

Samen
zorgen we
ervoor dat inwoners
zelfstandig(er)
kunnen wonen,
leven en
werken

Voorlopige cijfers 2024 Harlingen

De Dienst Noardwest Fryslân



De Dienst
Noardwest Fryslân

zo werkt het sociaal

HARLINGEN - TERSCHELLING - VLIELAND - WAADHOEKE

1 Inhoudsopgave

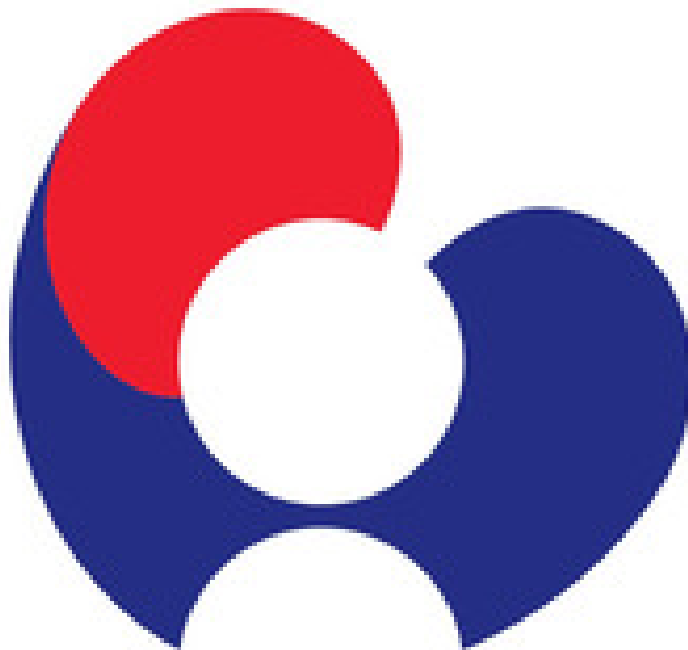
1	Inhoudsopgave	2
2	Inleiding	3
3	Samenvatting voorlopige gemeentelijke bijdragen	4
4	Werk, Participatie en Inkomen	5
	4.1 Spotlights voorlopige cijfers 2024	5
	4.2 Bestandsontwikkeling Inkomen	5
	4.3 Financiën Inkomen.....	6
	4.4 Bestandsontwikkeling Werk en Participatie	8
	4.5 Financiën Werk en Participatie.....	9
5	Armoedebestrijding	11
	5.1 Spotlights voorlopige cijfers 2024	11
	5.2 Toekenningen Armoedebestrijding	11
	5.3 Financiën Armoedebestrijding	12
6	Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	14
	6.1 Spotlights voorlopige cijfers 2024	14
	6.2 Bestandsontwikkeling Wmo.....	14
	6.3 Financiën Wmo	17
7	Jeugdwet	19
	7.1 Spotlights voorlopige cijfers 2024	19
	7.2 Bestandsontwikkeling Jeugdwet.....	19
	7.3 Financiën Jeugdwet	22
8	Bedrijfsvoering	26
	8.1 Financiën Bedrijfsvoering	26

2 Inleiding

Voor u ligt de rapportage Voorlopige cijfers 2024 gericht op de ontwikkeling van aantallen en financiën van de programma's die worden uitgevoerd voor de gemeente Harlingen. De rapportage beslaat de periode januari t/m december 2024 en is opgesteld door de afdeling Planning en Control van de Dienst.

De inhoudelijke toelichting op de doelstellingen en acties van de diverse programma's wordt opgenomen in het Concept Jaarverslag en de Jaarrekening 2024 van de Dienst.

Op de cijfers is geen accountantscontrole uitgevoerd, daarom kunnen er geen rechten worden ontleend aan de inhoud van deze rapportage.



3 Samenvatting voorlopige gemeentelijke bijdragen

De onderstaande tabel geeft inzicht in de verwachte omvang van de gemeentelijke bijdragen voor 2024 in vergelijking met de prognose (burap-2) 2024.

Gemeente Harlingen	Voorlopige cijfers 2024	Prognose Jaar 2024	Afwijking (a-b)	Afwijking (c/b) in %
Programma	a.	b.	c.	
Inkomen	8.325.124	8.398.000	-72.876	-1%
Werk en Participatie	1.011.060	1.080.000	-68.940	-6%
Armoede bestrijding	926.135	891.500	34.635	4%
Wmo	4.674.889	4.702.802	-27.913	-1%
Jeugdwet	6.295.210	6.081.040	214.170	4%
Bedrijfsvoering	2.757.228	2.887.675	-130.447	-5%
Totaal	23.989.646	24.041.017	-51.371	0%

De onderstaande tabel geeft inzicht in de verwachte omvang van de gemeentelijke bijdragen voor 2024 in vergelijking met de begroting na wijziging 2024.

