

Raadsinformatiebrief

Van	Burgemeester en Wethouder/Burgemeester	Zaak nr.	1069185
Aan	Gemeenteraad	RIB nr.	2021-81
Portefeuillehouder	K.J. Walters en A. Wolthers	Datum	14 oktober 2021
Informatie bij	J. van Wieringen	Tel. nr.	(035) 629 2198

Onderwerp

Melding financiële afwijkingen sociaal domein 2021 (BUIG, Tozo, TONK en Jeugdwet)

Kernboodschap

Op grond van de huidige financiële verordening moeten wij afwijkingen van € 250.000 en hoger aan u melden. Op grond van diezelfde verordening zullen wij u bij de tweede tussenrapportage 2021 het overzicht geven van alle sinds de eerste tussenrapportage 2021 gemelde afwijkingen en zullen we u vragen de begroting 2021 aan te passen.

Met deze brief wordt u geïnformeerd over de financiële afwijkingen BUIG, TOZO, TONK en Jeugdwet. Samengevat stellen we het volgende voor:

- De lasten te verhogen met € 7.645.000 en de baten te verhogen met € 9.445.000, wat resulteert in een voordelig saldo van € 1.800.000.
- Onderdeel van de afwijkingen is het verlagen van de onttrekking van de Covid-19 reserve met € 1.655.000 evenals een extra storting in de Covid-19 reserve van €126.000. Per saldo betekent dit een ophoging van de Covid-19 reserve met € 1.781.000.

Aanleiding

In de onderstaande tabel worden de financiële afwijkingen gepresenteerd, die vervolgens worden toegelicht.

Omschrijving	2021			Referentie
	Lasten	Baten	Saldo	
BUIG				
Verwerking septembercirculaire 2021	4.400.000	-4.300.000	100.000	
Thema 3.2 sociale stad	4.400.000	-4.300.000	100.000	1
TOZO				
Uitkering levensonderhoud	5.750.000	-5.750.000	-	
Uitkering kredieten	225.000	-225.000	-	
Uitvoering	825.000	-825.000	-	
Thema 3.2 sociale stad	6.800.000	-6.800.000	-	2
TONK				
Lagere uitgaven (zorgt voor mutatie Covid-19 reserve)	-1.716.000	-	-1.716.000	
Thema 3.2 sociale stad	-1.716.000	-	-1.716.000	3
Jeugdwet				
Planvorming extra jeugdmiddelen meicirculaire 2021	-1.900.000	-	-1.900.000	4
Neutrale wijziging van taakveld 6.72 naar 6.82	800.000	-	800.000	5
Neutrale wijziging van taakveld 6.72 naar 6.83	-800.000	-	-800.000	
Lagere Covid-19 uitgaven (zorgt voor mutatie Covid-19 reserve)	-65.000	-	-65.000	6
Thema 2.3 gelijke kansen creëren	-1.965.000	-	-1.965.000	
Mutatie Covid-19 reserve				
Lagere onttrekking Covid-19 reserve	-	1.590.000	1.590.000	
Storting Covid-19 reserve	126.000	-	126.000	
Lagere onttrekking Covid-19 reserve	-	65.000	65.000	
Totaal Covid-19 reserve (programma 5)	126.000	1.655.000	1.781.000	7
Totaal	7.645.000	-9.445.000	-1.800.000	

BUIG

- De gemeente Hilversum ontvangt al enige jaren minder geld van het Rijk voor de bijstandsuitkeringen dan de gemeente uitgeeft. In de begroting voor 2021 is rekening gehouden met een tekort van € 950.000. Zoals gebruikelijk wordt aan het einde van elk jaar voorgesteld het budget aan te passen aan het definitieve BUIG-budget. Vanwege de Coronacrisis zien we de bijstandslasten toenemen (meer inwoners in de bijstand, en minder uitstroom naar werk). Op basis van de realisatie bijstandslasten van de eerste 9 maanden 2021 is een schatting gemaakt voor de rest van het jaar. We verwachten dat de lasten € 4.400.000 hoger uitkomen dan de huidige begroting. Deze hogere lasten worden grotendeels gedekt door het eveneens hogere baten. Het BUIG budget 2021 is vastgesteld op € 32 miljoen. Dit is € 4.100.000 hoger dan de huidige begroting. Daarnaast komen de terugvorderingen € 200.000 hoger uit. Per saldo resulteert in een nadeel van € 100.000. Het nadeel komt voort uit een verlaging van het 'definitieve' BUIG budget ten opzichte van het 'nader voorlopige' BUIG budget. Het definitieve BUIG budget is begin oktober bekend geworden.

