

2e Bestuursrapportage 2024

04-02-2025

2.2 Ontwikkelingen met bijstelling van de begroting

SALDO EFFECTEN PROGRAMMA SOCIAAL

	Sociaal	E/M ¹	2024 primitief	Stand tot 2e Burap 2024	2024 2e Burap Lasten	2024 2e Burap Baten	Bij- gestelde begroting 2024
	bedragen x € 1.000						
	Primitieve begroting		-14.439	-14.439			-14.439
	Resultaat 1e Bestuursrapportage 2024			-466			-466
S-1	Verlagen posten WMO obv laatste prognose	E			150	-	150
S-2	Maatwerktraject jeugd	E			-685	-	-685
S-3	Bijdrage DUO+ algemeen kostenbeheersing jeugdhulp	E			-40	-	-40
S-4	Taakstelling subsidies sport gezondheid cultuur; deels tlv stelpost indexatie	E			48	-	48
S-5	Taakstelling subsidies AMV; deels tlv stelpost indexatie	E			-54	-	-54
S-6	Vluchtelingen 2024; opbrengst verhogen	E			-	1.000	1.000
S-7	Hersteloperatie Toeslagen, bijdrage DUO+ maatwerk (budgetneutraal)	E			-	-	-
S-8	Aanpak geldzorgen, armoede en schulden	M			-25	-	-25
S-9	Verhogen bijzondere bijstand	E			-102	-	-102
S-10	Verhogen participatiewet	E			-333	283	-50
S-11	Externe inhuur	E			-400	-	-400
	Totaal Sociaal		-14.439	-14.905	-1.442	1.283	-15.063
	Reservemutaties Sociaal	E/M¹	2024 primitief	Stand tot 2e Burap 2024	2024 2e Burap Lasten	2024 2e Burap Baten	Bij- gestelde begroting 2024
	Reservemutaties Sociaal		1.050	1.050	-	-	1.050
	Resultaat 1e Bestuursrapportage 2024			-	-	-	-
	Resultaat 2e Bestuursrapportage 2024				-	-	-
	Totaal reservemutaties Sociaal		1.050	1.050	-	-	1.050
	Totaal Programma Sociaal		-13.389	-13.855	-1.442	1.283	-14.013

2.2.1 WMO

2.2.1.1 S-1 Wmo budget uitgaven, Wmo budget aframen, € 150.000 voordeel (meerjarig)

Voor de tweede Burap wordt € 150.000 afgeraamd op het Wmo budget omdat wij een aantal meevallers hebben gehad in de uitgaven. De grootste financiële meevallers zijn ook benoemd onder paragraaf 2.1.1:

- Drie cliënten zijn overgezet van Wmo Begeleiding Thuis naar MOBW Thuis Begeleiding;
- Als resultaat van de begin dit jaar afgeronde aanbesteding is de kostprijs voor dagbesteding omlaag gegaan;

¹ E=Eenjarig en M=Meerjarig

- Een aantal indexaties is lager uitgevallen dan verwacht (nog niet alle indexaties zijn doorgevoerd);
- De uitgaven voor woningaanpassingen vallen tot nu toe mee.

De omvang van de Wmo budgetten blijft altijd lastig te ramen. In de paragraaf weerstandsvermogen is daarom voor Wmo een risicobedrag opgenomen van € 250.000.

2.2.2 Jeugd

2.2.2.1 S-2 Maatwerktraject € 685.000 nadeel (eenjarig)

De Jeugdwet is een open einderegeling, wat betekent dat de gemeente verplicht is zorg toe te kennen aan jeugdigen die dat nodig hebben. Kleinere gemeenten lopen verhoudingsgewijs meer risico, omdat enkele dure trajecten grote invloed kunnen hebben op de totale kosten van de jeugdzorg. De instroom van dit type cliënt is moeilijk te voorspellen en juist bij deze cliënten is intensieve hulp vaak dringend en zonder uitstel nodig.