Gemeente Harlingen	Voorlopige cijfers 2024	Begroting na wijziging 2024	Afwijking (a-d)	Afwijking (e/d) in %	Jaar 2023
Programma	a.	d.	e.		
Inkomen	8.325.124	7.828.278	496.846	6%	7.753.510
Werk en Participatie	1.011.060	1.039.447	-28.387	-3%	1.016.398
Armoede bestrijding	926.135	805.182	120.953	15%	2.488.130
Wmo	4.674.889	4.432.151	242.738	5%	4.037.544
Jeugdwet	6.295.210	5.300.000	995.209	19%	4.896.172
Bedrijfsvoering	2.757.228	2.950.269	-193.041	-7%	2.713.765
Totaal	23.989.646	22.355.327	1.634.319	7%	22.905.519

4 Werk, Participatie en Inkomen

4.1 Spotlights voorlopige cijfers 2024

In 2024 is het aantal inwoners met een bijstandsuitkering licht toegenomen. Dit terwijl bij het opmaken van de begroting de verwachting was dat het aantal inwoners met een bijstandsuitkering zou afnemen.

Verder zijn de bijstandsuitkeringen in 2024 tweemaal verhoogd met respectievelijk 3,73% en 3,09%. In de begroting voor 2024 is rekening gehouden met een minder sterke verhoging van 3,4% voor geheel 2024.

Op basis van hogere aantallen en een hogere indexatie laten de voorlopige cijfers wat betreft de BUIG uitgaven een begrotings-overschrijding van 7% zien, in lijn met de laatste prognose. En ook de lasten voor loonkostensubsidie nemen als gevolg hiervan meer toe dan verwacht.

Er zijn in 2024 meer inburgeraars gestart dan verwacht. Door de vrijval van een stelpost voor de onderwijsroute van € 93.000 vallen de lasten toch lager uit dan de laatste prognose en dan begroot.

De lasten Pastiel vallen hoger uit dan begroot. Deze toename is het gevolg van een verhoogde instroom bij Pastiel. Om dit op te kunnen vangen is voor 2024 extra budget aan Pastiel beschikbaar gesteld passend binnen de kaders van de business case Empatec-Pastiel en passend binnen onze begroting.

4.2 Bestandsontwikkeling Inkomen

Cliënten – Inkomen

In de onderstaande tabel is te zien hoeveel cliënten een inkomensvoorziening hebben. De tabel toont de jaarcijfers 2024 in vergelijking met de laatste prognose 2024 en de begroting na wijziging 2024.

Bestandsontwikkeling aantal cliënten Inkomen	Uniek		Prognose	Begroting	Uniek	
	Jaar 2024	Gemiddelde Jaar 2024	Gemiddelde Jaar 2024	na wijziging 2024	Jaar 2023	Gemiddelde Jaar 2023
Harlingen						
Participatiewet Basis	463	412	408	411	469	408
Participatiewet Inrichting	7	6	6	4	7	4
Participatiewet Krediethypotheek	1	1	1	1	1	1
IOAW	24	23	23	22	26	23
IOAZ	0	0	1	2	2	1
BBZ	5	4	2	3	5	4
Studietoelage	9	5	5	3	3	2
Opvang Oekraïense Ontheemden	27	14	18	35	57	23
Eindtotaal	536	465	464	481	570	466

De 'prognose Jaar 2024' is de prognose die in de tweede bestuursrapportage is opgenomen.

4.3 Financiën Inkomen

Gemeente Harlingen - Programma Inkomen						
Taakveld	Voorlopige cijfers 2024 a.	Prognose jaar 2024 b.	Afwijking (a-b) c.	Afwijking na wijziging (c/b) in %	Begroting 2024	Jaar 2023
Lasten in euro's						
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie						
Opvang ontheemden Oekraïne (ROOO)	65.986	70.000	-4.014	-6%	136.164	111.710
6.3 Inkomensregelingen						
BUIG	7.867.728	7.900.000	-32.272	0%	7.352.156	7.421.062
Loonkostensubsidie i-deel	442.235	420.000	22.235	5%	328.992	326.440
Loonkostensubsidie Beschut Werken	170.381	190.000	-19.619	-10%	218.518	158.094
Uitvoeringslasten TOZO	1.057	-	1.057	0%	27.698	-23.669
Lasten onderzoek BBZ	3.292	3.000	292	10%	3.102	2.726
Studietoeslag	19.207	17.000	2.207	13%	9.920	6.956
Totale lasten inkomen	8.569.886	8.600.000	-30.114	0%	8.076.550	8.003.320
Baten in euro's						
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie						
Debiteuren ROOO	3.782	2.000	1.782	89%	11.115	10.757
6.3 Inkomensregelingen						
Debiteuren BUIG	240.848	180.000	60.848	34%	160.020	227.060
Debiteuren TOZO	-	-	-	-	-	-
Debiteuren Bbz	133	20.000	-19.867	-99%	77.138	11.993
Totale baten inkomen	244.762	202.000	42.762	21%	248.272	249.810
Dekking in euro's						
Gemeentelijke bijdragen structureel	8.261.862	8.330.000	-68.138	-1%	7.675.531	7.676.226
Gemeentelijke bijdragen incidenteel	63.262	68.000	-4.738	-7%	152.747	77.284
Gemeentelijke bijdragen	8.325.124	8.398.000	-72.876	-1%	7.828.278	7.753.510

De 'prognose 2024' is de prognose die in de tweede bestuursrapportage is *opgenomen*.

