

## **Bijlage Financiën jeugd / Wmo 2018 en 2019**

### **Inleiding**

In deze bijlage presenteren we de financiële stand van zaken rondom jeugd en Wmo. De bijlage heeft de volgende indeling: 2018 jeugd, 2018 Wmo en prognose 2019 en verder jeugd.

Voor alle onderstaande cijfers jeugd geldt dat dit de best beschikbare cijfers zijn van dit moment maar ook voorlopig blijven. In deze cijfers zijn de declaraties tot en met februari 2019 verwerkt. Voor het boekjaar 2018 kunnen er nog steeds declaraties binnen komen. We hebben hier een inschatting gemaakt op basis van voorgaande jaren maar deze heeft een onzekerheidsmarge. De definitieve cijfers volgen in mei van de RIGG.

Tegelijkertijd maken de cijfers de urgentie duidelijk om maatregelen te nemen om in het sociaal domein tot een sluitende begroting te komen.

### **2018 jeugd**

#### *Primaire begroting*

De primaire begroting 2018 is opgesteld op basis van de inzichten binnen het sociaal domein HSSM waarbij de totale uitgaven jeugd/Wmo binnen de ruimte van de algemene uitkering zouden blijven.

#### *Voorjaarsnota*

In het voorjaar van 2018 werden de definitieve cijfers van 2017 door de RIGG bekend gemaakt. Hieruit werd duidelijk dat de nodige bijstelling moest plaats vinden. Op basis van deze cijfers hebben we in de voorjaarsnota de begroting aangepast. Hierbij zijn we uitgegaan van een tekort jeugd van 4,9 mln. minus een taakstelling van 1 mln. als resultaat van het Implementatieplan Sturen Uitgaven Jeugd. Het tekort jeugd zou dan 3,9 miljoen bedragen. Vanaf dit moment zijn we in Midden-Groningen ook met een eigen prognosemodel gaan werken, het zgn dashboard jeugd.

#### *Najaarsnota*

In de najaarsnota heeft een aantal correcties plaatsgevonden waardoor het tekort jeugdhulp werd geraamd op ca 3,5 miljoen. Daarnaast is in de najaarsnota het risico benoemd dat het tekort mogelijk hoger zou uitkomen. Aanleiding hiervoor waren de cijfers van eind september van de RIGG met een correctie op de eerdere cijfers. Na verwerking van deze correctie liet het prognosemodel een veel negatiever beeld zien van de uitgaven jeugd. Dit beeld heeft het college ook met de raad

gedeeld in aparte een brief van 1 oktober 2018. In deze brief schetst het college het risico van een mogelijk tekort op de uitgaven jeugdhulp met een bandbreedte tot 7,9 mln.

*Actuele stand van zaken*

We hebben een berekening gemaakt van de uitgaven jeugdhulp 2018 op basis van de declaraties t/m februari 2019. In mei volgen de definitieve cijfers van de RIGG waar we nu een inschatting van hebben gemaakt. Op basis van deze cijfers en inschatting ramen we het tekort jeugdhulp 2018 op 2,6 miljoen extra tov 3,5 miljoen (stand van zaken najaarsnota). Het totale jeugdhulptekort bedraagt dan 6.1 miljoen. We houden daarbij rekening met een onzekerheidsfactor van ca 0,5 miljoen. Daarmee blijven we binnen de bandbreedte zoals die door het college is aangegeven in de raadsbrief van 1 oktober 2018.

In het onderstaande overzicht zijn de dekkingsmiddelen uitgesplitst naar herkomst.

Begroot per onderdeel			
	Actuele begroting 2018 na NJN	Prognose werkelijk 2018	Saldo
<b>Prognose uitgaven en inkomsten Jeugdhulp 2018</b>			
<b>Uitgaven</b>			
Individuele zorg	18.577.000	21.900.326	-3.323.326
Voorkant en organisatiekosten	4.267.834	3.607.012	660.822
<b>Totale begrote kosten</b>	<b>22.844.834</b>	<b>25.507.338</b>	<b>-2.662.504</b>
<b>Dekking</b>			
Algemene uitkering	18.246.451	18.246.451	0
AU accres mei circulaire	558.613	558.613	0
Nieuw voor oud	552.108	528.791	-23.317
bijstelling begroting	3.487.662	3.487.662	0
<b>Totale dekking</b>	<b>22.844.834</b>	<b>22.821.517</b>	<b>-23.317</b>
<b>Totaal Sociaal domein - jeugd</b>			
	<b>-0</b>	<b>-2.685.821</b>	<b>-2.685.821</b>

## 2018 Wmo

De prognose van de cijfers voor de WMO wijken wat saldo betreft niet in belangrijke mate af van de cijfers uit de najaarsnota. Het begrotingstekort 2018 jeugd/Wmo komt uit op ruim € 2,6 mln euro.