In 2023 was sprake van een zeer intensief maatwerktraject. Dit traject is voortgezet in 2024, waarvoor in de eerste Burap 2024 extra middelen zijn aangevraagd. De exacte kosten voor 2024 zijn nog onduidelijk, maar naar verwachting is er € 685.000 extra nodig. Mogelijk krijgen we een deel van deze kosten terug van het Bovenregionaal Expertise Netwerk Jeugd, maar ten tijde van het opstellen van deze tweede Burap is nog niet bekend of en hoeveel we mogelijk terug kunnen krijgen. Daarom wordt eenmalig een budget van € 685.000 aangevraagd voor het Maatwerktraject Jeugd.

2.2.2.2 S-3 Kostenbeheersing jeugdhulp € 40.000 nadeel (éénjarig)

In 2023 is gestart met het project kostenbeheersing in de Jeugdhulp in de DUO-gemeenten. Hierbij zijn verschillende ombuigsporen ontwikkeld voor beheersbaarheid en effectiviteit van het jeugdhulpstelsel. Voor de verdere uitwerking en implementatie van deze ombuigsporen, is expertise nodig, bijvoorbeeld in de vorm van projectleiders en adviseurs. De opdracht hiervoor is aan Duo+ gegeven. Voor het project kostenbeheersing wordt daarom éénmalig een bedrag van € 40.000 aangevraagd in deze tweede Burap 2024.

2.2.3 Sport, Gezondheid en Cultuur

2.2.3.1 S-4 Verwerking taakstelling subsidies, € 47.527, voordeel (eenjarig) en € 77.473, voordeel (Bedrijfsvoering)

De taakstelling van € 150.000 op subsidies (Sport, Gezondheid en Cultuur en Maatschappelijke Voorzieningen) uit het Coalitie Uitvoeringsprogramma is in verschillende jaren in de begroting verwerkt. Voor 2024 was een taakstelling van € 25.000 begroot, voor 2025 € 75.000 en vanaf 2026 € 150.000 structureel.

De taakstelling op subsidies bij Sport, Gezondheid en Cultuur is in zijn geheel gerealiseerd in 2024. Naast de taakstelling heeft in 2024 een indexering plaatsgevonden van € 77.473 die ten laste van de stelpost indexatie is gebracht in programma Bedrijfsvoering.

Het resterende bedrag is een incidenteel voordeel voor programma Sociaal.

Er ontstaat dan een incidenteel voordeel van per saldo € 47.527.

2.2.4 Algemeen maatschappelijke voorzieningen

2.2.4.1 S-5 verwerking taakstelling subsidies, per saldo € 65.851, voordeel (eenjarig)

De taakstelling van € 150.000 op subsidies (Sport, Gezondheid en Cultuur en Maatschappelijke Voorzieningen) uit het Coalitie Uitvoeringsprogramma is in verschillende jaren in de begroting verwerkt. Voor 2024 was een taakstelling van € 25.000 begroot, voor 2025 € 75.000 en vanaf 2026 € 150.000 structureel.

De taakstelling op subsidies bij Maatschappelijke Voorzieningen is op € 37.500 na in 2024 gerealiseerd in 2024. In 2025 wordt dit laatste restant van de taakstelling geëffectueerd.

Naast de taakstelling heeft in 2024 een indexering plaatsgevonden van € 119.578 die ten laste van de stelpost indexatie is gebracht in programma Bedrijfsvoering.

Er ontstaat een incidenteel voordeel van per saldo € 65.851.

2.2.4.2 S-6 Opvang ontheemden uit Oekraïne per saldo € 1.000.000 voordeel (eenjarig)

Er wordt een positief resultaat verwacht omtrent de opvang voor Oekraïne

We verwachten uitgaven van totaal € 2.480.921 nadeel (eenjarig), we verwachten opbrengsten van totaal € 5.170.552 voordeel (eenjarig), per saldo resteert er dan een positief resultaat van € 2.689.631. Van dit positieve resultaat is reeds in de 1e Burap 2024 een deel verantwoord van € 1.000.000, daarnaast wordt er een deel van het positieve resultaat gereserveerd voor risico's die we lopen op hogere uitgaven, groot € 689.631. Daarna resteert er een positief resultaat van € 1.000.000 welke we in de 2e burap 2024 hebben verwerkt.

