Memo

Onderwerp
Definitieve afrekening zorgconsumptie 2016

Datum
20 februari 2018

Aan
Gemeenteraad

Van
College/M.M.J. van Gent

Doel
Informeren

Geachte leden van de raad,

In december bent u geïnformeerd over de stand van zaken van de afrekening COWWI 2016 en eerste kwartaal 2017 en de afrekening Incluzio 2016. Dit memo informeert u over de definitieve cijfers.

In het memo van december zijn onderstaande cijfers aan u gepresenteerd. Het overzicht van de definitieve cijfers is er direct onder weergegeven. Wanneer er een minteken voor het getal staat is het een voordeel.

	2015	2016	Totaal		Voorlopige cijfers memo december
Jeugdzorg	€ 210.750	€ 105.285	€ 316.035		€ 337.402
WMO begeleiding	-€ 32.069	€ 40.749	€ 8.680		-
Huishoudelijke Hulp	€ 0	€ 181.460	€ 181.460		€ 202.862
Pgb's Jeugd en Wmo	€ 0	€ 208.735	€ 208.735		€ 115.820
Totale kosten			**€ 714.910**		**€ 656.084**

De cijfers van de afrekening met Incluzio zijn gewijzigd ten opzichte van het memo in december; de reden hiervan is het gewijzigde overzicht van de Sociale Verzekeringsbank en een aanpassing in de CAK-periode 7.

Afrekening Incluzio 2016

	Afrekening 2016		Voorlopige cijfers memo december
Jeugdzorg Plus	€ 173.184		€ 173.184
Pgb Jeugd	-€ 216.000		- € 230.000
Pgb Wmo	-€ 180.000		- € 200.000
WMO Voorzieningen	-€ 78.756		- € 78.756
Jeugd en Wmo CAK-periode 7	-€ 32.347		- € 100.000
Nog te ontvangen van Incluzio	**-€ 333.919**		**-€ 435.572**

Memo

De gepresenteerde cijfers worden verwerkt in de jaarrekening 2017. Bij de resultaatbestemming wordt aan u voorgelegd om een bedrag van € 380.991 (€ 714.910 -/- € 333.919) te onttrekken uit de reserve sociaal domein.

Memo

Onderwerp
Afrekening zorgconsumptie 2016

Datum
6 december 2017

Aan
Gemeenteraad

Van
College/M.M.J. van Gent

Doel
Informeren

Geachte leden van de raad,

In deze memo informeren wij u over de afrekening van zorgconsumptie over 2016. Dit zijn extra kosten in 2017 die voortkomen uit de afrekening van het COWWI en de afrekening met Incluzio.

Afrekening COWWI t/m Q1 2017

De financiële afwikkeling van het COWWI heeft enige tijd op zich laten wachten. Afgelopen maand zijn er gesprekken gevoerd over het financieel afrekenen met Schagen, die tot april 2017 voor ons zorgkosten heeft betaald en de administratie heeft gevoerd als backoffice voor het sociaal domein. De eerste resultaten hiervan zijn nu zichtbaar. Wij nemen u graag alvast mee in de stand van zaken met het oog op de jaarrekening 2017. In de afrekening is een aantal posten opgenomen die een extra last geven in de realisatie van 2017. Het gaat daarbij om de volgende posten, waar in de huidige begroting 2017 geen rekening mee is gehouden. Onder de tabel is per post een toelichting opgenomen.

	2015	2016	Totaal
Jeugdzorg	€ 230.937	€ 106.465	€ 337.402
Huishoudelijke Hulp	€ 0	€ 202.862	€ 202.862
Pgb's Jeugd en Wmo	€ 0	€ 115.820	€ 115.820
Totale kosten			**€ 656.084**

Jeugdzorg

De kosten die betrekking hebben op 2015 zijn toe te schijven aan declaraties in het kader van het woonplaatsbeginsel. Dit houdt in dat de gemeente waar de ouder met gezag woont de verantwoordelijke gemeente is en dus ook de kosten voor zijn rekening neemt. Vanwege een opschoonactie in de bestanden van andere gemeenten zijn cliënten gedetecteerd die zijn verhuisd, of waarvan de ouder is verhuisd.
Het bedrag van € 106.465 heeft betrekking op verleende zorg in de 1e helft van 2016.

Memo

Huishoudelijke Hulp
In de jaarrekening 2016 is voor de huishoudelijke hulp een voordeel van € 313.200 verantwoord. Bij de afrekening met het COWWI blijken de lasten voor 2016 toch hoger te liggen.

Pgb's Jeugd en Wmo
Dit bedrag betreft de eindafrekening van de Sociale Verzekeringsbank (SVB) over 2016. In de jaarrekening is een verantwoording gegeven op basis van de overzichten vanuit het COWWI die op dat moment voor handen waren.

