

# Financiële werkafspraken Wmo/Maatschappelijke zorg Leidse regio

dd. aug 2023 (versie vastgesteld door Managers Sociaal Domein Leidse regio dd 9 september 2023)

De financiële werkafspraken Leidse Regio zijn een nadere uitwerking van art 9. Financieringssystematiek en kosten uitvoering in de samenwerkingsovereenkomst Leidse Regio 2023 (aug 2023). De afspraken zullen als een addendum aan de samenwerkingsovereenkomst Leidse regio worden toegevoegd.

## Voorgeschiedenis

De gemeenten in de Leidse Regio hebben sinds 1 januari 2023 de Maatschappelijke zorg doorgedecentraliseerd. De onderlinge afspraken zijn vastgelegd in de Samenwerkingsovereenkomst Maatschappelijke zorg 2023 Leidse regio (centrumregeling), hierna te noemen: 'de Samenwerkingsovereenkomst'. De Leidse regiogemeenten hebben vastgelegd gezamenlijk alle kosten voor de uitvoering van de maatschappelijke zorg te financieren (Art 1.1c).

De gemeenten hebben in overeenstemming met het bepaalde in artikel 1.1a van de Samenwerkingsovereenkomst afgesproken een gedragen, sluitende en zorgvuldige aanpak voor De doordecentralisatie van de maatschappelijke zorg in de Leidse regio per 1 januari 2023 te realiseren. En na de doordecentralisatie de voorbereiding en uitvoering van de Transformatie Maatschappelijke Zorg op te pakken binnen het programma Wmo MZ Leidse regio. De transformatie is gericht op het ontwikkelen en realiseren van een ontwikkelagenda waarin in samenhang wordt gewerkt aan o.a.:

- de preventie van dakloosheid,
- de benodigde algemene (gesubsidieerde) voorzieningen,
- een spreidingsplan van voorzieningen in de Leidse regio om de op- en afbouwopgave
- de doorontwikkeling van de lokale toegang.

De gezamenlijke uitvoering van ondersteunende (reguliere) taken, zoals de monitoring en de subsidieverstrekking.

Voor het uitvoeren van deze opgave leggen de Leidse regiogemeenten alle budgetten Maatschappelijke zorg bij elkaar en wordt dit budget ondergebracht bij de gemeente Leiden. In dit document worden nadere werkafspraken rondom de financiën tussen de Leidse regiogemeenten vastgelegd.

## 1. Gezamenlijk budget

1.1 De budgetten (historisch en objectief) voor Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang worden voor een periode van 6 jaar (2023-2029) samengevoegd tot een gezamenlijk budget, hierna te noemen gezamenlijk budget Maatschappelijke zorg Leidse regio (art 8 lid 4 samenwerkingsovereenkomst Maatschappelijke zorg Leidse regio 2023).

- a. In de samenwerkingsovereenkomst is vastgelegd dat gemeente Leiden wordt aangewezen als centrumgemeente voor de Leidse regio.
- b. De (historisch) financiële budgetten Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang die gemeente Leiden ontvangt wordt na aftrek van de regionale specialistische middelen (rekenmodel AEF, bijlage 4 Samenwerkingsovereenkomst), verdeeld over de drie sub regio's binnen Holland Rijnland. Het aandeel dat de Leidse regio ontvangt wordt ondergebracht bij de gemeente Leiden.

- c. Het historisch budget Beschermd Wonen dat centrumgemeente Leiden ontvangt neemt in de loop van een aantal jaren geleidelijk af. Alle gemeenten ontvangen (na vaststelling van de wijziging Wmo) een oplopend objectief budget Beschermd wonen.
- d. Jaarlijks zullen, na bekendmaking van de budgetten Beschermd wonen en Maatschappelijk opvang in de meicirculaire, de budgetten in de zomer worden herrekend.
- e. De (objectieve) financiële bijdragen Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang die Leidse regiogemeenten volgens de meicirculaire ontvangen, worden jaarlijks in één keer in januari aan de gemeente Leiden overgemaakt.
- e. Eventuele aanpassingen<sup>1</sup> door de Rijksoverheid op het budget voor Beschermd Wonen en/of Maatschappelijke opvang in de septembercirculaire worden bij de begrotingswijziging bijgesteld en overgemaakt aan gemeente Leiden.
- f. Eventuele aanpassingen op de budgetten Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang in de decembercirculaire worden in het volgende jaar verrekend.