Een deel van het positieve resultaat, € 689.631, houden we beschikbaar vanwege onderstaande redenen:

- De energiekosten zijn moeilijk te voorspellen en kunnen hoger uitvallen dan verwacht;
- Het dient als risicobuffer voor aangegane verplichtingen voor de huisvesting als vergoedingen van het Rijk lager worden.
- Calamiteiten; de opvanglocatie betreft een kantoorpand dat is omgebouwd naar studio's. Er zijn regelmatig storingen, waaronder lekkages. Daarom is in de bepaling van de hoogte van de buffer ook rekening gehouden met mogelijke calamiteiten die extra kosten met zich mee kunnen brengen.
- Reserve om overige onvoorziene kosten te kunnen dekken die het gevolg zijn van de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne.

2.2.5 Werk, inkomen en participatie

2.2.5.1 S-7 Hersteloperatie Toeslagen € 66.000 (budgetneutraal)

Ouders, gemeenten en het Rijk signaleren dat de brede ondersteuning onder druk staat. Het financieel herstel duurt lang en meer (mogelijk) gedupeerden hebben zich gemeld dan verwacht. Ouders en jongeren ervaren verschillen in de brede ondersteuning en hebben soms te maken met wachttijden. Zij geven aan behoefte te hebben aan duidelijkheid over de opbouw en looptijd van de brede ondersteuning.

Gemeenten signaleren dat de lange duur van de afhandeling van het financieel herstelproces bij hen leidt tot veel, terugkerende en complexe hulpvragen. Verder merken gemeenten op dat zij niet toekomen aan de echte hulpvraag van ouders en

kinderen, doordat het gesprek vaak gaat over materiële verstrekkingen. Daardoor krijgen niet alle ouders, hun kinderen en andere getroffen en tijdig de hulp die ze zoeken.

Gezamenlijk is verkend hoe meer duidelijkheid kan worden geboden aan getroffen en de gesignaleerde knelpunten kunnen worden ondervangen, zodat de brede ondersteuning toekomstbestendig kan worden ingericht. Daarbij is het uitgangspunt dat ouders, hun kinderen en andere getroffen tijdig en passend hulp (brede ondersteuning) krijgen. Dat zij weten of, en zo ja welke, materiële verstrekkingen zij ontvangen als die nodig zijn voor het kunnen maken van een nieuwe start en hoelang de brede ondersteuning maximaal duurt. Op basis van deze uitgangspunten wordt de komende periode gezamenlijk regelgeving uitgewerkt om te komen tot een toekomstbestendige brede ondersteuning.

De gemeente ontvangt jaarlijks de inkomsten via de SPUK en Duo+ voert de werkzaamheden door middel van een maatwerkopdracht uit. Een eventueel overschot aan inkomsten zal ingezet moeten als "overheveling" ter dekking van doorloop aan kosten naar het volgende jaar en moet dus vooralsnog niet ten gunste komen van het begrotingsresultaat. De inkomsten die we in een jaar krijgen voor de werkzaamheden via de SPUK komen niet overeen met de uitgaven. Voor een gedupeerde ontvangt de gemeente in één keer een bedrag per fase, terwijl de (kosten van) werkzaamheden nog wel langer kunnen duren. Als voorbeeld de nazorg. Hiervoor krijg je bij aanvang van deze fase gelden, maar hoelang die nazorg gaat duren is vooraf niet bekend. Kan best zijn dat die uitgaven nog twee jaar duren. Bij het afsluiten van de jaarrekening is het dus van belang om te kijken wat voor verschil er is tussen de inkomsten en de uitgaven in dat jaar en welk deel van dit restant beschikbaar moet blijven voor het volgende jaar.

