



23 MAART 2011

gemeente  
WOERDEN

**Van:** college van burgemeester en wethouders

**Datum:** 22 maart 2011

**Contactpersoon:** Edward van den Elshout

**Tel.nr.:** 428743

**E-mailadres:** elshout.e@woerden.nl

Gemeente Woerden 11.004148



Registratiedatum: 23/03/2011  
Behandelend afdeling Raad  
Afgehandeld door/op:

---

**Onderwerp:**

Overschrijding op Wmo-voorzieningen

---

**Kennisnemen van:**

Er is sprake van een structureel tekort van € 265.000,-- bij de Wmo-voorzieningen. Dit tekort is het gevolg van een fout bij het anders clusteren van de Wmo-begroting. Dit tekort kan in 2010 en 2011 incidenteel worden opgevangen. Dit tekort kan echter niet structureel worden opgevangen binnen de eigen begroting.

Er zijn in 2010 incidenteel meer kosten gemaakt (€ 85.000,--), maar er is ook incidenteel bijgeraamd in de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage (€ 170.000,--). Het tekort voor 2010 bedraagt derhalve € 180.000,--. Het is de bedoeling het tekort over 2010 (groot € 180.000,--) en een te verwachten tekort in 2011 (prognose € 265.000,--) incidenteel te dekken uit de Wmo-reserve. Dit wordt voor boekjaar 2010 in de jaarrekening 2010 en voor boekjaar 2011 in de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2011 ter besluitvorming aan de Raad voorgelegd.

Voor boekjaar 2012 en verder moet de begroting voor Wmo-voorzieningen worden geactualiseerd.

NB: Mogelijk dat de hoogte van het tekort (nu: € 265.000,-) nog verandert. Daarin speelt de structurele trend van groei van de kosten als gevolg van de vergrijzing een rol. Anderzijds krijgen we gaandeweg steeds meer zicht op de impact van de voorgenomen bezuinigingen op deze voorzieningen. Over deze bezuinigingen wordt de raad in juni 2011 nader geïnformeerd.

---

**Inleiding:**

Binnen de Wmo wordt begrotingstechnisch onderscheid gemaakt tussen de "nieuwe" Wmo en de "oude" Wmo. Beiden zijn overigens open-eind-regelingen.

De "nieuwe" Wmo bestaat sinds 2007 en omvat onder meer de huishoudelijke hulp als nieuwe Wmo-voorziening, de dienstverlening aan het loket en allerlei (subsidie)regelingen ten behoeve van de 9 Wmo-prestatievelden. Voor deze "nieuwe" Wmo is het budget van het Rijk (ruim 3 miljoen per jaar) tot en met 2011 gereserveerd voor deze prestatievelden. Er is ten aanzien van dit budget de afgelopen jaren een reserve van ongeveer 1,5 miljoen opgebouwd.

De "oude" Wmo behelst de voormalige Wvg-voorzieningen (vervoersvoorzieningen (o.a. regiotaxi en scootmobielen), rolstoelen en woonvoorzieningen).

Het genoemde tekort doet zich voor bij deze "oude" Wmo. Er is de afgelopen jaren sprake van een trend, waarin de kosten elk jaar gestaag stijgen. Om een indruk te krijgen: In totaal zijn de kosten voor voorzieningen sinds de invoering van de Wmo van 1,9 miljoen gestegen naar 2,2 miljoen (een jaarlijkse stijging van gemiddeld 5%). Hieraan ligt de vergrijzing als belangrijkste oorzaak aan ten grondslag.

NB: In het licht van deze kostenontwikkeling is de Raad in 2009 ten behoeve van de raming 2010 gevraagd akkoord te gaan met een prioriteit van € 140.000,--. De Raad heeft deze prioriteit gehalveerd tot € 70.000,-- (= 3% groei).

Datum: 22 maart 2011

In de aanloop naar de begroting 2010 is de begroting voor de "oude" Wmo op een andere manier ingericht. De verschillende Wmo-producten zaten in voorgaande jaren niet eenduidig en verspreid in de begroting. In het kader van het inrichten van productgerelateerde processen heeft in de begroting 2010 een nieuwe clustering plaatsgevonden. Bij deze clustering zijn een aantal componenten niet meegenomen naar de begroting 2010, waardoor er nu sprake is van een tekort.