1.2 Vanuit het sub regionaal budget Maatschappelijke zorg Leidse regio worden alle kosten betaald die betrekking hebben op de ontwikkeling en uitvoering van de Maatschappelijke zorg Leidse regio. Deze bevatten:

- Uitgaven personele inzet Programmteam Wmo/MZ Leidse regio volgens vastgestelde Organisatie en Governance maatschappelijke zorg en Ondersteuning Leidse regio 2023-2026 d.d. versie 3 26-10-2022);
- Uitgaven gezamenlijke subsidies voor maatschappelijke zorg;
- Uitgaven Wonen met ondersteuning<sup>2</sup> en lokale Maatschappelijke opvang;
- Uitvoeringskosten toegang;
- Beleidscapaciteit Leidse regiogemeenten t.b.v. programma;
- Gezamenlijke uitvoeringskosten
- Bekostiging innovaties

1.3 Gemeente Leiden draagt zorg voor het afhandelen van alle subsidies die verstrekt worden namens de Leidse regio.

Bij subsidies die na een gezamenlijk besluit in managersoverleg vanuit het programma Maatschappelijke zorg Leidse regio worden vergoed aan gemeenten wordt de volgende verdeelsleutel van AEF<sup>3</sup> "financiering van regionale kosten en verdeling regionale budgetten gehanteerd. In deze verdeling kent de Leidse Regio een percentage van 53,8% t.o.v. Holland Rijnland. Uitgaande dat de 53,8% voor de Leidse regio 100% betreft, wordt de onderlinge verdeelsleutel als volgt: Leiden 85.8%, Leiderdorp 4.7%, Oegstgeest 3.7%, Voorschoten 4.0% en Zoeterwoude 1,8%.

## 2. Personele kosten

2.1 Met betrekking (niet zijnde beleidsformatie zie 2.2) personele inzet in het programmteam Wmo/MZ Leidse regio (programmamanager, beleidsondersteuner, projectleider huisvesting en voorzieningen MZ, senior projectmedewerker en strategisch contractadviseur MZ/Wmo) draagt gemeente Leiden zorg voor de continuïteit van de personele inzet van het programmteam

<sup>1</sup> Bijvoorbeeld uitnamen in verband met overheveling clientgroep vanuit Wmo naar de Wet langdurige Zorg

<sup>2</sup> De term Wonen met ondersteuning is een verzamelterm die de Leidse regio hanteert voor Beschermd wonen, beschut wonen, begeleid wonen en ambulante plus.

<sup>3</sup> AEF verdeelsleutel HR: Leidse regio 53,8 %, Leiden 46,2%, Voorschoten 2,1%, Oegstgeest 2,0%, Leiderdorp 2,5% en Zoeterwoude 1,0%,

Wmo/MZ Leidse Regio en alle personele taken (werving, selectie, opleiding en training, personeelsgesprekken e.d.) die daartoe behoren. Hiervoor wordt naast personele kosten ook overheadkosten doorberekend in het budget Maatschappelijke zorg Leidse regio.

2.2 Alle gemeenten leveren, conform de afspraken in de notitie Organisatie en Governance Maatschappelijke Zorg en Ondersteuning Leidse regio, 2023-2026, beleidsformatie aan het programmateam.

