

**Datum:** 7 oktober 2014**Hoort bij collegeadvies nummer:** 236011**Datum raadsvergadering:** 30 oktober 2014**Portefeuillehouder:** J. Overweg**Onderwerp**

Begroting 2015 SB|G en begrotingswijziging 2014

**Voorgesteld besluit**

De volgende zienswijze te formuleren op de voorliggende ontwerpbegroting 2015 SB|G en het DB van het SB|G hierover te informeren:

- a) het DB maakt de in de begroting opgenomen desintegratiekosten voor de onderdelen Leefomgeving (LO) en WMO afzonderlijk zichtbaar en hanteert daarbij de eerder afgesproken uitgangspunten over verdeelsleutels en bedragen
- b) voor 1 juli 2015 legt het DB een voorstel ter besluitvorming aan het AB voor waarin de totale desintegratiekosten LO tegen finale kwijting met de gemeenten wordt afgerekend en een afzonderlijke begrotingswijziging wordt aangeboden voor de desintegratiekosten van het WMO deel;
- c) het DB levert een uiterste inspanning om het afgesproken aantal fte's aan overhead in te brengen bij de RUD.

In te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2014 van het SB|G.

**Kader**

Bij brief van 24 september jl. heeft het Dagelijks bestuur van het SB|G de ontwerpbegroting 2015 aan de gemeenteraad aangeboden. Het AB van SB|G besluit op 5 november a.s. over deze begroting. Door besluitvorming te laten plaatsvinden in de raadsinformatieavond van 30 oktober a.s., kan nog tijdig worden gereageerd op de concept begroting.

De begroting voor 2015 heeft het karakter van een pro-forma begroting: Los van de onduidelijkheid over de verdere afbouw van het SB|G, heeft formeel nog geen besluitvorming plaatsgevonden over de opheffing van het SB|G. Deze begroting is dan ook vooral gebaseerd op de "going concern" van het Wmo deel. De reguliere ramingen voor het onderdeel Leefomgeving maken geen deel meer uit van deze begroting. Daarentegen zijn voor dit onderdeel nog wel desintegratiekosten geraamd. Op basis van de voorliggende begroting adviseren wij de raad om hier niet mee in te stemmen en stellen wij de raad voor een zienswijze in te dienen.

**Aanleiding**

Het Servicebureau Gemeenten (SB|G) voert sinds 2009 namens de regiogemeenten de taken uit op het gebied van Leefomgeving (LO) en de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo). Daartoe is een Gemeenschappelijke regeling ingesteld. Sinds 1 juli jongstleden zijn de taken voor Leefomgeving ondergebracht bij de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD). Daarnaast ligt er een voorgenomen besluit van het AB om de Wmo taken per 1 januari af te bouwen en deze, voor zo ver mogelijk, onder te brengen bij de gemeente Amersfoort. Amersfoort verzorgt namens de regio Eemland vanaf 1 januari 2015 als "gastheer gemeente" de backofficefunctie voor de nieuwe taken op het gebied van het Sociaal Domein.

**Financiële aspecten Begroting 2015**

De in de begroting opgenomen ramingen voor uitvoeringskosten (€ 528.586) en verstrekkingen Wmo (€ 2.130.000) vallen binnen de in de gemeentebegroting opgenomen ramingen.

Met name de in de begroting opgevoerde bedrijfsvoeringskosten van € 743.528 in het kader van desintegratie LO en voorbereiding afbouw WMO geven ons aanleiding om een zienswijze op deze begroting in te dienen. In de begroting is niet aangegeven op welke wijze deze kosten worden doorberekend aan de deelnemende gemeenten. In de bijbehorende aanbestedingsbrief wordt voor Leusden een aandeel in deze kosten berekend van € 74.179. Wij hebben binnen onze begroting slechts voor een deel rekening gehouden met het aandeel van Leusden in deze lasten (stelpost desintegratiekosten, onderdeel Leefomgeving SB|G). Onderstaand geven wij onze overwegingen om hierover een zienswijze in te dienen:

### **Zienswijze begroting SBG 2015**

In het AB SB|G is aan de orde geweest de beëindiging van de taken van het onderdeel Leefomgeving van het SB|G, de wijziging van de GR voor het onderdeel Leefomgeving en het verzoek van de gemeente Soest om per 1 januari 2015 uit te treden i.v.m. de taakbeëindiging voor Leefomgeving. Hiertoe zijn voorstellen geformuleerd door het SB|G om procesafspraken te maken over de beëindiging van het onderdeel Leefomgeving.