2.2.5.2 S-8 Aanpak geldzorgen, armoede en schulden € 25.000, nadeel (meerjarig)

Op basis van landelijke ontwikkelingen in de schuldhelpverlening, zoals verkorte schuldentractaten, landelijke basisdienstverlening en de aanpassing van de NVVK-gedragscode, zijn we gestart met het optimaliseren van onze schuldhelpverlening. De invoering van deze basisdienstverlening, inclusief standaard saneringskredieten en nazorg, is erop gericht om tegen 2030 het aantal huishoudens met problematische schulden te halveren. Hierbij ligt de focus op preventie, waarbij kwetsbare doelgroepen zoals statushouders, jongeren en laaggeletterden de juiste begeleiding ontvangen. Daarnaast spelen we in op de toenemende vraag naar hulp bij administratie. Deze inspanningen worden ondersteund door de eerder toegekende rijksmiddelen, beschikbaar gesteld via de meicirculaire, die specifiek voor dit doel worden ingezet.

2.2.5.3 S-9 Bijzondere bijstand € 102.000, nadeel (eenjarig)

De uitgaven voor bijzondere bijstand zijn in 2024 begroot op € 369.000. In het eerste kwartaal en tweede kwartaal is er in totaal € 133.500 uitgegeven. Op basis van de prognose voor het derde kwartaal en vierde kwartaal is de verwachting dat de uitgaven uitkomen op € 267.000. Het bedrag € 102.000 blijft hiermee onbenut. We zien dat er in het eerste half jaar slechts een vierde deel wordt gebruikt van de inrichtingskosten, ten opzichte van het vorig jaar. Dit terwijl de taakstelling inzake statushouders reeds in het eerste half jaar is behaald en deze doelgroep de meeste aanspraak hierop maakt. Daarnaast zien we zowel in het aantal cliënten als in het aantal verstrekkingen geen verhoging ontstaan naar aanleiding van de verhoging van de draagkrachtgrens van 100% naar 120% van het sociaal minimum. De verwachting was dat dit wel effect zou hebben.

2.2.5.4 S-10 Participatiewet € 50.246, nadeel (éénmalig)

De laatste actuele prognose voor de sociale uitkeringen voor 2024 is vastgesteld op het bedrag € 3.351.311. De inkomensoverdrachten vanuit het Rijk bedragen € 3.281.512. Het verschil tussen deze prognose en de inkomensoverdrachten vanuit het Rijk bedraagt € 69.799. De raming voor de sociale uitkeringen (2024) is vastgesteld op € 3.017.836. De geraamde inkomensoverdrachten vanuit het Rijk bedragen € 2.998.283. Het verschil tussen deze geraamde uitgaven en de geraamde inkomensoverdrachten vanuit het Rijk bedraagt € 19.533. Het verschil tussen de laatste actuele prognose (€ 69.799) en raming (€ 19.533) levert daarmee een nadelig effect op van per saldo € 50.246.

2.2.6 Programma Sociaal overkoepend

2.2.6.1 S-11 Extra inhuur samenlevingszaken, € 400.000, nadeel (eenjarig)

De overschrijding op de salariskosten bij Samenlevingszaken wordt veroorzaakt door onder andere twee langdurig zieken die gedurende vrijwel het gehele jaar vervangen zijn door inhuurmedewerkers.

Er heeft bovendien veel verloop plaatsgevonden in 2024 en het vinden van nieuwe medewerkers kost tijd. Daardoor was het nodig om in te huren op vacatureruimte en inhuren is duurder dan een dienstverband.

Bij werving van nieuwe medewerkers hebben we vooral talentvolle junior medewerkers kunnen vinden. Deze junioren hebben begeleiding nodig, waarvoor ook extra inzet nodig is geweest. Daarnaast hebben we een medewerker tijdelijk moeten inhuren vanwege zwangerschapsverlof.

Dit zijn incidentele kosten. In tegenstelling tot voorgaande jaren is dankzij het opbouwen van een vernieuwde afdeling Samenlevingszaken de verwachting dat inhuur bij gelijke omstandigheden in 2025 vrijwel niet nodig zal zijn.

2.3 Risico's

Er zijn geen aanvullende ontwikkelingen in de risico's te vermelden.