Een fout met gevolgen. In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2010 is € 170.000,-- bij geraamd. Bij de analyse voorafgaand aan de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage is, zo blijkt nu, in onvoldoende mate rekening gehouden met de impact van de te lage raming ten opzichte van de trend van groei van voorgaande jaren. Het tekort is inmiddels opgelopen tot ruim € 350.000,--. Het bijramen van € 170.000,-- is dus niet afdoende geweest. Er resteert voor 2010 nog een tekort van ruim € 180.000,--.

NB: Wat in de analyse van dit tekort in 2010 een rol speelt is een gewijzigde betaling van facturen voor vervoer aan de provincie. In eerdere jaren kwamen deze facturen (elk kwartaal zo'n € 85.000,--) ten laste van het boekjaar waarin de (soms late) factuur werd ontvangen. In 2010 zijn (als overgangsjaar) per saldo geen vier, maar vijf kwartalen geboekt. Deze extra last van € 85.000,-- drukt alleen op boekjaar 2010.

Het is de bedoeling om het resterend tekort incidenteel te dekken uit de Wmo-reserve (dit wordt via de jaarrekening 2010 ter besluitvorming aan de Raad voorgelegd). Aan deze reserve is voor boekjaar 2010 € 90.000,-- toegevoegd, onder meer vanwege een incidentele toevoeging van ruim € 60.000,-- (bron: Decemercirculaire 2010 Algemene Uitkering Gemeentefonds).

Ter illustratie (afgerond):

Oorspronkelijk saldo Wmo-reserve	€ 1.255.000
Extra uitkering conform circulaire	€ 90.000 +
Tekort Wmo-voorzieningen	€ 180.000 -
Saldo Wmo-reserve per 31 december 2010	€ 1.165.000

### Kernboodschap:

Er is sprake van een structureel tekort van € 265.000,-- bij de Wmo-voorzieningen. Dit tekort kan niet worden opgevangen binnen de eigen begroting.

Voor boekjaar 2010 is het (resterend) tekort € 180.000,-- , wat incidenteel kan worden gedekt uit de Wmo-reserve.

### Vervolg:

De raming 2011 is identiek aan de raming 2010. Hier zit dezelfde fout in. Het ligt voor de hand om ook in 2011 rekening te houden met een tegenvaller.

Er kan op dit moment nog weinig worden gezegd over de financiële consequenties van enkele voorgenomen bezuinigingen op Wmo-voorzieningen. Mogelijk zijn deze besparingen voldoende om de kosten als gevolg van de vergrijzing te compenseren. Hiervan uitgaande stellen we het te verwachten tekort in 2011 op € 265.000,--.

Het is ook voor boekjaar 2011 de bedoeling om dit tekort incidenteel te dekken uit de Wmo-reserve (dit wordt in de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2011 ter besluitvorming aan de Raad voorgelegd). Aan deze reserve is voor boekjaar 2011 recent nog ruim € 155.000,-- toegevoegd (bron: Decemercirculaire 2010 Algemene Uitkering Gemeentefonds). Deze toevoeging is overigens structureel voor 2011 e.v. Met ingang van 2012 worden deze extra gelden ingezet als dekking voor een structureel tekort voor Wmo-voorzieningen

Datum: 22 maart 2011

Ter illustratie (afgerond):

Saldo Wmo-reserve per 31 december 2010	€ 1.165.000
Extra uitkering conform circulaire	€ 155.000 +
Tekort Wmo-voorzieningen	€ 265.000 -
Verwacht saldo per 31 december 2011	€ 1.055.000

NB: Exclusief de reguliere ontwikkeling van de reserve

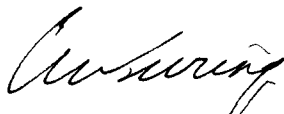
Boekjaar 2012 is tot slot het jaar waarin de begroting in orde moet zijn. Zonder daarbij opnieuw een beroep te doen op de Wmo-reserve. Op dit moment is de rekenkundige impact hiervan niet in te schatten. Ook op de "oude" Wmo worden immers bezuinigingen voorbereid. Het is nu nog niet duidelijk hoe deze bezuinigingen zich verhouden tot het jaarlijks groeiende klantenbestand. Het streven is om met deze bezuinigingen de trend van groei te doorbreken, de kosten beter te beheersen en ten minste een stabilisatie van de kosten te realiseren.

---


**Bijlagen:**

---

De secretaris

  
W. Wieringa

De burgemeester

  
mr. H.W. Schmidt