#### Beëindiging Leefomgeving

Artikel 28 van de Gemeenschappelijke regeling bepaalt dat indien een deelnemend bestuursorgaan wil uittreden uit het SB|G dan wel de opgedragen taken zoals bedoeld in artikel 4 wenst te verminderen, zal het algemeen bestuur met betrekking tot de financiële en organisatorische gevolgen daarvan een voorstel doen. Het voorstel moet worden gedragen door ten minste twee derde meerderheid van het algemeen bestuur. *Het college stelt de raad voor in een zienswijze aan te geven dat voor 1 juli 2015 een voorstel wordt gedaan aan het AB SBG voor de afwikkeling van het deel Leefomgeving van het SBG.*

#### Verdeling bedrijfsvoeringskosten 2015

In de voorliggende ontwerp begroting 2015 vindt een vermenging plaats tussen de onderdelen Leefomgeving en Wmo voor de afrekening van de desintegratiekosten. De gemeente Leusden benadrukt dat het onderdeel Leefomgeving van het SBG separaat van het onderdeel Wmo moet worden beëindigd en afgerekend. Afrekening moet plaatsvinden op basis van de eerder vastgestelde uitgangspunten te meer omdat daarmee een zuivere kostentoerekening wordt gewaarborgd. Verdeling van de achterblijvende desintegratieschade Leefomgeving op basis van WMO kosten leidt tot ongewenste, en niet terechte herverdeeffecten; *Het college stelt de raad voor in een zienswijze aan te geven dat in de begroting geen vermenging mag plaatsvinden tussen de onderdelen Leefomgeving en Wmo voor de afrekening van de desintegratiekosten. De desintegratiekosten van Leefomgeving en Wmo moeten separaat gehouden worden in de begroting 2015 en separaat afgerekend.*

#### Hoogte omvang berekende desintegratieschade Leefomgeving

Uitgangspunt voor het SBG en de deelnemende gemeenten moet zijn om de desintegratieschade voor de deelnemende gemeenten te beperken. De werkgroep desintegratie, waarvan het SBG ook deel uit maakt, heeft op 22 oktober 2012 gerapporteerd aan de gemeentesecretarissen over de berekening van de desintegratiekosten voor het onderdeel Leefomgeving. Daarbij is de totale te verwachten desintegratieschade inclusief doorlopende verplichtingen berekend voor de periode 2014 t/m 2019. Ons inziens dient deze berekening als uitgangspunt te worden gehanteerd voor de begroting 2015 van het SBG. De voorliggende begroting biedt geen inzicht in de totale te verwachten desintegratieschade. Gelet op de late formele plaatsing van het personeel kunnen wij ons voorstellen dat dat nog niet lukt in 2014, maar doch uiterlijk in 2015 verwachten wij daartoe wel een voorstel richting het AB.

*Het college stelt de raad voor in een zienswijze aan te geven dat de in de rapportage van de werkgroep desintegratie gehanteerde berekeningen het uitgangspunt moeten vormen voor de in de begroting 2015 opgevoerde desintegratiekosten en dat er voor 1 juli 2015 in het AB*

*een voorstel voor finale kwijting van de desintegratieschade moet worden vastgesteld.*

#### Plaatsing overhead SBG

Om de desintegratiekosten voor de deelnemende gemeenten te beperken zijn voor de overgang van taken van het onderdeel Leefomgeving naar de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD) afspraken in het bedrijfsplan gemaakt. De afspraken houden in dat er 5 fte aan overhead van SBG met voorrang bij de RUD geplaatst kunnen worden. Deze afspraken hebben als basis gediend voor de toestemming van de gemeenteraad voor toetreding tot de Gemeenschappelijke regeling voor de RUD. Bij de 1<sup>e</sup> plaatsingsronde is slechts 1,6 fte in plaats van de afgesproken 5 fte geplaatst. Er dient door SB|G beter gestuurd te worden op de beperking van de frictiekosten. Door het tot nu toe niet kunnen plaatsen van het afgesproken aantal fte bij de RUD ontstaat er aanvullende desintegratieschade voor de deelnemende gemeenten.

*Het college stelt de raad voor in een zienswijze aan te geven dat het SBG een uiterste inspanning verricht om de afgesproken fte aan overhead in te brengen bij de RUD.*

#### Kosten afbouw Wmo taken

De veranderingen van werkprocessen in verband met de invoering van de Wmo 2015 en daaruit voortvloeiende kosten worden in beeld gebracht in het kader van de overname van taken van het SBG door de gemeente Amersfoort. In verband hiermee is van belang dat de werkzaamheden van het SBG voor Leusden, vanwege de invoering van de algemene voorziening Huishoudelijke Hulp (HH), fors zullen afnemen in 2015. Welke precieze (financiële) gevolgen vorenstaande heeft voor de uitvoering van de Wmo taken is nog niet in beeld gebracht.

Dit betekent ook dat de desintegratiekosten in het geval de Wmo taken overgaan naar de gemeente Amersfoort nog niet kunnen worden vastgesteld. Het bedrag van € 167.500 betreft immers uitsluitend de voorbereiding van een mogelijke afbouw van Wmo taken en kunnen dan ook als zodanig in de begroting worden opgenomen. Wellicht kunnen ze dan in een later stadium als desintegratiekosten worden aangemerkt. Op de verdeling van die kosten tussen de diverse deelnemende gemeenten is dan de eerder vastgestelde verdeelsleutel (30% o.b.v. inwonertal en 70% op basis van uitvoeringskosten) van toepassing.