- a. De vergoeding die de gemeenten hiervoor ontvangen bestaat uit schaal 11.
- b. Kwaliteit/competentie van de geleverde beleidsformatie wordt in Programmaplan Maatschappelijk zorg Leidse regio 2023-2029 uitgewerkt.
- c. Overheadkosten worden door de gemeente zelf bekostigd.
- d. De vergoeding wordt in twee termijnen aan de gemeenten overgemaakt (januari-juli).
- e. Niet geleverde beleidsformatie aan het programmateam Wmo/MZ Leidse regio wordt in overleg met betreffende gemeente bij het tweede termijn of aan het eind van het jaar verrekend.
- f. Bij onvoldoende beschikbare beleidsformatie kunnen de budgetverantwoordelijke manager bij de gemeente Leiden niet gebruikte personele middelen inzetten voor eventuele extra inhuur binnen het programmateam Wmo/MZ Leidse regio.
- g. Bijdrage zoals hierboven benoemd betreft '*bijdrage aan doordecentralisatie Maatschappelijke zorg*' en dienen als zodanig geboekt te worden. Deze bijdrage is daarmee niet BTW plichtig.

2.3 Alle gemeenten ontvangen middelen voor de uitvoeringskosten Toegang.

- a. In 2023 geschiedt dit volgens de vastgestelde bedragen in de begroting Maatschappelijke zorg Leidse Regio 2023(versie 4).
- b. Vanaf 2024 worden de uitvoeringskosten in het eerste kwartaal van het nieuwe jaar aan de Leidse regiogemeenten overgemaakt. Het uitvoeringsbudget voor de gemeente Leiden wordt doorbelast naar budget maatschappelijke zorg Leidse regio.
- c. Vaststelling van de uitvoeringskosten geschiedt vanaf 2024 op basis van het aantal aanvragen<sup>4</sup> voor Wonen met ondersteuning<sup>5</sup> in betreffende gemeente in het afgelopen jaar (T-1) .
- d. Cao-stijgingen (voor zowel beleids-als voor de uitvoeringskosten) volgt ambtenaren CAO en zullen worden doorberekend zodra deze definitief zijn

**e. Programma begroting maatschappelijke zorg Leidse regio**

3.1 Jaarlijks stelt de programmamanager Wmo/MZ Leidse regio in oktober een begroting op voor komend jaar. Deze wordt voor het eind van het jaar ter besluitvorming aan het managementoverleg Sociaal Domein Leidse regio en het Bestuurlijk overleg Sociaal Domein Leidse regio voorgelegd.

- a. Opstellen van de begroting geschiedt op basis van: de uitgaven 1<sup>e</sup> helft van het lopend jaar inclusief prognose tweede helft van dat jaar, de beschikbare middelen voor de Leidse regio na vaststelling middelen MZ HR.
- b. De begroting wordt gemaakt op basis van het inhoudelijke programmaplan Maatschappelijk zorg Leidse regio 2023-2029 en het inhoudelijke werkplan (keuzes en prioritering) voor het komende jaar.

---

<sup>4</sup> In Wmo wordt onderscheid gemaakt tussen melding, aanvraag en besluit. Op iedere aanvraag volgt een besluit. Deze zijn voor wonen met ondersteuning jaarlijks per gemeente goed in beeld te brengen. Alle aanvragen worden op BW casus overleg besproken en ontvangen een besluit/beschikking.

#### **f. Declaratie kosten en eigen bijdrage**

- a. Zorgaanbieders declareren de kosten voor onderstaande voorzieningen bij de gemeente die de beschikking heeft afgegeven De Leidse regiogemeenten betalen zelf de kosten voor:
- Ambulant Plus
  - Begeleid wonen
  - Beschut wonen
  - Beschermd Wonen
  - Beschermd wonen PGB (inclusief dagbesteding en evt. vervoer die in zorg in nature kunnen zijn)
- b. De kosten voor de bovenstaande maatwerkvoorzieningen (art. 4.1) worden door gemeenten gedeclareerd bij centrumgemeente Leiden.
- a. De declaraties moeten per kostenplaats/productcode i-Wmo als hierboven gedeclareerd worden bij: [crediteuren@leidse-regio.nl](mailto:crediteuren@leidse-regio.nl) o.v.v. declaratie Beschermd wonen tlv programma MZ Leidse regio
  - b. De declaraties worden per kwartaal ingediend.
  - c. Aan het eind van het boekjaar, uiterlijk voor half januari worden de nog te betalen posten aan aanbieders als NTB kosten door de gemeenten gemeld bij de gemeente Leiden.
  - d. Eventuele afwijkingen van NTB kosten worden opgevangen in het volgende boekjaar.

