

Aan : Dagelijks bestuur
Van : Freek Seiffers
Onderwerp : Begrotingswijziging 2023-I
Datum : 27 maart 2023
Ter : Besluitvorming

Voorstel

Wij stellen voor om de begroting 2023 voor een totaalbedrag van € 13.311.311 hoger vast te stellen, deze aan de gemeenteraden aan te bieden om hun zienswijze kenbaar te maken en door het Algemeen Bestuur te laten vaststellen.

Inleiding

De redenen voor deze aanpassing van de begroting 2023 zijn:

1. CAO afspraken binnen de gemeentelijke overheid
2. Participatie
3. Wet inburgering
4. Maatschappelijke Zorg
5. Energietoeslag 2023
6. Leefgeld Oekraïners
7. Kosten saneringskredieten

Inhoudelijk/cijfermatig

De begrotingswijziging heeft financiële gevolgen voor alle de programma's Overhead, Participatie en Zorg. De gemeenten ontvangen extra gelden ter compensatie van deze kosten.

Overhead

De wijziging komt voort uit het principeakkoord van de nieuwe CAO, dit betekent een verhoging van de personele lasten, die niet in de begroting 2023 zijn voorzien.

In februari 2023 hebben VNG, de bonden een principeakkoord voor de Cao Gemeenten afgesloten. Dit resulteert in een structurele salarisstijging van eerst € 240 per maand plus 2%. Vooruitlopend op de definitieve vaststelling nemen we de financiële gevolgen op in de begroting 2023.

In de oorspronkelijke begroting zijn de uitvoeringskosten voor Vroeg Eropaf zowel regulier als project opgenomen. Deze laatste wordt nu eruit gehaald omdat Vroeg Eropaf een reguliere taak is per 2023.

Ook de volgende kosten vallen onder Overhead:

- Wet inburgering (0,9 fte consultant en 0,3 fte medewerker)
- Maatschappelijke zorg (2,77 fte consultant en € 50.000 uitvoeringskosten)
- Energietoeslag (uitvoeringskosten € 144.000)
- Leefgeld Oekraïners (uitvoeringskosten € 40.000)
- Saneringskredieten (uitvoeringskosten € 10.000)

Tabel 1 Overzicht Exploitatiekosten

Exploitatiekosten			
salariskosten begroting 2023		7.695.276	
salariskosten Wet inburgering			81.812
salariskosten Maatschappelijke zorg			199.943
Ondersteunende taken Maatschappelijke zorg			50.000
Uitvoeringskosten vroeg erop af			-94.024
Uitvoeringskosten energietoeslag			144.000
Uitvoeringskosten leefgeld Oekraïne			40.000
Totaal			8.117.007
cao verhoging € 240			307.964
cao verhoging 2%			165.700
Saneringskrediet			10.000
Totaal exploitatie			8.600.671
Oorspronkelijke begroting 2023		-	7.695.276
Totale begrotingswijziging			905.395

Deze kosten nemen we op conform de voorschriften van het BBV verdeeld over de programma's Participatie, Zorg en Overhead. Hierbij valt per 2023 Schulddienstverlening onder het programma Participatie (voorheen/begroot bij programma Zorg). Deze verschuiving betekent dat meer exploitatiekosten ten laste van het programma Participatie komen. Dat is de reden waarom de bedragen bij Zorg in de min staan.

Tabel 2 Verdeling exploitatiekosten

Exploitatiekosten				
	Overhead	Participatie	Zorg	Totaal
Hillegom	3.786	260.695	-101.460	163.020
Lisse	3.805	271.981	-101.968	173.817
Noordwijk	7.306	495.298	-195.769	306.834
Teylingen	5.706	408.957	-152.946	261.717
Totaal	20.602	1.436.930	-552.143	905.395