Voorlopige cijfers 2018	Omschrijving	Actuele begroting 2018 na NJN	Prognose werkelijk 2018	Saldo jaarrekening 2018
<b>SOCIAAL DOMEIN</b>				
<b>WMO</b>				
Lasten		18.296.947	18.658.927	-361.980
Baten		19.761.078	20.152.102	391.024
<b>Totaal WMO</b>		<b>1.464.131</b>	<b>1.493.175</b>	<b>29.044</b>
<b>Jeugd</b>				
Lasten		22.844.834	25.507.338	-2.662.504
Baten		19.357.172	19.333.855	-23.317
<b>Totaal jeugd</b>		<b>-3.487.662</b>	<b>-6.173.483</b>	<b>-2.685.821</b>
<b>TOTALEN WMO + JEUGD</b>				
Totale lasten		41.141.781	44.166.265	-3.024.484
Totale baten		39.118.250	39.485.957	367.707
<b>SOCIAAL DOMEIN - WMO en Jeugd</b>		<b>-2.023.531</b>	<b>-4.680.308</b>	<b>-2.656.777</b>
Onttrekking reserve Sociaal domein		2.000.000	2.000.000	0
<b>prognose begrotingstekort 2018</b>		<b>-23.531</b>	<b>-2.680.308</b>	<b>-2.656.777</b>

### Prognose 2019 en verder jeugd

Voor de prognose voor 2019 (en verder) zijn we uitgegaan van de cijfers 2018. Deze hebben we geactualiseerd met zowel de loon- en prijsontwikkelingen in de uitgaven als inkomsten (accres binnen de algemene uitkering voor loon- en prijsontwikkeling).

De prognose kent een aantal onzekerheden:

#### 1. Ontwikkeling kosten jeugdhulp

Landelijk zien we bij bijna alle gemeenten een groei in de uitgaven jeugdhulp. De groei is in Midden-Groningen relatief hoog. Of die groei zich doorzet in 2019 is lastig te voorspellen maar niet onwaarschijnlijk. Deze groei moet als reëel risico worden meegerekend.

#### 2. Stelpost implementatieplan

Het Implementatieplan Jeugdhulp moet leiden tot een bezuiniging van 2 mln. Op dit moment is het moeilijk een uitspraak te doen over de vraag of we het gewenste effect kunnen realiseren.

Daarmee vormt het niet halen van de 2 mln. een risico waarvan de omvang niet kunnen schatten.

#### 3. Quick Wins

De Quick Wins zijn beter stuurbaar wat betreft effect. Het risico is voor dat onderdeel beperkt.

Het financiële risico voor het sociaal domein loopt volgens de onderstaande prognose op naar ruim 3 miljoen.

<b>Bijstelling Primaire begroting (VJN 2019)</b>				
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>WMO</b>				
Uitgaven WMO primair	-17.365	-17.365	-17.364	-17.364
Bijstelling NJN 2018	-880	-880	-880	-880
	-18.245	-18.245	-18.244	-18.244
Indexering WMO-uitgaven	-129	-248	-251	-255
Huishoudelijke Hulp, stijging tarief	-250	-500	-500	-500
Huishoudelijke Hulp, toename gebruik	-490	-490	-490	-490
WMO Begeleiding, toename gebruik	-50	-50	-50	-50
Rolstoelen	-200	-200	-200	-200
<b>Saldo uitgaven WMO</b>	<b>-19.364</b>	<b>-19.733</b>	<b>-19.735</b>	<b>-19.739</b>
Dekking WMO	19.000	18.981	19.037	19.037
Bijstelling Algemene uitkering WMO	1.287	1.760	2.016	2.404
<b>Saldo dekking WMO</b>	<b>20.287</b>	<b>20.741</b>	<b>21.053</b>	<b>21.441</b>
<b>Jeugd</b>				
Jeugd (VJN 2018)	-23.618	-23.618	-23.618	-23.618
Bijstelling jeugdzorguitgaven obv extrapolering progn. 2018 naar 2019	-3.200	-3.543	-3.792	-4.067
<b>Saldo uitgaven jeugd</b>	<b>-26.818</b>	<b>-27.161</b>	<b>-27.410</b>	<b>-27.685</b>
Dekking jeugd	17.793	17.849	17.954	17.954
Nieuw voor oud	552	552	552	552
Bijstelling Algemene uitkering Jeugd	1.085	1.352	1.481	1.740
<b>Saldo dekking jeugd</b>	<b>19.430</b>	<b>19.754</b>	<b>19.987</b>	<b>20.246</b>
<b>Per saldo begroot WMO en jeugd</b>				
Saldo baten en lasten WMO	923	1.008	1.318	1.702
Saldo baten en lasten jeugd	-7.388	-7.407	-7.423	-7.439
	<b>-6.465</b>	<b>-6.399</b>	<b>-6.105</b>	<b>-5.737</b>
Reserve-onttrekking Sociaal domein	1.000			
Stelpost implementatieplan jeugd (bezuinigingstaakst.)	2.000	2.000	2.000	2.000
Kostentoerekeningen en bezuiniging uitg. voorkant	180	180	180	180
Stelpost quick wins	719	719	719	719
Vervallen quick win vervoer	-266	-266	-266	-266
<b>Saldo stelpost na bijstellingen</b>	<b>-2.832</b>	<b>-3.766</b>	<b>-3.472</b>	<b>-3.104</b>

De jeugdzorguitgaven nemen in de prognose van 2019 toe ten opzichte van 2018. Daarbij gaan we in de prognose uit van een gelijk niveau van zorggebruik als in 2018. De belangrijkste reden voor deze toename lichten we in onderstaand staatje toe.

Pagina: 5 van 5  
Datum: 16 januari 2019  
Zaak:  
Onderwerp:

<b>Verklaring toename prognose jeugdzorg tov voorgaand jaar</b>	<b>Mutatie</b>
Afname Algemene uitkering	-454.000
Indexering voor lonen en prijzen	-658.000
Meer uitgaven op uitvoeringskosten tov 2018	-633.000
Toename AU voor lonen en prijzen	527.000
<b>Verklaring verschil 2019 tov 2018</b>	<b>-1.218.000</b>