Deze realisatiecijfers hebben betrekking op het verlenen van zorg. Het zijn kosten die onverwacht op ons afkomen. Het COWWI heeft ons hier niet eerder over geïnformeerd. Daarom is er bij de jaarrekening 2016 geen verplichting opgenomen voor deze kosten. De cijfers worden op dit moment nog gecontroleerd en daarnaast zijn er nog verduidelijkingsvragen gesteld aan de gemeente Schagen. Bij de jaarrekening 2017 presenteren wij u de definitieve afrekening.

Afrekening Incluzio 2016
Nu er meer duidelijkheid is over de kosten die wij aan het COWWI moeten betalen, is ook de afrekening 2016 met Incluzio opgemaakt. Er zijn daarbij nog een aantal bedragen die wij verschuldigd zijn aan Incluzio op basis van contractafspraken. Daarnaast heeft de gemeente kosten voor haar rekening genomen bij de jaarrekening 2016 die nog ten laste komen van Incluzio. Het gaat om de volgende posten. Per post is een toelichting opgenomen onder de tabel.

	2016
Jeugdzorg Plus	€ 173.184
Pgb Jeugd	€ -230.000
Pgb Wmo	€ -200.000
WMO Voorzieningen	€ -78.756
Jeugd en Wmo CAK-periode 7	€ -100.000
Nog te ontvangen van Incluzio	**€ -435.572**

Memo

Jeugdzorg Plus

Incluzio heeft voor de 2e helft van 2016 € 100.000 ontvangen in het budgetplafond ter besteding aan Jeugdzorg Plus. Contractueel is afgesproken dat wanneer de kosten voor Jeugdzorg Plus boven dit bedrag uit komen, deze aanvullend bij de gemeente mogen worden gedeclareerd. De kosten voor Jeugdzorg Plus 2e helft 2016 waren in totaal € 273.184.

Persoons Gebonden Budget (PBG) Jeugd en Wmo

Het bevoorschotten van Pgb's aan de SVB is in 2016 voor het gehele jaar door het COWWI gedaan, ook voor Incluzio. Bij het opmaken van de jaarrekening 2016 bestond er veel onduidelijkheid over de aangeleverde cijfers vanuit het Cowwi, er is toen een inschatting gemaakt op basis van de cijfers die op dat moment bekend waren. Nu zowel de eindafrekening 2016 van SVB bekend is en de afrekening van het COWWI, kon het uiteindelijke bedrag bepaald worden.

Wmo Voorzieningen

Dit bedrag bestaat voornamelijk uit kosten voor de woningaanpassingen en een klein deel vervoersbudget.

Jeugd en Wmo CAK-periode 7

Zorgaanbieders factureren per maand of per CAK-periode. CAK-perioden zijn 13 perioden in het jaar, waarop ook het CAK de eigen bijdrage in rekening brengt bij een cliënt. Incluzio is gestart op 1 juli 2016. Dit valt midden in een CAK-periode. Hollands Kroon en Incluzio hebben een aparte afspraak gemaakt over deze periode. Uit praktische overwegingen neemt Hollands Kroon periode 7 in eerste instantie volledig voor zijn rekening, waarna 50/50 verrekening plaatsvindt.

Wanneer de extra kosten voor zorgconsumptie worden verrekend met de nog te ontvangen bedragen vanuit Incluzio geeft dit een nadeel van € 220.517 in 2017. De komende periode gebruiken we nog om de cijfers definitief te maken, maar voor zover we nu in kunnen schatten, wijzigt het geschetste beeld niet substantieel meer.
In februari 2018 komen we bij u terug met een voorstel om het tekort ten laste te brengen van de reserve sociaal domein. Dat doen we dan in samenhang met ons (nieuwe) beeld over de zorgconsumptie in Hollands Kroon en de gevolgen die dit beeld heeft voor onze overeenkomst met Incluzio.

Memo

Onderwerp
Eindafrekening zorgkosten en terugverdientijd frictiekosten COWWI

Datum
6 december 2017

Aan
Gemeenteraad

Van
College/M.M.J. van Gent

Doel
Informeren

Geachte leden van de raad,

U heeft in december 2016 besloten tot het beëindigen per 1 april 2017 van de bestuursovereenkomst samenwerking COWWI. Ruim negen maanden na de ontvlechting hebben wij meer zicht op de kosten die deze operatie met zich heeft meegebracht en kunnen wij u daarover informeren.

Frictiekosten
U besloot in december 2016 de frictiekosten à € 2.235.528 ten laste te brengen van de Algemene Reserve, met de afspraak om deze kosten in maximaal vier jaar terug te verdienen. Eventuele implementatiekosten in 2017 worden ten laste van het budget uitvoeringskosten COWWI gebracht. Voor de zomer hebben wij u toegezegd u eind 2017 opnieuw te informeren over de prognose met betrekking tot de terugverdientijd.

