingsakkoord) laat zien dat we ten opzichte van eerdere berichtgeving € 2 miljoen minder geld krijgen. Dit heeft als reden dat het macro-budget naar beneden is bijgesteld.