*Het college stelt de raad voor in een zienswijze aan te geven dat het SBG de te verwachten desintegratiekosten in de eerste helft 2015 inzichtelijk heeft gemaakt, en daartoe een door de gemeenteraden vast te stellen begrotingswijziging aanbiedt*

#### Desintegratiekosten Eemnes

Voor Eemnes zijn de desintegratiekosten apart opgenomen in de begroting zonder nadere toelichting of onderbouwing. Ook voor Eemnes geldt dat eventuele taakbeëindiging conform de regels van artikel 28 van de GR moeten worden afgewikkeld en dat daartoe een voorstel moet worden gedaan aan het AB van het SBG. In de uitgaande brief zullen wij voor dit onderdeel om een nadere toelichting vragen.

#### **Risico's Begroting 2015**

De in 2013 opgelegd efficiencykorting presenteert het SBG als een budgettair risico voor het geval dezelfde hoeveelheid werk en kwaliteit verricht moet worden. Het is niet juist deze korting nu als risico op te voeren, omdat immers de bedrijfsvoering daarop is aangepast en derhalve managementsturing plaatsvindt op het realiseren van deze kortingen. Voorts is van belang dat SBG in 2014 heeft laten zien de bedrijfsvoering te kunnen verbeteren.

Werkvoorraden en wachtlijsten zijn teruggebracht naar een normaal niveau. Verder is in dit kader van belang dat de Wmo 2015 mogelijkheden biedt uitvoeringskosten bij het SBG verder terug te brengen. Het SB|G zou daarop een visie en aanpak moeten ontwikkelen. Wij gaan er vanuit dat, gelet op de sturing van het management op de te realiseren korting en gelet op de huidige korte wachttijden, dit risico binnen de huidige exploitatie van het SBG kan worden opgevangen. In de uitgaande brief zullen wij voor dit onderdeel om een nadere toelichting vragen.

### **Begrotingswijziging 2014**

Het SB|G heeft voor 2014 een begrotingswijziging aan de gemeenteraden aangeboden. De financiële gevolgen daarvan zijn meegenomen in de voorliggende begroting. Het betreft hier de afrekening van de desintegratieschade 2014 voor Leefomgeving (€406.383), aanvullende ICT kosten voor RUD (€ 84.250) en voorbereidingskosten voor de afbouw van het WMO deel (€ 167.500). Het aandeel van Leusden in deze kosten bedraagt € 65.859. De kosten Leefomgeving (€ 44.248) kunnen worden opgevangen vanuit de stelpost desintegratiekosten SB|G waarvoor we in de begroting een budget van € 80.000 hebben geraamd. Voorgesteld wordt het daarna nog resterende budget bij de najaarsnota te reserveren voor het opvangen van desintegratiekosten in 2015. Wij stellen u voor de opgevoerde projectkosten WMO afbouw te dekken vanuit de onderuitputting op het verstrekkingenbudget WMO 2014. Voor de verdeling van de kosten zijn de juiste verdeelsleutels toegepast. Wij adviseren u dan ook in te stemmen met deze begrotingswijziging en daarop geen zienswijze in te dienen.

### **Juridische aspecten**

Conform artikel 35 van de WGR wordt, met het toezenden en aanbieden van deze begroting, aan de gemeenteraad de gelegenheid geboden om schriftelijk een zienswijze te geven over de ontwerpbegroting 2015.

### **Communicatie**

De in te dienen zienswijze zal middels een brief van het college en een email aan SB|G worden gecommuniceerd.

**Het college van de gemeente Leusden,**

**E.D. Luchtenburg**  
directeur-secretaris

**mevrouw drs. A. Vermeulen**  
burgemeester

## **De raad van de gemeente Leusden;**

gelezen het voorstel van het college d.d. 7 oktober 2014 nummer: 236590;

**gelet op** de Gemeenschappelijke regeling Servicebureau|Gemeenten en artikel 35 van de Wet op de gemeenschappelijke regelingen wordt aan de gemeenteraad de gelegenheid geboden om schriftelijk hun zienswijze te geven op de ontwerpbegroting 2015. De ontwerpbegroting wordt aan het Algemeen bestuur van Servicebureau|Gemeenten op 5 november ter vaststelling voorgelegd.

### **b e s l u i t :**

De volgende zienswijze te formuleren op de voorliggende ontwerpbegroting 2015 SB|G en het DB van het SB|G hierover te informeren:

- a) het DB maakt de in de begroting opgenomen desintegratiekosten voor de onderdelen Leefomgeving (LO) en WMO afzonderlijk zichtbaar en hanteert daarbij de eerder afgesproken uitgangspunten over verdeelsleutels en bedragen;
- b) voor 1 juli 2015 legt het DB een voorstel ter besluitvorming aan het AB voor waarin de totale desintegratiekosten LO tegen finale kwijting met de gemeenten wordt afgerekend en een afzonderlijke begrotingswijziging wordt aangeboden voor de desintegratiekosten van het WMO deel;
- c) het DB levert een uiterste inspanning om het afgesproken aantal fte's aan overhead in te brengen bij de RUD.

In te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2014 van het SB|G.

Aldus besloten door de raad van de gemeente  
Leusden in zijn openbare vergadering van 30 oktober 2014

**mevrouw mr. J.S.Y. Houtman**  
griffier

**mevrouw drs. A. Vermeulen**  
voorzitter