In de tabel die als bijlage bij deze memo is gevoegd, vindt u de prognose met de meest recente cijfers. Zoals de prognose nu is, realiseren we de terugverdientijd al na drie jaar en zijn de kosten begin 2020 terugverdiend. Deze berekening blijft een prognose, omdat een aantal posten afhankelijk is van het verbruik. We kunnen naar verwachting vanaf 2021 een structurele besparing inboeken van € 909.000 ten opzichte van het huidig begrote budget.

Opbouw kostenposten
Personele kosten en overhead zijn berekend op basis van het aantal medewerkers dat is meegekomen vanuit Schagen: 23 personen. Het gaat zowel om eenmalige kosten, zoals het aanschaffen van een laptop, als om structurele kosten, zoals licenties voor het gebruik van programma's of databases. Er is onderscheid gemaakt tussen nieuwe medewerkers, waarvoor deze voorzieningen en investering bedoeld waren, en medewerkers die vanuit de staande organisatie aan een team binnen het sociaal domein zijn toegevoegd.

Voor het berekenen van structurele meerkosten is alleen gekeken naar de kosten die direct te relateren zijn aan de personele uitbreiding, zoals bijvoorbeeld het aanschaffen van extra auto's.
Uit een eerste analyse blijkt dat het gelukt is om de extra werkdruk op bijvoorbeeld communicatie, ICT en HR op te vangen door de staande organisatie en dat hier vooralsnog niet op geïnvesteerd hoeft te worden. Voor specifieke juridische kennis is een jurist meegekomen vanuit het COWWI.

Personele lasten
Voor het berekenen van de terugverdientijd is voor de component personeel gerekend met een salarisindicatie uit 2017. Autonome ontwikkelingen laten zien dat deze kosten in de praktijk hoger zullen uitvallen als gevolg van een stijging in salaris vanwege de uitkomst van de cao-onderhandelingen. Omdat op dit moment niet duidelijk is hoe deze stijging de Algemene Uitkering beïnvloedt en het om een substantieel bedrag gaat, is in de tabel het effect op de terugverdientijd te zien. Op jaarbasis betekent dit een extra kostenpost van € 38.000.

Manager COWWI
Bij de ontvlechting was er zowel in Schagen als in Hollands Kroon geen plek voor een afdelingshoofd. Om ontslag te voorkomen is deze medewerker op dit moment gedetacheerd. Omdat de duur van de detachering nog onduidelijk is, is rekening gehouden met het meest ongunstige scenario van 'geen werk'. De resultaatverplichting van dit traject is belegd bij Schagen. Wanneer deze medewerker vervolgens succesvol (elders) werk vindt dan valt dit bedrag lager uit.

Besparingen
Door het inrichten van een efficiënte organisatie hebben we een kostenbesparing kunnen realiseren. Een investering in slimme technologie maakt dat werkprocessen sneller worden doorlopen. Door systemen in het sociaal domein anders in te richten kunnen inwoners vanaf volgend jaar hun eigen dossier inzien en beheren. Dit bespaart werk en dus tijd en geld. Het platte organisatiemodel en de samenwerking tussen teams zorgen voor lage overheadkosten.

Extra kosten Incluzio
Geheel volgens de filosofie van Incluzio - afschalen en meer in de wijkteams doen - is Incluzio in 2016 gestart met de uitbreiding van de wijkteams. Deze kanteling gaat met name door een gebrek aan goede sturingsinformatie vanuit het toenmalige COWWI trager dan voorzien. De onrust, en alle extra werkzaamheden in het kader van de ontvlechting, hebben er aan bijgedragen dat pas na de ontvlechting (april 2017) een goede dialoog gevoerd kon worden met Incluzio ten aanzien van de verwachtingen over toegang, administratie en management informatie. Tot die tijd was het vooral handelen met beperkt beschikbare informatie. Incluzio heeft aangegeven dat, om de kwaliteit te kunnen waarborgen, tijdelijk extra geïnvesteerd moest worden in de wijkteams. Hierop is een addendum bij de overeenkomst gevoegd, waarin is vastgelegd dat de gemeente aan Incluzio een bedrag van € 400.000 extra beschikbaar stelt, voor risico's buiten de invloedsfeer van Incluzio, zoals de problematiek (achterstanden) met het COWWI.

De jaarrekening 2016 van Incluzio laat een tekort zien. Dit past bij de focus van het eerste jaar die vooral lag op zorgcontinuïteit. De mogelijkheden om te sturen op (zorg)cijfers waren in deze periode beperkt. Dat is eigenlijk pas vanaf oktober van dit jaar op orde. Hiermee rekening houdend stellen wij vast dat een extra bijdrage van € 400.000 aan Incluzio op basis van het addendum juist is. We brengen het bedrag in 2017 ten laste van het uitvoeringsbudget COWWI (de post 'meerwerk inkoop en processen').