Participatie

Door de stijging van het minimumloon met 10% stijgen ook de uitgaven voor de PW. De uitbreiding van de taakstelling in de Wet inburgering gaat vanaf 1 januari 2023 in werking. De verwachte extra kosten voor externe voorzieningen zijn € 260.833. Voor de energietoeslag is rekening gehouden met de uitbetaling van € 1.300 voor degene die in 2022 ook de energietoeslag hebben ontvangen. Het leefgeld Oekraïne is op basis van december 2022 voor geheel 2023 en voor de gemeente Hillegom de uitbreiding van de Individuele Inkomensvoorziening bij de inkomensondersteunende voorzieningen. Daarnaast vindt een verschuiving plaats van de inkomsten schuldregelingen doordat schulddienstverlening per 1 januari 2023 conform de Iv3 richtlijnen onder het programma Participatie valt (zie: kopje Zorg).

In 2022 is de Energietoeslag in stappen verhoogd naar € 1.300. In de begrotingswijziging hebben we rekening gehouden met deze € 1.300, terwijl alleen op dit moment een bedrag van € 500 wettelijk vaststaat. Voor deel 2 moet de wet nog aangepast worden. Het voorstel van totaal € 1.300 is eerder al naar de Kamer gestuurd.

Tabel 3 Participatie

Participatie:	PW	Wet inburgering	Energietoeslag	Leefgeld Oekraïne	IIT	Totaal
Hillegom	343.315	47.930	1.074.974	93.600	42.000	1.601.820
Lisse	320.348	48.170	1.080.361	331.200	-	1.780.079
Noordwijk	743.095	92.482	2.074.186	-	-	2.909.763
Teylingen	531.897	72.252	1.620.478	510.000	-	2.734.627
Totaal	1.938.656	260.833	5.850.000	934.800	42.000	9.026.289

Zorg

In 2023 starten we volgende opdracht van de gemeenten met de uitvoering van Maatschappelijke zorg (Beschermd Wonen en Maatschappelijk opvang).

We kennen bij Beschermd Wonen (BW) de volgende onderdelen:

1. Beschermd Wonen
2. Beschermd Wonen Thuis
3. Beschermd Wonen Light
4. Overbrugging
5. Wachtlijst

Tabel 4 Beschermd wonen

Beschermd wonen	Trajectkosten		
	Begroot	wijziging I	verwacht
Hillegom	67.712	371.737	439.449
Lisse	157.633	95.908	253.541
Noordwijk	126.605	1.949.557	2.076.162
Teylingen	211.701	581.331	793.032
Totaal	563.651	2.998.533	3.562.184

En met de uitvoering van de maatschappelijke opvang.

Tabel 5 Maatschappelijke opvang

Maatschappelijke opvang			
	Begroot	wijziging I	Trajectkosten
Hillegom	0	70.044	70.044
Lisse	0	65.109	65.109
Noordwijk	0	135.410	135.410
Teylingen	0	110.531	110.531
Totaal	0	381.094	381.094

Daarnaast vindt er een verschuiving plaats van de inkomsten schuldregelingen doordat schulddienstverlening per 1 januari 2023 conform de lv3 richtlijnen onder het programma Participatie valt i.p.v. Zorg.

Tabel 6 Inkomsten schuldregelingen

Inkomsten schuldregelingen		
	Participatie	Zorg
Hillegom	-7.962	7.962
Lisse	-8.017	8.017
Noordwijk	-15.099	15.099
Teylingen	-11.842	11.842
Totaal	-42.920	42.920

Financiële paragraaf

Dit leidt tot de volgende begrotingswijziging per gemeente:

Tabel 7 Resume

Resume:				
	Overhead	Participatie	Zorg	Totaal
Hillegom	3.786	1.854.552	348.283	2.206.620
Lisse	3.805	2.044.043	67.066	2.114.913
Noordwijk	7.306	3.389.962	1.904.297	5.301.564
Teylingen	5.706	3.131.742	550.758	3.688.205
Totaal	20.608	10.420.299	2.870.403	13.311.311

Zowel voor de extra taakstelling Wet inburgering , Beschermd Wonen, Maatschappelijke opvang als voor de Energietoeslag ontvangen de gemeenten extra gelden.

