

Financiële analyse cluster 6: Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening

Lasten

| Programma | Primitieve begroting | Begrotingswijzigingen | Begroting Totaal | Werkelijk 2015 | Vershil |
|----------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 31. WMO | 7.073.227 | -80.873 | 6.992.354 | 5.851.068 | 1.141.286 |
| 32. Participatie | 10.380.862 | 222.212 | 10.603.074 | 9.996.410 | 606.664 |
| 33. Jeugd | 8.109.481 | -520.685 | 7.588.796 | 7.189.596 | 399.200 |
| 34. Uitvoeringsorganisatie | 1.612.170 | 962.142 | 2.574.312 | 2.358.603 | 215.709 |
| Totaal lasten | 27.175.740 | 582.796 | 27.758.536 | 25.395.678 | 2.362.858 |

Baten

| Programma | Primitieve begroting | Begrotingswijzigingen | Begroting Totaal | Werkelijk 2015 | Vershil |
|----------------------------|----------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 31. WMO | 391.134 | 74.000 | 465.134 | 711.564 | -246.430 |
| 32. Participatie | 8.308.189 | 10.163 | 8.318.352 | 8.384.300 | -65.948 |
| 33. Jeugd | 129.640 | 65.000 | 194.640 | 218.656 | -24.016 |
| 34. Uitvoeringsorganisatie | 0 | 0 | 0 | 11.227 | -11.227 |
| Totaal baten | 8.828.963 | 149.163 | 8.978.126 | 9.325.747 | -347.621 |

| | | | | | |
|----------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Resultaat voor bestemming | 18.346.777 | 433.633 | 18.780.410 | 16.069.930 | 2.710.479 |
|----------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|

| | | | | | |
|----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Toevoeging aan de reserve | 0 | 83.000 | 83.000 | 83.000 | 0 |
| Onttrekking uit de reserve | 107.000 | 105.500 | 212.500 | 138.808 | 73.692 |
| Mutaties reserves | -107.000 | -22.500 | -129.500 | -55.808 | -73.692 |

| | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Resultaat na bestemming | 18.239.777 | 411.133 | 18.650.910 | 16.014.122 | 2.636.787 |
|--------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|

Bij cluster 6 is sprake van een positief resultaat voor bestemming van € 2.710.000. De belangrijkste afwijkingen voor bestemming worden tekstueel toegelicht. Daarna volgt nog een tabel waar het resultaat voor bestemming cijfermatig inzichtelijk is gemaakt. Een toelichting op de afwijkingen in de mutaties op de reserves is opgenomen in bijlage 2 bij deze jaarrekening.

Programma 31 WMO

Het programma WMO laat een voordeel van € 1.388.000 zien. Dit is het saldo van een aantal voor- en nadelen die onderstaand worden toegelicht.

Woningaanpassingen

Op het totale budget (€ 269.000) van de woningaanpassingen is per saldo een bedrag van € 60.000 overgebleven. In de uitvoering zijn we meer met inwoners in gesprek gegaan over eigen verantwoordelijkheden en mogelijkheden. In de toekomst zal blijken of door de hervorming van de langdurige zorg dit budget toereikend blijft: mensen moeten langer thuis blijven wonen. In het project transformatie is hier aandacht voor middels de wooncampagne.

Huishoudelijke hulp

Op de huishoudelijke hulp bestaat een voordeel van € 234.000. Met ingang van 2015 heeft een grote beleidswijziging plaatsgevonden op het gebied van de huishoudelijke hulp. Mensen die zelf de regie kunnen voeren, komen vanaf 1 mei 2015 niet meer in aanmerking voor huishoudelijke hulp. Ter compensatie heeft de Minister een budget beschikbaar gesteld (voor Tynaarlo € 316.000) voor een toeslag van € 7,50 waarmee een korting kan worden gegeven op de (eigen) inhuur van een huishoudelijke hulp. Van deze regeling is nog weinig gebruik gemaakt, waardoor op dit budget een bedrag overblijft van € 0,2 miljoen.

Eigen bijdragen

Op de eigen bijdragen bestaat een voordeel van € 235.000. Oorzaak is dat in de begroting was uitgegaan van de vermindering van de huishoudelijke hulp per 1 januari 2015. Dit is echter 1 mei 2015 geworden waardoor er gedurende een langere periode hogere eigen bijdragen zijn ontvangen. De eigen bijdragen worden vastgesteld door het CAK. Daarmee is de gemeente niet verantwoordelijk voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen. De gemeente kan de juistheid op persoonsniveau niet vaststellen. Daarom is er sprake van een onzekerheid voor wat betreft om de omvang en de hoogte van de eigen bijdragen die in de jaarrekening zijn verantwoord.