Deze bijdrage van € 400.000,-- is in de jaarrekening van Incluzio overigens al verwerkt.

Zorgkosten

De ontvlechting heeft ons meer en beter inzicht gegeven in de zorgconsumptie van onze inwoners. Een eerste prognose laat zien dat we te maken hebben met een stijging en dus een overschrijding van budget. In de separate memo *afrekening zorgconsumptie 2016* informeren wij u hierover.

Met Incluzio zijn we in gesprek welke zorg(toename) voor 2017 e.v. opgevangen moet worden binnen de kaders van de overeenkomst. De vraag is in hoeverre Incluzio risicodragend is en voor welk deel de toename van zorg onvoorzien is, of valt onder de in het contract opgenomen definitie van een 'substantiële wijziging'. Uiterlijk in februari 2018 verwachten wij u hierover te informeren. Wij vragen u om het bedrag dat met ingang van 2020 wordt bespaard ten opzichte van het oude COWWI nog niet te bestemmen totdat de volledige analyses en gesprekken met Incluzio zijn afgerond.

BIJLAGE BIJ MEMO COWWI

			2017	2018	2019	2020	2021
STRUCTURELE KOSTEN							
Personele kosten	Salaris p/j		€ 911.096	€ 1.227.586	€ 1.227.586	€ 1.227.586	€ 1.227.586
	Extra medewerkers vanuit bestaande formatie		€ 96.354	€ 136.078	€ 136.078	€ 136.078	€ 136.078
	BYOD (incl. telefoon)		€ 39.917			€ 39.917	€ 39.917
	Licenties (Join, office etc.)		€ 32.017	€ 32.017	€ 32.017	€ 32.017	€ 32.017
	Kronen		€ 23.000	€ 23.000	€ 23.000	€ 23.000	€ 23.000
	Compensatie Manager COWWI		€ 12.579	€ 45.397	€ 54.397	€ 54.397	€ 54.397
ICT	werk & inkomen	€ 68.600					
	zorg & jeugdzorg	€ 43.998					
		totaal	€ 112.598	€ 112.598	€ 112.598	€ 112.598	€ 112.598
	Audits (veiligheid / DigiD) en e-herkenning		€ 6.500	€ 6.500	€ 6.500	€ 6.500	€ 6.500
Overhead	Abonnementen		€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
	Accountantskosten		€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500
	Verzekeringen		€ 270	€ 270	€ 270	€ 270	€ 270
UITVOERINGSKOSTEN							
Cliëntenraad			€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000
Keuringsarts			€ 30.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
Zaalhuur spreekkamers			€ 3.100	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.100
Assessment (uitvoering NKW)			€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Sociale recherche			€ 92.667	€ 92.667	€ 92.667	€ 92.667	€ 92.667
Bureaudienst / triage			€ 63.750	€ 85.000	€ 86.700	€ 88.434	€ 88.434
Inhuur			€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000

Onvoorzien			€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
Totale besteding COWWI taken			**€ 1.464.349**	**€ 1.964.714**	**€ 1.975.414**	**€ 2.017.065**	**€ 2.017.065**
Bijdrage Schagen Q1			€ 712.220				
Extra afrekening COWWI			€ 42.519				
Subtotaal			€ 2.219.088	€ 1.964.714	€ 1.975.414	€ 2.017.065	€ 2.017.065
IMPLEMENTATIEKOSTEN							
Archief	> p7		€ 27.000				
ICT	1. Werk & Inkomen	€ 35.675					
	2. Zorg & Jeugdzorg	€ 95.525					
		totaal	€ 131.200				
	Inhuur en advies		€ 189.200				
	Uitbreiding licenties en aanschaf		€ 25.476				
Inburgering + trainingen			€ 5.000				
Juridisch advies (privacy)			€ 12.000				
Inhuur			€ 26.500				
Meerwerk inkoop en processen			€ 400.000				
Subtotaal			€ 816.376	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal			€ 3.035.464	€ 1.964.714	€ 1.975.414	€ 2.017.065	€ 2.017.065
COWWI budget			€ 2.926.146	€ 2.926.146	€ 2.926.146	€ 2.926.146	€ 2.926.147

Restant			-€ 109.318	€ 961.432	€ 950.732	€ 909.081	€ 909.082
Frictiekosten			€ 2.235.528	€ 2.344.846	€ 1.383.414	€ 432.681	
Nog terug te verdienen			€ 2.344.846	€ 1.383.414	€ 432.681	-€ 476.400	-€ 909.082