Voorstel:

- Stel begrotingswijziging 2023-I vast.

Tabel 8 Baten en lasten

(x € 1)	begroting 2023	wijz I	begr na wijz I
Lasten			
Salariskosten ISD	7.695.276	805.420	8.500.696
Personeelsvergoedingen ISD	79.771		79.771
Overige personeelskosten	220.000		220.000
Huur kantoor	389.776		389.776
Automatisering	519.168		519.168
Reclame- en promotiekosten	17.042		17.042
Vakliteratuur	7.039		7.039
Huisvestingskosten	64.098		64.098
Kantoorkosten	215.935		215.935
Accountantskosten	73.501		73.501
Advieskosten	67.239		67.239
Inhuur en uitzendkrachten	180.006		180.006
Uitbestedingen Teylingen	302.831		302.831
Uitvoeringskosten derden	54.312		54.312
Algemene kosten	75.287		75.287
Bank- en Rentekosten	10.661		10.661
Afschrijving kantoormeubilair	40.000		40.000
Uitvoeringskosten Tozo	200.000		200.000
Uitvoeringskosten energietoeslag	0	144.000	144.000
Uitvoeringskosten Vroeg erop af	94.024	-94.024	0
Uitvoeringskosten leefgeld Oekraïne	0	40.000	40.000
Kosten saneringskredieten	0	10.000	10.000
Incidentele baten en lasten	0		0
Subtotaal	10.305.967	905.395	11.211.362
<i>Algemene korting 2%</i>			
Subtotaal	10.305.967	905.395	11.211.362
Toerekening Participatie	-4.135.504	-1.436.930	-5.572.434
Toerekening Zorg	-2.818.345	552.143	-2.266.202
Totaal Overhead	3.352.118	20.608	3.372.726
Uitkeringen			
Participatie	27.090.399	10.420.300	37.510.699
Zorg	29.674.178	2.870.404	32.544.582
Totaal uitkeringen	56.764.577	13.290.703	70.055.280
Saldo baten en lasten	60.116.697	13.311.311	73.428.006
Bijdrage gemeenten	-60.116.697	-13.311.311	-73.428.006
Structureel begrotingssaldo	0	0	0