4.3 Kosten die de Leidse regiogemeenten, na vaststelling binnen het managementoverleg SD LR maken ten behoeve van extra inhuur voor het programmateam Wmo/MZ Leidse regio kunnen gedeclareerd worden ten laste van het programmateam Wmo/MZ Leidse regio bij de gemeente Leiden.

- a. Factuur/ureninzet ingediend bij regiogemeenten van betreffende ingehuurde medewerker wordt ter controle op de prestatie per mail door programmamanager Wmo/MZ Leidse regio voor declaratie geaccordeerd.
- b. Factuur ten behoeve van extra inhuur kan na akkoord door programmamanager Wmo/MZ Leidse regio met driemaandelijks declaratie worden ingediend.

4.4 De gemeenten van de Leidse Regio ontvangen zelf de eigen bijdrage WMO van het CAK.

- a. De eigen bijdrage voor Beschermd wonen intramuraal komt ten goede van het regionale budget Maatschappelijke zorg Leidse regio en dient daarom in mindering gebracht te worden op de driemaandelijks declaraties (punt 4.2), voorzien van de berekening (punt 4.4.b).
- b. Het CAK werkt op basis van kasstelsel in tegenstelling tot gemeenten die werken op basis van baten- en lastenstelsel. Om die reden hanteren de Leidse regiogemeenten voor de bepaling van de eigen bijdrage per maand de gemiddelde minimum eigen bijdrage voor Wonen met ondersteuning (beschermd- en beschutwonen) intramuraal (in 2023 bedrag is dit € 309,40) x het aantal cliënten intramuraal, op basis van facturatie van die betreffende maand.
- c. Het gemiddeld tarief volgt landelijke indexering van de eigen bijdrage
- d. Elke gemeente dient de werkelijk ontvangen eigen bijdragen van het CAK zelf te verantwoorden (op basis van kasstelsel) in hun balansdossier.

#### **g. Reservevorming**

5.1 De Leidse regiogemeenten stellen een egalisatiebuffer Maatschappelijke zorg Leidse regio in en brengen deze onder bij de gemeente Leiden conform de Samenwerkingsovereenkomst (art 8 lid 6) vanaf 1/1/2023. De kosten voor voorzieningen Maatschappelijke zorg van de afgelopen drie jaar laten zien dat er schommelingen zijn van ongeveer 5% - 10%. Daarom stellen we een egalisatiebuffer in om voor- en nadelen van deze omvang te kunnen egaliseren.

a. Voor het Leidse deel bestaat deze buffer uit de egalisatiereserve Maatschappelijke zorg Leidse regio. Deze reserve is na instemming van de gemeenteraad Leiden ingesteld in maart 2023. Het deel van de overige Leidse regiogemeenten zal bij het vaststellen van de jaarrekening 2023 op de Leidse balans worden opgenomen als “nog te betalen post”. Dit deel van de egalisatiebuffer maakt immers geen deel uit van het eigen vermogen van de gemeente Leiden. De overige Leidse regiogemeenten dienen hun deel van de egalisatiebuffer op te nemen als een “nog te ontvangen post”.

b. Voor 2023 komt het minimum van de totale egalisatiebuffer Maatschappelijke zorg Leidse regio uit op een bedrag van € 700.000. Dekking hiervoor is de verwachte onder uitputting op het budget Maatschappelijke zorg Leidse regio in 2023.

