# RAADSINFORMATIEBRIEF (RIB)

| | |
|---|---|
| Registratienr : | D/21/045456 |
| Inlichtingen: | Smeets, Saskia |
| Team: | SYNC |
| Portefeuillehouder: | Wilms |
| Onderwerp: | Wijziging administratieve verwerking WMO Hulpmiddelen met budgettaire consequenties |
| Datum: | 21-12-2021 |
| Verzenddatum: | 10-1-2022 |
| Bijlage: | |

Aan de leden van de raad van de gemeente Maasgouw

Geachte leden van de raad,

Op 6 april 2021 heeft het college besloten akkoord te gaan met de aanbestedingsleidraad WMO Hulpmiddelen MLO en het mandaat, volmacht en machtiging te verlenen aan de inkoper sociaal domein Midden Limburg Oost voor het uitvoeren van het inkoopproces en de daaruit voortvloeiende overeenkomsten. Inmiddels is deze aanbestedingsprocedure afgerond. Het nieuwe inkoopcontract gaat in per 1 december 2021.

In het verleden hadden meerdere hulpmiddelen WMO een individuele aanschafprijs boven de €5.000. Dit leidt (cf. de financiële verordening) tot verwerking via een krediet, waarna de hulpmiddelen worden geactiveerd en afgeschreven in 7 jaar. In de nieuwe prijsstelling bij de aanbesteding 2021, zien we een verschuiving van eenmalige aanschafkosten naar jaarlijkse servicekosten. De aanschafwaarde van de nieuwe hulpmiddelen vallen daardoor een stuk goedkoper uit, waardoor de hulpmiddelen niet meer in aanmerking komen voor verwerking via een krediet, en dus ook niet meer kunnen worden geactiveerd en afgeschreven. De financiële verordening volgend, komen de kosten die voortvloeien uit het nieuwe contract (zowel de aanschafkosten als de onderhoudskosten) hierdoor rechtstreeks ten laste van de exploitatie.

Omdat de afschrijvingskosten van de kredieten van voorgaande jaren nog 7 jaar doorlopen, betekent dit voor de gemeente Maasgouw dat er 7 jaar lang dubbele kosten ten laste van het begrotingssaldo komen. Na 7 jaar zijn de reeds geactiveerde hulpmiddelen volledig afgeschreven en houden deze dubbele lasten op. Uitgaande van 250.000 aanschaf- en onderhoudskosten per jaar ziet dit er als volgt uit:

| *afgerond op 1.000 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 ev. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kapitaallasten van reeds geactiveerde kredieten incl 2021 | € 203.000 | € 192.000 | € 175.000 | € 149.000 | € 115.000 | € 63.000 | € 27.000 | € - |
| Exploitatielast nieuwe WMO Hulpmiddelen | € 250.000 | € 250.000 | € 250.000 | € 250.000 | € 250.000 | € 250.000 | € 250.000 | € 250.000 |
| Totale kosten ten laste van het begrotingsjaar | € 453.000 | € 442.000 | € 425.000 | € 399.000 | € 365.000 | € 313.000 | € 277.000 | € 250.000 |

De hoogte van de totale kosten is niet beïnvloedbaar aangezien de uitgaven reeds de afgelopen 7 jaren heeft plaatsgevonden. Er is enkel een keuze in verwerking (ten laste van het begrotingssaldo van de komende 7 jaren óf via eenmalige dotatie vanuit de algemene reserve). Ter voorkoming van de extra druk op het begrotingssaldo gedurende 7 jaren, wordt voorgesteld om ter dekking van de "oude" kapitaallasten een dotatie te doen ter hoogte van 925.000 aan de bestemmingsreserve kapitaallasten. De kapitaallasten van de hulpmiddelen aangeschaft vóór ingang van het nieuwe contract, kunnen vervolgens worden gedekt uit deze bestemmingsreserve.

De financiële verwerking en besluitvorming zal in de eerste prorap 2022 worden meegenomen.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Maasgouw,

De secretaris,

W.R.J.H. Ploeg

De burgemeester,

S.H.M. Strous