

Oplegvel

| | | | | |
|----|---|---|------------------------------|----------------------------------|
| 1. | Onderwerp | Begrotingswijziging Financiën Jeugdhulp 2104 | | |
| 2. | Rol van het samenwerkingsorgaan Holland Rijnland | Efficiencytaak | | |
| 3. | Regionaal belang | Voorbereiden Samenwerking van 13 gemeenten | | |
| 4. | Behandelschema: DB Colleges PHO DB Gemeenteraad DB AB Gemeenteraad | Datum: Informerend | Datum: Adviserend | Datum: Besluitvormend |
| | | 13 nov 2014 | 14 nov 2014 | 17 dec 2014 |
| 5. | Advies PHO | | | |
| 6. | Reden afwijking eerdere besluitvorming en wijze afwijken | PHO B&M pnt 07 besispunt 1, Financiën Jeugdhulp in dit voorstel uitgelicht, om duidelijk onderscheid te maken dat dit voorstel betrekking heeft op begroting 2014 | | |
| 7. | Essentie van het voorstel <i>(annotatie zoals op agenda staat)</i> | Holland Rijnland gaat in opdracht van 13 gemeenten het Opdrachtgeverschap Jeugdhulp verzorgen dit moet worden voorbereid door SP71. Deze dienst is BTW belast, wat via de transparantieregeling voor gemeenten compensabel is (BCF) | | |
| 8. | Inspraak | Nee | | |

| | | |
|-----|---|--|
| 9. | Financiële gevolgen | De gemeenten hebben eerder een bijdrage gedaan van € 350.976,- het deel uit budget "Invoeringsmiddelen Jeugdhulp". Hierin was eerder nog niet opgenomen de BTW van € 73.705, die Holland Rijnland verschuldigd is. Incidenteel: begrotingsjaar 2014 |
| 10. | Bestaand Kader | Relevante regelgeving: |
| | | Eerdere besluitvorming: PHO 7 maart 2014 adviespunt 2 |
| 11. | Lokale context (in te vullen door griffier) | |

* weghalen wat niet van toepassing is

Adviesnota AB

| | |
|---------------------|---------------------|
| Vergadering: | Algemeen Bestuur |
| Datum: | 17 december 2014 |
| Locatie: | Alphen aan den Rijn |
| Agendapunt: | 06 |
| Kenmerk: | 14/ |

Onderwerp:

Financiën Jeugdhulp

Beslispunten:

1. Het AB Holland Rijnland te adviseren in te stemmen met de begrotingswijziging [nummer, 2014] voor de aanloopkosten inrichten opdrachtgeverschap jeugdhulp ad € 424.681 te weten € 350.976 directe bijdrage en € 73.705 voor de gemeenten compensabele BTW.
2. Gemeenten te adviseren in te stemmen met vergoeding van BTW-kosten bovenop genoemde budget voor de aanloopkosten. Deze kosten zijn voor de gemeenten, via het BTW compensatiefonds (BCF), compensabel.

Inleiding:

- *Algemene context*
Per 1 januari 2015 wordt de Jeugdzorg overgedragen van de Provincies naar de gemeenten. De samenwerkende gemeenten uitgezonderd Voorschoten hebben Holland Rijnland verzocht het opdrachtgeverschap voor hen uit te voeren.
- *Beleidskader*
 - Gemeenten kunnen voldoen aan de wet Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)
 - Voldaan wordt aan de functionele indeling zoals deze in IV3 voor 2015 zijn opgenomen.
 - Per gemeenten de gemaakte bestedingen kunnen worden geanalyseerd.
 - Dat uitputting per gemaakt contract per zorginstelling kan worden gecontroleerd.
- *Rol Holland Rijnland*
De samenwerkende gemeente, exclusief Voorschoten, hebben Holland Rijnland verzocht het opdrachtgeverschap voor Jeugdzorg op zich te nemen. Holland Rijnland besteedt het onderdeel Technisch opdrachtgeverschap uit aan het Servicepunt 71 te weten: Betalingen, de financiële administratie en contractmanagement.

Beoogd effect:

Voor het regionale opdrachtgeverschap voor Jeugdhulp, uit te oefenen met ingang van 2015, moeten voor 1 januari 2015 voorbereidingen worden getroffen, zodat de administratie, betalingen en ontvangsten rechtmatig, compleet, juist en volledig kunnen worden verwerkt. Daarnaast moet inzicht kunnen worden gegeven over uitputting per gemeente en de contracten van de zorginstellingen.

Argumenten:

1.1 *begrotingswijziging is conform advies pho sociale agenda*

Op 7 maart 2014 heeft het PHO besloten, onder adviespunt 2, de colleges van de gemeenten te adviseren een bedrag van € 350.976 beschikbaar te stellen voor opstart en coördinatie

opdrachtgeverschap. In het destijds opgegeven bedrag was echter geen rekening gehouden met de BTW die in rekening wordt gebracht. Deze BTW is voor Holland Rijnland kostenverhogend. De BTW kan via de zogenaamde "doorschuifregeling" bij de gemeenten in rekening worden gebracht, waarna zij deze kosten kunnen verhalen bij het BTW compensatiefonds (BCF). Het is daarom billijk deze BTW last als extra bijdrage van de gemeenten beschikbaar te stellen.

Kanttekeningen/risico's:

Er wordt nog gewerkt aan een sluitende begroting voor het opdrachtgeverschap. Deze wordt behandeld in het pho Soag en zal ter kennis worden gebracht van het pho B&M. De definitieve cijfers zullen te zijner tijd in de definitieve begrotingswijziging worden verwerkt.

Financiën

In onderstaand overzicht worden de geraamde bijdragen per gemeente voor de inrichting van het opdrachtgeverschap weergegeven. Hierbij wordt uitgegaan van dezelfde verdeelsleutel als in de begroting 3D 2014 waarbij Voorschoten buiten beschouwing wordt gelaten.

| Gemeente | Invoeringsmiddelen jeugd 2014 * | Bijdrage uit jeugdmiddelen 2014** | BTW | Bijdrage Incl BTW |
|------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------|
| Alphen ad Rijn | € 223.579 | € 74.414 | € 15.627 | € 90.041 |
| Hillegom | € 52.001 | € 17.308 | € 3.635 | € 20.942 |
| Kaag en Braassem | € 59.780 | € 19.897 | € 4.178 | € 24.075 |
| Katwijk | € 116.868 | € 38.897 | € 8.168 | € 47.066 |
| Leiden | € 152.572 | € 50.781 | € 10.664 | € 61.445 |
| Leiderdorp | € 61.196 | € 20.368 | € 4.277 | € 24.645 |
| Lisse | € 54.578 | € 18.165 | € 3.815 | € 21.980 |
| Nieuwkoop | € 61.353 | € 20.420 | € 4.288 | € 24.708 |
| Noordwijk | € 55.758 | € 18.558 | € 3.897 | € 22.455 |
| Noordwijkerhout | € 46.059 | € 15.330 | € 3.219 | € 18.549 |
| Oegstgeest | € 57.753 | € 19.222 | € 4.037 | € 23.259 |
| Teylingen | € 76.841 | € 25.575 | € 5.371 | € 30.946 |
| Zoeterwoude | € 36.179 | € 12.042 | € 2.529 | € 14.570 |
| totaal | € 1.114.210 | € 350.976 | € 73.705 | € 424.681 |

Tabel: Budget invoering gezamenlijk opdrachtgeverschap 2014

Communicatie:

Evaluatie:

Bijlagen:

1. Begrotingswijziging Financiën Jeugdhulp 2014