WTG/CER

Dit betreft een budget op grond van de Wet Tegemoetkoming Chronisch Gehandicapten. Dit betreft een regeling waarbij vergoedingen kunnen worden aangevraagd bij stapeling van (zorg-) kosten. De ziektekostenverzekering is onderbenut en in 2016 zullen we dit meer onder de aandacht brengen. Van dit budget (€ 378.000) is weinig gebruik gemaakt, waardoor sprake is van een overschot van € 241.000.

WMO nieuwe taken

De gemeente heeft in het kader van de decentralisaties nieuwe taken gekregen op het gebied van dagbesteding/groepsbegeleiding, kortdurend verblijf en individuele begeleiding. Het totale directe zorgbudget bedroeg voor 2015 € 2,9 miljoen. Hierop is een bedrag uitgegeven van € 2,3 miljoen, waardoor er een voordeel ontstaat van € 0,6 miljoen. Belangrijkste oorzaak van dit overschot is dat er aan minder cliënten zorg is verstrekt dan oorspronkelijk geraamd. Dit wordt met name veroorzaakt doordat een aantal cliënten alsnog onder de Wet Langdurige Zorg vielen, cliënten zijn verhuisd en cliënten onder een andere gemeente vielen. Daarnaast is er weinig tot geen beroep gedaan op kortdurend verblijf.

Belangrijk is dat er geen enkele cliënt tussen wal en schip is gevallen en aan iedereen die daar volgens het overgangsrecht recht op had, zorg heeft ontvangen.

Beschermd wonen

De budgetten voor het beschermd wonen worden beheerd door centrumgemeente Assen. Het aandeel van de gemeente Tynaarlo in het totale budget van € 35 miljoen bedraagt 11%. Op grond van de voorlopige cijfers wordt een tekort verwacht van € 85.000, wat niet begroot was. Ten opzicht van de najaarsbrief 2015 (tekort € 336.000) is het tekort gedaald.

Programma 32 Participatie

Het programma participatie laat een voordeel van € 673.000 zien. Dit voordeel ontstaat door diverse afwijkingen. Onderstaand staan de grootste afwijkingen nader uitgewerkt.

Sociale werkvoorziening

We hebben € 58.000 minder aan Alescon hoeven betalen dan vooraf verwacht. Dit is met name gelegen in het feit dat het aantal SW-medewerkers in werkelijkheid lager ligt dan verwacht. De uitstroom van de SW-medewerkers ligt dan ook hoger dan 5%.

Participatie

We hebben € 221.000 minder uitgegeven aan participatie en € 188.000 kunnen laten vrijvallen. De ISD WerkpleinBaanzicht heeft in 2015 een uitstroompercentage van 15%. Landelijk ligt dit op 8%. Van de doelgroep 50% - 80% zit elke inwoner in een traject. We zijn behoudend geweest omdat dit het eerste jaar participatiewet was. We wisten niet om hoeveel trajecten het zou gaan. Deze cijfers laten zien dat het mogelijk is om in 2016 de groep uit te breiden naar mensen met een verdien capaciteit tussen de 20%-50%, nieuw beschermd en garantiebannen. Wij komen met voorstellen hiervoor naar de raad toe.

Naast het overschot in de re-integratiemiddelen, is er sprake van vrijvallende middelen uit het Fonds Werk en Inkomen. Hierin zat de zgn. meeneemregeling. Deze is m.i.v. 2015 gestopt.

Bijstandsuitkeringen

Er is voor een bedrag van € 201.000 minder uitgegeven aan bijstandsuitkeringen en we hebben ook nog € 75.000 meer ontvangen van het rijk. Het gaat hier om een opneidenderegelings.

Bijzondere bijstand zelfstandigen

Er is voor een bedrag van € 159.000 minder aan uitkeringen zelfstandigen verstrekt. Hier staat ook een aanpassing van de rijksbijdrage tegenover die omlaag gaat met € 197.000. Per saldo resteert een nadeel van €38.000. Het gaat om een opneinderegeling.

