

Concept voorstel Algemeen Bestuur 12 september 2019

Onderwerp: begrotingswijziging begroting 2020-2023 Serviceorganisatie Jeugd ZHZ

Voorstel

1. Kennis te nemen van de Meerjarenbegroting 2020-2023 voor de Serviceorganisatie;
2. De voorgenomen begrotingswijziging voor 2020 vast te stellen en deze voor zienswijze voor te leggen aan de deelnemende gemeenteraden, met het verzoek om vóór 18 november 2019 de zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur;
3. In de vergadering van het Algemeen Bestuur op 12 december 2019, na weging van de ontvangen zienswijzen, te besluiten over de begrotingswijziging 2019.
4. De gehele set van maatregelen als onderdeel van de Meerjarenbegroting 2020-2023 op te nemen in een taakstelling, een en ander zoals geformuleerd in de 'Omdenknotitie' en het 'Plan van aanpak' en besloten in het algemeen bestuur van 4 juli 2019. Waaraan toegevoegd dient te worden dat 2 eerder genoemde maatregelen tot expliciet besluit worden gemaakt, te weten:
 - a. Het instellen van budgetmaxima jeugdhulp per gemeente.
 - b. Het creëren van budgetbewustzijn en daarna budgetverantwoordelijkheid in relatie tot het punt 4a te brengen.

Kern van de zaak

De primaire begroting 2020-2023 is gebaseerd op de realisatie 2018, zonder ophoging voor de stijgende vraag naar jeugdhulp. We verwijzen kortheidshalve ook naar de inhoudelijke besluitvormingsstukken die nu ter tafel liggen. In het plan van aanpak behorend bij omdenknottie, welke is vastgesteld in het AB van 4 juli 2019, is een meerjarig financieel kader met targets opgenomen (zie onderstaande tabel). Dit kader gaat uit van de kostenprognose 2019, aangevuld met targets voor kostenreductie van in totaal € 14,7 mln. voor de jaren 2020-2023. Dit wordt nu verwerkt in een begrotingswijziging. Hierbij wordt opgemerkt dat het Rijk incidenteel extra middelen voor jeugdhulp ter beschikking heeft gesteld van € 10 mln. en dat de rijkbijdragen structureel € 2 mln. hoger uitvallen dan eerder geraamd, voornamelijk wegens hogere indexatie. Het is uiteraard vrij aan gemeenten of zij die middelen voor jeugdhulp bestemmen.

Tabel Financieel kader. (Bron: plan van aanpak omdenknottie)

	Begroting*	Burap**	Target***	Jaarkosten	Bijdrage rijk****	Kosten voor regio tov beginwaarde
2019	104.5	10.2	-	114.7	12	102.7
2020	114.7	-	5	109.7	9.5	100.2
2021	109.7	-	5	104.7	9.5	95.2
2022	104,7	-	4,7	100,0	??*****	100,0

Bedragen in miljoenen

*= de gekozen beginwaarde is de begroting 2019

**= de burap geeft dit bedrag aan en de aanname is dat er voor komende jaren vanwege de ingezette maatregelen geen extra bedragen meer in een burap voorkomen.

*** = target die haalbaar wordt geacht niet op posten maar op totaal, mits we al starten met het nemen van de maatregelen in 2019.

****=ook al wordt er (m.u.v. Voogdij/18+) geen budget specifiek bedrag voor de jeugdhulp meer opgenomen in de circulaire van het gemeentefonds, er kan toch becijferd worden wat de bedragen zijn. Dat bedrag is 2 miljoen hoger dan eerder aangenomen. De structurele component hiervan ad 2 miljoen is in deze kolom opgeteld bij de incidentele bijdrage. Zie **bijlage 2**

*****=er is sprake van een landelijk onderzoek dat ertoe dient te leiden dat er structureel meer middelen komen voor jeugdhulp.

Toelichting bij tabel:

De stijging van de kosten jeugdhulp zet zich ook in 2019 door, zie daarvoor de 1e Burap 2019. Het geoormerkte Rijksbudget voor jeugdhulp bestaat niet meer en is opgenomen in het Gemeentefonds. Het feit dat de betreffende bedragen, die te herleiden zijn naar de "oude" rijksbijdrageregeling jeugdhulp, zijn verhoogd, heeft het probleem bij de gemeenten om de kosten van het Sociaal Domein te bekostigen niet weggenomen! De Minister heeft extra incidentele middelen specifiek voor jeugdhulp toegezegd maar ook deze incidentele middelen nemen het financiële probleem niet weg, maar vangen voor 2019 e.v. een deel van deze tegenvaller af.

Helder is hierbij dat de gemeenten deze middelen ontvangen, maar daarmee is dat niet per se voor jeugdhulp; dat is aan de gemeenten zelf om te bepalen.

De nijpende financiële situatie leidt tot een keuze voor het scenario met een dwingend financieel uitgangspunt en dat betreft een taakstelling om in 4 jaar terug te gaan naar 100 miljoen plus indexatie op prijsniveau 2019.

Begrotingswijziging 2020

Omschrijving	Begroting 2020			Wijziging extra kosten 2019			Wijziging target			Begroting 2020 na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Geraamd saldo van baten en lasten	107.415	107.158	-257	10.172	10.172	-	-5.000	-5.000	-	112.587	112.330	-257
Mutatie reserves		257	257							-	257	257
Geraamd resultaat	107.415	107.415	0	10.172	10.172	-	-5.000	-5.000	-	112.587	112.587	0

De jaarkosten in het financieel kader bedragen € 109,7 mln. op prijsniveau 2019. De aansluiting met de begroting na wijziging op prijsniveau 2020 is als volgt.

