

Financiële plaatje vanuit de jaarrapportage sociaal domein 2019

Vanuit de rapportage sociaal domein 2019 volgt voor het onderdeel Wmo het volgende financiële plaatje:

Voorziening	begroting 2019	rapportage 2019	Afw. €	Afw. %
Vervoersvoorz/hulpmiddelen	841.000	880.770		
Woonvoorzieningen	250.000	342.616		
Huishoudelijke ondersteuning	1.440.000	1.334.978		
Begeleiding/dagbesteding	2.115.000	2.217.777		
Totaal	4.646.000	4.776.141	130.141	2,8%

De overschrijding Wmo voor deze voorzieningen bedraagt € 130.141 (2,8%)

De vragen die hierover worden gesteld zijn:

- 1) Wat zijn voor het onderdeel Wmo de werkelijke uitgaven t.o.v. de begrote uitgaven?
- 2) Hoe wordt bij overschrijding van het budget de extra uitgaven gedekt?

Ad 1) Wat zijn voor het onderdeel Wmo de werkelijke uitgaven t.o.v. de begrote uitgaven?

In de jaarrekening 2019 wordt de Wmo verantwoord onder programma 6, op pagina 77 en pagina 78. Per taakveld wordt benoemd wat de lasten en de baten zijn. De Wmo komt terug op taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen en op taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+. In onderstaand overzicht zijn de lasten en baten voor deze taakvelden gesaldeerd (bedragen x € 1.000). Hieruit blijkt dat in de jaarrekening geen overschrijding was op de Wmo maar een onderschrijding van 3,9%:

SALDO PER TAAKVELD	begroting 2019	rapportage 2019	Afw. €	Afw. %
<i>taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen</i>	1.199	1.327		
60601 Wmo: Rol- en vervoersvoorzieningen	959	995		
60602 Wmo: Woonvoorzieningen	240	332		
<i>taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+</i>	4.340	3.996		
67101 Wmo oude taken (2007): Huishoudelijke hulp	1.592	1.480		
67102 Wmo nieuwe taken (2015)	2.748	2.516		
Totale saldo lasten en baten van geselecteerde taakvelden	5.539	5.323	-216	-3,9%

Dit wordt veroorzaakt omdat in de rapportage sociaal domein ingegaan wordt op de voorzieningen (en de daarbij behorende budgetten). In de jaarrekening zijn deze opgenomen in de taakvelden, maar daarin zijn bijvoorbeeld ook salarisdoorbelastingen van het ambtelijk apparaat opgenomen. Hieronder is dit verder uitgesplitst. Met name bij Wmo nieuwe taken (2015) zien we dat een onderschrijding van diverse posten die niet in de rapportage sociaal domein zijn opgenomen de overschrijding op bijvoorbeeld de (maatwerk)voorzieningen opheft.

SALDO PER TAAKVELD		begroting 2019	rekening 2019	Afw. €	Afw. %
taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen					
66060110	WMO rolvoorzieningen collectief (via IASZ)	270	300		
66060120	WMO rolvoorzieningen individueel	-	1		
66060130	WMO vervoersvoorzieningen collectief	496	512		
66060140	WMO vervoersvoorzieningen individueel (via IASZ)	75	68		
subtotaal vervoersvoorz./hulpmiddelen		841	881	40	4,7%
66060210	WMO woonvoorzieningen collectief	-	50		
66060220	WMO woonvoorzieningen individueel (via IASZ)	225	269		
66060160	WMO advies/parkeer	24	24		
subtotaal woonvoorzieningen		249	343	94	37,6%
66060100	Doorbelasting WMO rol- en vervoersvoorzieningen	109	103		
66060150	WMO rol- en vervoersvoorzieningen eigen bijdragen	-15	-13		
66060200	Doorbelasting WMO woonvoorzieningen	37	41		
66060201	Doorbelasting WMO woonvoorzieningen	13	13		
66060230	WMO woonvoorzieningen eigen bijdragen	-35	-41		
subtotaal niet in rapportage sociaal domein		109	104	-6	-5,2%
taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen		1.199	1.327	128	10,6%
taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+					
66710110	WMO 2007 huishoudelijke hulp zorg in natura	1.440	1.335		
66710130	WMO 2007 PGB vanaf 2020 66710110	-	0		
subtotaal huishoudelijk ondersteuning		1.440	1.335	-105	-7,3%
66710100	Doorbelasting WMO 2007 huishoudelijke hulp	222	215		
66710120	WMO 2007 huishoudelijke hulp toelage	30	7		
66710140	WMO 2007 huishoudelijke hulp eigen bijdragen	-100	-76		
66710150	WMO 2007 huishoudelijke hulp beheerskosten	0	0		
subtotaal niet in rapportage sociaal domein Wmo2007		152	146	-6	-4,3%
66710205	WMO 2015 begeleiding/kv overige uitvoeringskosten	25	31		
66710210	WMO 2015 begeleiding zin individueel correctie 2018	1.700	1.687 104		
66710211	WMO 2015 begeleiding zin groep	-	118		
66710212	WMO 2015 kortdurend verblijf	10	8		
66710213	WMO 2015 maaltijd en vervoer dagbesteding	180	202		
66710214	WMO 2015 tijdelijk verblijf licht verstand.beperkt	75	-		
66710220	WMO 2015 PGB	75	69		
66710230	WMO 2015 landelijke instellingen	50	-		
subtotaal begeleiding / dagbesteding		2.115	2.218	103	4,9%
correctie 2018			-104		
66710200	Doorbelasting WMO 2015 begeleiding/kv	165	162		
66710225	WMO 2015 eigen bijdragen	-68	-63		
66710235	WMO 2015 minimabeleid WTCG	40	79		
66710240	WMO 2015 overgang, klantonderzoek en onvoorzien	37	25		
66710245	WMO 2015 clientondersteuning	150	100		
66710250	WMO 2015. Inloop GGZ subsidie	97	-1		
66710260	WMO 2015 economisch daklozen, regionaal Kompas	70	-		
66710265	WMO 2015 mantelondersteuning	100	63		
66710270	WMO 2015 verbeteren toegankelijkheid	10	-		
66710275	WMO2015 personenbus SG844H+TN519R	31	36		
subtotaal niet in rapportage sociaal domein Wmo2015		633	297	-336	-53,0%
taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		4.340	3.996	-344	-7,9%
Totaal Wmo		5.539	5.323	-216	-3,9%

Ad 2) Hoe wordt bij overschrijding van het budget de extra uitgaven gedekt?

Voor de taakvelden die vallen onder de reserve sociaal domein wordt naar het totale financiële resultaat binnen het sociaal domein gekeken. Zo kan een overschrijding op jeugd een overschrijding op de Wmo opheffen en hoeft er niet naar extra dekking gezocht te worden. Wel is het dan uiteraard van belang om na te gaan of hier effecten bij zitten die van impact zijn voor de structurele begroting en dat eventueel bij een volgend P&C product mee te nemen. Indien bij de jaarrekening in totaal sprake is van een overschrijding op het sociale domein, dan worden de extra uitgaven gedekt uit de reserve sociaal domein.