Taakstelling 36 bijzondere bijstand

De taakstelling op bijzondere bijstand hebben we niet gehaald. Dat geeft een nadeel van € 36.000. Daar staat tegenover dat we een incidentele overrealisatie op taakstelling 33 sociale partners hebben van ook € 36.000 binnen dit cluster in programma 34. Zie de toelichting op programma 34.

Programma 33 Jeugd

Het programma jeugd laat een voordeel van € 23.000 zien. Dit voordeel ontstaat door diverse afwijkingen. We hebben de grootste afwijkingen nader uitgewerkt.

Decentralisatie Jeugdzorg

Op de taken in zaken decentralisatie Jeugdzorg bestaat per saldo een voordeel van € 361.000. Dit saldo bestaat voornamelijk uit het overschot op het totale jeugdbudget Drenthe breed van € 0,4 miljoen. Met ingang van 1 januari 2015 is als gevolg van de decentralisaties de gemeente verantwoordelijk voor de uitvoering van de Jeugdwet. Hiervoor heeft de gemeente een budget beschikbaar van € 6,5 miljoen. Dit budget wordt samen met dat van alle andere Drentse gemeenten (totaal € 123 miljoen) beheerd door penvoerder gemeente Emmen. Als gevolg van lagere dan begrote aantallen zorgcliënten in combinatie met lagere besteding van de PGB-budgetten, is er in 2015 ruim € 4,0 miljoen overgebleven. Hiervan gaat € 0,4 miljoen naar de gemeente Tynaarlo.

Programma 34 Uitvoeringsorganisatie

Het programma uitvoeringsorganisatie laat een voordeel van € 227.000 zien. Dit voordeel ontstaat door diverse afwijkingen waaronder een voordeel op de apparaatskosten van € 98.000. Onderstaand staan de twee grootste afwijkingen nader uitgewerkt.

Taakstelling 33 sociale partners

Reeds in de voorjaarsbrief 2015 is aangegeven dat we voor € 36.000 incidenteel meer hebben gerealiseerd op de taakstellingen in cluster 5 “sociale samenhang en leefbaarheid” en 6 “sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening” en dat we deze overrealisatie gaan inzetten voor de ombuigingen in cluster 6. Dit voordeel valt incidenteel weg tegen de niet gerealiseerde deel van taakstelling 36 bijzondere bijstand uit programma 32.

Maatschappelijke krediet decentralisaties sociaal domein

Op het maatschappelijke krediet transities is in 2015 € 59.000 minder uitgegeven dan geraamd. Niet alle beschikbare middelen hebben we nodig gehad. De transitie is inmiddels een feit en het krediet kan dan ook worden afgesloten (zie bijlage 1). Tegenover deze lagere uitgaven is ook een even groot bedrag minder uit de reserve decentralisaties sociaal domein onttrokken waardoor het resultaat na bestemming op nul uitkomt.

| Overzicht afwijkingen cluster 6 | | | | |
|---------------------------------|------------------|----------------|------------|---|
| Programma | Lasten | Baten | V/N | Toelichting afwijking op de begroting |
| 31 | 70.000 | 10.000 | V | Woningaanpassingen |
| 31 | 234.000 | | V | Huishoudelijke hulp |
| 31 | | 235.000 | V | Eigen bijdrages |
| 31 | 241.000 | | V | WTCG/CER |
| 31 | 593.000 | | V | Nieuwe taken WMO |
| 31 | -85.000 | | N | Beschermd wonen |
| 32 | 58.000 | | V | Sociale werkvoorziening |
| 32 | 221.000 | 188.000 | V/V | Participatie |
| 32 | 201.000 | 75.000 | V/V | Bijstandsuitkeringen |
| 32 | 159.000 | -197.000 | V/N | Bijzondere bijstand zelfstandigen |
| 32 | -36.000 | | N | Taakstelling 36 bijzondere bijstand |
| 33 | 361.000 | | V | Decentralisatie jeugdhulp |
| 34 | 59.000 | | V | Maatschappelijk krediet decentralisaties sociaal domein |
| 34 | 36.000 | | V | Taakstelling 33 sociale partners |
| 34 | 98.000 | | V | Apparaatskosten – zie toelichting apparaatskosten |
| | 153.000 | 37.000 | V/V | Overige verschillen |
| | 2.363.000 | 348.000 | V/V | Resultaat cluster 6 |

Afgerond op € 1.000