Opbouw egalisatiebuffer bij start (2023):

Leiden	€	552.978	79,0%
Leiderdorp	€	48.524	6,9%
Oegstgeest	€	85.483	12,2%
Zoeterwoude	€	2.325	0,3%
Voorschoten	€	10.689	1,5%
<b>totaal</b>	<b>€</b>	<b>700.000</b>	<b>100,0%</b>

5.2 De egalisatiebuffer Maatschappelijke zorg bedraagt minimaal 5% en maximaal 10% van de totale begroting Maatschappelijke zorg.

a. Mutaties op deze buffer vinden plaats bij het vaststellen van de jaarrekening van de centrumgemeente Leiden en betreffen alleen het exploitatiesaldo van de Maatschappelijke zorg Leidse regio. Bij het bepalen van het resultaat worden ook de uitvoeringskosten betrokken.

b. Als de buffer onder het minimum van 5% zakt, dragen alle Leidse regiogemeenten naar rato bij om de buffer aan te vullen tot het minimum van 5%..

c. Als de buffer boven de 10% uitkomt wordt aan alle regiogemeenten naar rato een deel uitbetaald, behalve centrumgemeente Leiden die boekt haar deel naar de Leidse exploitatie.

d. De verdeling zal berekend worden naar rato van het totaal van de Rijksbijdragen voor Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang per Leidse regiogemeente van T-1.

e. De centrumgemeente Leiden informeert partijen over bijstorten of afkomen van de buffer op het moment dat zich dit voordoet.

5.3 Reserve Beschermd wonen Holland Rijnland

Binnen de reserve Sociaal Domein van de gemeente Leiden is een geormerkte reserve Beschermd wonen Holland Rijnland (art 10.5 Samenwerkingsovereenkomst Maatschappelijke zorg Holland Rijnland).

- a. Deze reserve kan door de regiogemeenten van Holland Rijnland worden aangewend voor onder andere frictiekosten als gevolg van de op- en afbouwopgave, volgens de memo 'Financiering van regionale kosten en verdeling regionale budgetten' AEF (versie 8 juni 2022)
- b. Voorstellen voor onttrekkingen aan deze reserve Beschermd wonen verlopen via het regionaal programmateam MZ HR en de Commissie Maatschappij Holland Rijnland, waarna deze geformaliseerd moeten worden door de gemeenteraad van Leiden.

#### **h. Verantwoording rapportage en meldingen**

- a. Centrumgemeente Leiden informeert de overige Leidse regiogemeenten actief over significante afwijkingen t.o.v. de begroting. Dit wordt tijdens het opmaken van de planning- en control producten van de centrumgemeente Leiden gedeeld met de overige Leidse regiogemeenten.

Jaarlijks wordt door de gemeente Leiden in september een tussentijdse financiële rapportage opgesteld. Onderdelen in deze rapportage zijn onder andere: uitgaven 1<sup>e</sup> helft van het lopende jaar en een prognose 2<sup>e</sup> helft van het jaar.

- b. In mei van het jaar wordt inhoudelijk en financiële verantwoording van het afgelopen jaar gegeven. De jaarrekening van de gemeente Leiden is hiervoor Leidend.

6.3 Na het vaststellen van de jaarrekening van de centrumgemeente zal het financiële resultaat op de Maatschappelijke zorg Leidse regio worden verrekend met de egalisatiereserve voorziening Maatschappelijke Zorg. De centrumgemeente informeert de partnergemeenten over het resultaat en de stand van deze egalisatiereserve.

#### **Bijlagen:**

1. Herziene Samenwerkingsovereenkomst Maatschappelijke zorg Leidse regio (aug 2023)
2. Memo 'Financiering van regionale kosten en verdeling regionale budgetten' AEF (versie 8 juni 2022)
3. Notitie Organisatie en Governance maatschappelijke zorg en Ondersteuning Leidse regio 2023-2026 d.d. versie 3 26-10-2022)
4. Memo 'Financiering van regionale kosten en verdeling regionale budgetten' AEF (versie 8 juni 2022)