Jaarkosten financieel kader	109,7
Indexatie 2020	2,7
Reserve frictiekosten uittreding Leerdam en Zederik	0,2
Begroting na wijziging	112,6

De bijdragen 2020 per gemeente zijn als volgt.

	1. Stg Jeugdteams	1.a Nog toe te wijzen middelen 'voorkant'	2. Zorginkoop	3. LTA	4. PGB	5. Gecertificeerde instellingen	6. Gesloten Jeugdhulp	7. Uitvoeringskosten SOJ	Subtotaal	JPT	Totaal	Totaal excl. Toe te wijzen aan voorkant
Alblasserdam	621.374	69.604	3.493.740	232.015	301.619	452.624	97.446	175.629	5.444.051	14.376	5.458.427	5.388.822
Dordrecht	4.187.301	469.049	23.543.552	1.563.497	2.032.547	3.050.131	656.669	1.183.527	36.686.274	96.876	36.783.150	36.314.100
Gorinchem	1.087.175	121.782	6.112.758	405.940	527.723	791.924	170.495	307.286	9.525.084	25.152	9.550.237	9.428.454
Hardinxveld-Giessendam	487.804	54.642	2.742.731	182.141	236.784	355.328	76.499	137.876	4.273.807	11.286	4.285.093	4.230.450
Hendrik-Ido-Ambacht	732.852	82.092	4.120.539	273.640	355.732	533.827	114.929	207.138	6.420.749	16.955	6.437.704	6.355.612
Hoeksewaard	1.711.825	191.754	9.624.920	639.179	830.932	1.246.935	268.455	483.842	14.997.841	39.604	15.037.445	14.845.691
Molenlanden	1.048.230	117.420	5.893.785	391.399	508.818	763.556	164.387	296.279	9.183.874	24.251	9.208.125	9.090.706
Papendrecht	830.958	93.081	4.672.148	310.271	403.353	605.290	130.314	234.867	7.280.282	19.225	7.299.507	7.206.425
Sliedrecht	879.733	98.545	4.946.394	328.484	427.029	640.819	137.963	248.654	7.707.621	20.353	7.727.974	7.629.429
Zwijndrecht	1.365.367	152.944	7.676.922	509.815	662.759	994.566	214.122	385.916	11.962.412	31.589	11.994.001	11.841.056
Totaal ZHZ	12.952.619	1.450.914	72.827.491	4.836.381	6.287.295	9.435.000	2.031.280	3.661.015	113.481.995	299.666	113.781.661	112.330.746

De bijdragen van in totaal 112,3 mln. zijn lager dan de begrote lasten exclusief mutatie reserve van 112,6 mln. Het verschil betreft de frictiekosten (€ 0,3 mln.) uittreding Leerdam en Zederik welke onttrokken worden uit de reserve.

Meerjarenbegroting 2020-2023

	Primaire begroting 2020	Primaire begroting 2021	Primaire begroting 2022	Primaire begroting 2023
Serviceorganisatie Jeugd				
Lasten	108.695	103.689	98.982	98.976
Baten	108.670	103.670	98.970	98.970
Geraamd saldo van baten en lasten	-25	-19	-13	-6
Mutaties reserves	25	19	13	6
Geraamd resultaat	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen				
Totaal lasten Alg. dekk.	3.893	3.835	3.777	3.719
Totaal baten Alg. dekk.	3.661	3.661	3.661	3.661
Geraamd saldo van baten en lasten	-232	-174	-116	-58
Mutaties reserves	232	174	116	58
Geraamd resultaat	0	0	0	0
Totaal				
Lasten	112.587	107.523	102.758	102.694
Baten	112.330	107.330	102.630	102.630
Geraamd saldo van baten en lasten	-257	-193	-129	-64
Mutaties reserves	257	193	129	64
Geraamd resultaat	0	0	0	0

	2020	2021	2022
Jaarkosten financieel kader	109,7	104,7	100
Indexatie 2020	2,7	2,7	2,7
Reserve frictiekosten uittreding Leerdam en Zederik	0,2	0,1	0,1
Begroting na wijziging	112,6	107,5	102,8

Kanttekeningen en risico's:

De financiële effecten van de reductiemaatregelen zijn met veel onzekerheden omgeven. Het is daarom onzeker of de besparingsdoelstelling van € 5 mln. in de begroting 2020 gehaald zal worden. Daarbij komt dat de afgelopen jaren en ook dit jaar een stijgende lijn in de uitgaven zichtbaar is geworden. De kosten zouden dus ook verder kunnen doorstijgen in plaats van dalen. Het is aan gemeenten, rekening houdend met hun risicobereidheid, hoe zij hier in hun begroting rekening mee willen houden.

Daarbij wordt opgemerkt dat de provincie Zuid-Holland onlangs heeft aangegeven de begroting 2020 kritisch te zullen beoordelen in het licht van de maatregelen die nu worden uitgewerkt. De provincie geeft daarbij aan dat zij mogelijk de begroting naar boven aanpast en gemeenten verplicht dit te verwerken in hun begroting. De provincie kijkt daarbij voornamelijk naar de hardheid van de maatregelen en de mate van concreetheid van de uitwerking. Het risico op bijstelling is reëel. Zie verder ook de risicoparagraaf in de primaire begroting 2020-2023.

Kosten, baten en dekking: zie begrotingswijzigingen

Communicatie: n.v.t.

Juridische of personele consequenties: n.v.t.

Vervolgprocedure: n.v.t.

Bijlagen: geen