

2e kwartaalbrief 2023

Versie: Vastgesteld door Raad

20 juli 2023



2.3 Nieuwe ontwikkelingen met mogelijk financieel risico of kans.

In deze paragraaf wordt de raad geïnformeerd over nieuwe ontwikkelingen die geen effect hebben op het rekeningresultaat. Het gaat hierbij om besluiten waarvan het college vindt dat deze kenbaar gemaakt moeten worden aan de raad. Dit kan gaan om (mogelijke) risico's die in eerste instantie binnen bestaande programmabudgetten zijn op te vangen. Het is niet nodig dat de raad hierover een besluit neemt.

2.3.1 Risico budget specialistische jeugdhulp

Programma Sociaal

Bij de jaarrekening 2022 hebben we te maken gehad met een kostenoverschrijving op jeugd. Deze overschrijding valt buiten de hoogspecialistische (Lumpsum) bekostiging. Uit de eerste analyse blijkt:

- Dat deze kosten voortkomen uit segment B / eenvoudige jeugdhulp;
- Over de gehele linie het berichtenverkeer hierbij achterstallig was;
- Binnen dit segment was meer speelruimte voor aanbieders om te stapelen (meerdere 'goedkopere' zorgvormen);
- Een verhoogd aantal jeugdinstromers, te weten 50 unieke cliënten.

Beheersmaatregelen

Naar aanleiding van de kostenoverschrijding op jeugd bij de jaarrekening 2022 zijn er aan aantal verbetermaatregelen genomen:

1. Meer capaciteit inzetten op het onderdeel contractmanagement om het berichtenverkeer meer bij te laten zijn en dit ook periodiek te toetsen via ervaringscijfers. Mogelijk maandelijks of per kwartaal;
2. Het sturen op contractuele bepalingen dat een zorgaanbieder bijvoorbeeld maximaal 5 procent aan achtergestelde instroom mag verwerken op het oude jaar - tenzij er echt in de laatste maand een flink instroom is geweest aan cliënten. Dit dient ook juridisch te worden onderzocht of hetgeen haalbaar is;
3. Contractmanagement uitbreiden / intensiveren ook op segment B. Er zijn circa 144 zorgaanbieders in DUO-verband. Hierbij hoort ook het terugdringen van stapeling via contractuele bepalingen is een vereiste.

Ondanks deze beheersmaatregelen bestaat de mogelijkheid dat het budget voor specialistische jeugdhulp voor 2023 niet toereikend is. Wij monitoren dit gedurende 2023 en actualiseren dit risico in de 3e en/of 4e kwartaalbrief 2023.

2.3.2 Energiekosten

Programma Diverse

In 2022 zijn de energietarieven van gas en elektriciteit explosief gestegen. Met name in het derde en vierde kwartaal van 2022 zijn de prijzen enorm hoog. Hier is in de begroting 2023 rekening mee gehouden door een stelpost van € 150.000 op te nemen.

De energiemarkt is onstabiel, desondanks is het de verwachting dat door de reeds genomen Rijksmaatregelen de gasprijzen niet meer zo extreem stijgen als afgelopen jaar. De laatste maanden merken we dat de beursprijzen van gas dalen en dat de consumentenprijs geleidelijk volgt. Vraag is op welk niveau de prijzen gaan stabiliseren?

Onze gemeentelijke energie nemen we af bij één leverancier 'De Vrije Energie Producent B.V.'. Deze leverancier is destijds naar voren gekomen vanuit een Europese aanbesteding met meerdere gemeenten. Het contract met deze leverancier loopt tot 1 januari 2024. Het contract kent geen vaste energieprijzen maar zogenoemde 'klikmomenten'. Vier keer per jaar worden de prijzen voor gas en elektra aangepast aan de op dat moment geldende prijs.

Met meerdere gemeenten hebben we een nieuwe Europese aanbestedingsprocedure gevolgd. Per 1 januari 2024 stappen we over naar de nieuwe leverancier.

In deze kwartaalbrief is een poging gedaan te berekenen wat de gevolgen van de energiecrisis zijn voor ons gemeentelijke energiekosten. Grootste onzekere factor hierin is de prijs, maar ook het verbruik is lastig te bepalen. Het probleem van de prijs is hierboven toegelicht. In de berekeningen zijn we uitgegaan van het huidige prijsniveau (mei 2023).

Een matige of juist strenge winter heeft grote invloed op het verbruik. Daarnaast zijn er bij verschillende gebouwen duurzame maatregelen genomen. We hebben nog geen ervaringscijfers van de effecten daarvan. Bij het verbruik zijn we daarom uitgegaan van het werkelijke verbruik tot 1 april 2023 aangevuld met het werkelijke verbruik zoals in de laatste 3 kwartalen van 2022.

Tenslotte geldt dat we voor het zwembad een beroep doen op een specifieke uitkering van het Rijk (SPUK). Vóór 23 juni 2023 moeten we hiervoor een aanvraag indienen. Ten tijde van het opstellen van deze kwartaalbrief is nog geen indicatief bedrag aan te geven.

Verwachte energiekosten 2023	Begroot	Geschat	Verschil
Elektra	370.000	960.000	-/- 590.000
Gas	160.000	270.000	-/- 110.000
SPUK-zwembad	-	pm	pm
Geraamde stelpost	150.000	-	150.000
	680.000	1.230.000	-/- 550.000

Voorlopige conclusie is dat we in 2023 een tekort van ongeveer een € 0,5 miljoen verwachten op de energiekosten. Dit kunnen we nog corrigeren met de te ontvangen uitkering van het Rijk voor een deel van de energiekosten van het zwembad. In de 4e kwartaalbrief zullen we de budgetten bijstellen op basis van de meest actuele prijzen en verbruiksgegevens.

2.3.3 Risico taakstelling sociaal domein

Programma Sociaal

In de begroting 2023 is een taakstelling voor het sociaal domein opgenomen van € 200.000 per jaar, oplopend naar € 400.000 vanaf 2024. In verband met de toegenomen cliëntaantallen in 2022, het negatieve rekeningresultaat jeugdhulp in 2022 en de extra kosten als gevolg van indexatie in 2023, is de verwachting dat de taakstelling voor 2023 niet haalbaar is.

2.3.4 Garantiesubsidies

Programma Vrije tijd

Op 25 april 2023 heeft het college besloten om een garantiesubsidie toe te kennen aan het Diemer Festijn en de Omval van respectievelijk € 25.000 en € 100.000. Hiervoor geldt dat er pas een bedrag zal worden geclaimd in de vierde kwartaalbrief, wanneer het Diemer Festijn en/of de Omval aanspraak maken op deze garantiesubsidies.