Tozo

2. Het Rijk heeft in 2020 als een van de corona-maatregelen de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) in het leven geroepen. De regeling betreft een rijksregeling, die gemeenten dienen uit te voeren. Inmiddels is bekend dat de regeling per 30 september 2021 afloopt. De uitgaven Tozo worden vergoed door het rijk. Als gevolg van de ad hoc invoering zijn de lasten en baten Tozo niet opgenomen in de begroting 2021. De uitgaven en baten Tozo voor de gemeente Hilversum worden ingeschat op € 6,8 miljoen.

TONK

3. Met de raadsinformatiebrieven [2021-17](#) en [2021-47](#) bent u geïnformeerd over de uitvoeringsregels van de Tijdelijke Ondersteuning van Noodzakelijke Kosten (TONK) en de daarbij horende financiële vertaling. Ondanks het aanpassen van de beleidsregels (RIB 2021-47) en een gedegen communicatie wordt de TONK nauwelijks aangevraagd. Dit is niet alleen zo in Hilversum, maar ook in de rest van Nederland. De verwachte uitgaven liggen dus beduidend lager dan waarop is geanticipeerd. Vooralsnog loopt de regeling af per 30 september 2021. De verwachte uitgaven zijn € 250.000. Het huidige budget is € 1.966.000 (onttrekking Covid-19 reserve van € 1.590.000 en rijksbijdrage meicirculaire 2021 van € 376.000). Dit heeft als gevolg dat de onttrekking vanuit de Covid-19 reserve kan komen te vervallen (€ 1.590.000) en dat het restant (€ 126.000) toegevoegd wordt aan de Covid-19 reserve.

Momenteel wordt een voorstel voorbereid om de doelgroep van de TONK op een andere wijze te helpen. Afhankelijk van de geboden hulp zal de dekking plaatsvinden vanuit de Covid-19 reserve, dan wel vanuit de reserve Corona Herstelagenda.

Jeugd

4. Het Rijk heeft voor het jaar 2021 € 613 miljoen beschikbaar gesteld voor de aanpak van acute problematiek in de jeugdzorg. Het Hilversumse aandeel bedraagt op basis van de meicirculaire 2021 € 2 miljoen. Voor het grootste deel zijn nog geen uitgewerkte plannen op grond waarvan verwacht mag worden dat de middelen nog in 2021 besteed zullen worden. Indien wij dit nodig achten zullen wij een voorstel doen om de middelen alsnog in te zetten.
5. In de begroting 2021 is onder andere het jeugdbudget verhoogd met € 900.000. Hiervan dient €800.000 verplaatst te worden te worden van taakveld 6.72 (Maatwerkdienstverlening 18-) naar taakveld 6.82 (Geëscaleerde zorg 18-). Het betreft een budgettair neutrale technische wijziging.
6. Met de 3e Verzamel RIB financiële afwijkingen als gevolg van coronacrisis ([RIB 2021-31](#)) bent u geïnformeerd over de verwachte extra Covid-19 lasten binnen het Sociaal Plein. Ten aanzien van jeugd blijkt dat deze extra middelen (€ 65.000) niet nodig zullen zijn. Dit betekent dat de onttrekking vanuit de Covid-19 reserve kan worden verlaagd.

Covid-19 Reserve

7. De financiële afwijkingen ten aanzien van de TONK (referentie 3) en de Jeugdwet (referentie 6) hebben gevolgen voor de hoogte van de onttrekkingen en stortingen in de Covid-19 reserve. Per saldo betekenen de mutaties een verhoging van de reserve van € 1.781.000.

Consequenties

De lasten (€ 7.645.000) en de baten (€ 9.445.000) zullen hoger uitkomen, wat resulteert in een voordeliger begrotingssaldo van € 1.800.000. Onderdeel van de afwijkingen is het verlagen van de onttrekking van de Covid-19 reserve met € 1.655.000 evenals een extra storting in de Covid-19 reserve € 126.000. Per saldo betekent dit een ophoging van de Covid-19 reserve met € 1.781.000.

Vervolgtraject

Bij de 2e tussentijdse rapportage 2021 zal u gevraagd worden de gemelde afwijkingen in de begroting 2021 aan te passen.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,
de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

W. Groot, ls.

P.I. Broertjes

Bijlage(n): n.v.t.

Deze raadsinformatiebrief is digitaal beschikbaar op [internet](#) onder "Vergaderstukken", B&W-vergadering van 12 oktober 2021.