Tabel 9 Overzicht per gemeente

Participatie	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
(x € 1)					
Lasten:					
PW	3.776.468	3.523.833	8.174.050	5.850.863	21.325.215
Loonkostensubsidie	219.350	204.677	474.777	339.839	1.238.643
Medische keuringen	11.025	11.081	21.274	16.620	59.999
Wet Inburgering	145.834	146.565	281.390	219.838	793.627
Inkomensondersteunende voorzieningen	485.860	449.256	786.130	666.715	2.387.960
Energietoeslag	1.074.974	1.080.361	2.074.186	1.620.478	5.850.000
Leefgeld Oekraïne	93.600	331.200	-	510.000	934.800
Totaal lasten:	5.807.112	5.746.972	11.811.808	9.224.353	32.590.243
Baten:					
Debiteurenontvangsten BUIG / Bbz	-80.269	-74.899	-173.740	-124.361	-453.269
Debiteurenontvangsten LKS	-1.911	-1.783	-4.136	-2.960	-10.790
Debiteurenontvangsten Tozo	-2.756	-2.770	-5.318	-4.155	-15.000
Baten schuldregelingen	-7.962	-8.017	-15.099	-11.842	-42.920
Debiteurenontvangsten Ink. Voorz.	-23.888	-24.008	-46.093	-36.011	-130.000
Totaal baten:	-116.786	-111.478	-244.386	-179.328	-651.979
exploitatiekosten	1.020.620	1.035.714	1.961.590	1.554.511	5.572.434
Totaal programma Participatie	6.710.946	6.671.208	13.529.011	10.599.536	37.510.699
Zorg					
Lasten:					
Wmo - HbH ZIN	1.781.996	1.852.426	3.309.890	2.335.175	9.279.487
Wmo - HbH PGB	62.702	121.734	143.513	69.423	397.373
Wmo - begeleiding ZIN	1.986.961	2.332.537	2.448.565	3.102.072	9.870.134
Wmo - begeleiding PGB	126.649	160.990	327.292	260.696	875.627
Wmo - bescheid wonen	439.449	253.541	2.076.162	793.032	3.562.184
Wmo - maatschappelijke opvang	70.044	65.109	135.410	110.531	381.094
Wmo - rolstoelen	143.572	173.467	274.514	179.233	770.786
Wmo - collectief vervoer	168.536	148.544	382.032	229.606	928.718
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	241.721	199.897	514.608	239.437	1.195.664
Wmo - woonvoorzieningen	202.589	180.664	471.430	335.489	1.190.171
Wmo - onderzoekskosten	8.180	7.151	17.942	8.266	41.539
Totaal WMO	5.232.399	5.496.061	10.101.358	7.662.960	28.492.778
Jeugd					
PGB Jeugd	504.631	451.402	961.713	644.109	2.561.855
Totaal lasten	5.737.030	5.947.464	11.063.071	8.307.068	31.054.633
Baten:					
Wmo - Eigen bijdrage	-144.190	-154.725	-251.963	-189.050	-739.928
Debiteurenontvangsten wmo	-97	-858	-12.265	-23.106	-36.326
Totaal baten:	-144.287	-155.583	-264.228	-212.156	-776.254
Programma Zorg	5.592.742	5.791.881	10.798.843	8.094.913	30.278.379
Exploitatielasten	416.429	418.516	803.509	627.749	2.266.202
Totaal programma Zorg	6.009.171	6.210.397	11.602.352	8.722.661	32.544.582
Totaal Overhead	619.760	622.865	1.195.840	934.261	3.372.726
Totaal bijdrage Gemeenten	13.339.877	13.504.470	26.327.203	20.256.459	73.428.006

Tabel 10 Geraamde baten en lasten totaal

Hoofdtakveld (x € 1.000)	Taakveld	Totaal	
		Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	3.373	3.373-
Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	38.163	38.163-
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	4.411	4.411-
	6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)	10.483	10.483-
	6.71b Begeleiding (WMO)	8.341	8.341-
	6.71c Dagbesteding (WMO)	3.244	3.244-
	6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	44	44-
	6.72a Jeugdhulp begeleiding	1.846	1.846-
	6.72c Jeugdhulp dagbesteding	718	718-
	6.81a Beschermd wonen (WMO)	3.826	3.826-
	6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	409	409-
TOTAAL		74.856	74.856-

Tabel 11 Geraamde baten en lasten per gemeente

Per gemeente Hoofdtakveld (x € 1.000)	Taakveld	Hillegom		Lisse		Noordwijk		Teylingen		
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead		620	620-	623	623-	1.196	1.196-	934	934-
Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	6.828	6.828-	6.783	6.783-	13.773	13.773-	10.779	10.779-	
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	816	816-	763	763-	1.758	1.758-	1.074	1.074-	
	6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)	1.993	1.993-	2.123	2.123-	3.739	3.739-	2.628	2.628-	
	6.71b Begeleiding (WMO)	1.633	1.633-	1.907	1.907-	2.213	2.213-	2.588	2.588-	
	6.71c Dagbesteding (WMO)	635	635-	742	742-	861	861-	1.007	1.007-	
	6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	9	9-	8	8-	19	19-	9	9-	
	6.72a Jeugdhulp begeleiding	364	364-	325	325-	693	693-	464	464-	
	6.72c Jeugdhulp dagbesteding	141	141-	127	127-	270	270-	181	181-	
	6.81a Beschermd wonen (WMO)	488	488-	302	302-	2.170	2.170-	866	866-	
	6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	75	75-	70	70-	145	145-	118	118-	
TOTAAL		13.601	13.601-	13.772	13.772-	26.836	26.836-	20.648	20.648-	