Toelichting op de financiën

Product	Toelichting
<ul style="list-style-type: none"> Inkomensregelingen, BUIG 	<p>Ontwikkeling gemiddelde hoogte van de uitkering: De bijstandsuitkeringen zijn per 1 januari 2024 verhoogd met 3,73% en zijn per juli nogmaals verhoogd met 3,09%. In de begroting is echter, op basis van de raming in de septembercirculaire 2023, rekening gehouden met een indexatie van 3,4% voor geheel 2024.</p> <p>Ontwikkeling aantal cliënten met een bijstandsuitkering: bij het opmaken van de begroting is er, op basis van de raming in de septembercirculaire 2023 van het Rijk, rekening</p>

gehouden met een daling van het aantal cliënten. In werkelijkheid is het aantal inwoners met een uitkering echter toegenomen.

Op basis van hogere aantallen en een hogere indexatie dan verwacht laten de voorlopige cijfers wat betreft de BUIG uitgaven een begrotingsoverschrijding van 7% zien. De lasten op basis van de voorlopige cijfers liggen wel in lijn met de laatste prognose van 2024 zoals opgenomen in de tweede bestuursrapportage.

- Loonkostensubsidie i-deel
De lasten voor loonkostensubsidie nemen de afgelopen jaren toe. Het aantal inwoners met loonkostensubsidie is hoger dan zowel de begroting als de prognose. Daarnaast is er ook sprake van hogere prijsindexaties dan verwacht. Op basis van de voorlopige cijfers liggen de lasten 5% hoger dan de prognose.
- Loonkostensubsidie beschut werken
Voor loonkostensubsidie (LKS) beschut werken zijn de lasten in 2024 10% lager uitgevallen dan de prognose. De lagere lasten ontstaan doordat de aantallen zijn gedaald.
- TOZO
Voor de lasten van de uitvoering van het debiteurenbeheer TOZO (door BZF) is een reservering getroffen. De lasten vallen hierdoor niet in de exploitatie.
- Giraal leefgeld Oekraïners
De regeling Opvang ontheemden Oekraïne loopt van juli 2022 tot 4 maart 2026. De lasten in verband met deze regeling worden volledig vanuit het Rijk vergoed.

Financiële risico's

Bij het opmaken van de voorlopige cijfers zijn alle gegevens met betrekking tot de TOZO nog niet bekend. In de definitieve jaarrekening worden de gegevens verwerkt.

4.4 Bestandsontwikkeling Werk en Participatie

Cliënten – Werk, Participatie en Inburgering

Het afgelopen jaar hebben we gewerkt aan het optimaliseren van de inrichting van ons cliëntadministratie-systeem. Hierbij hebben we op basis van de nieuwe werkwijze onze processen, de registratie en de werkinstructies opnieuw opgebouwd en geïmplementeerd. Gedurende dit proces hebben we ook de administratie opgeschoond en opnieuw ingericht. De tabel van de bestandsontwikkeling geeft hierdoor meer inzicht als voorheen. Met trots presenteren wij dan ook het volgende overzicht.

Bestandsontwikkeling aantal cliënten Werk, Participatie en Inburgering	Jaar 2024	Jaar 2023	Jaar 2022
Harlingen			
Pastiel	118	113	121
Arbeidsparticipatie	104	111	121
Inburgering	14	2	-
De Dienst	620	620	676
Arbeidsparticipatie	213	196	234
Breed Offensief (incl. LKS)	76	61	56
Lokaal aanbod (incl. Groeituin)	14	11	23
Parttime Werk	80	83	92
Scholing	25	24	31
Begeleiding team TWP	11	10	25
Bureau Zelfstandigen Fryslân	7	7	7
Maatschappelijke participatie	129	150	145
Lokaal aanbod	17	20	13
Vrijwilligerswerk	75	85	87
Begeleiding team TWP	37	45	45
Beschut Werk	16	22	18
Empatec	13	15	10
Wachtlijst Beschut Werk	3	7	8
Inburgering	51	34	16
Connexa	19	15	9
Scholing	32	19	7
Ontheffing arbeidsplicht	211	218	263
Ontheffing arbeidsplicht	211	218	263
RIB	62	72	87
Arbeidsparticipatie	42	47	49
Maatschappelijke participatie	17	9	11
Inburgering	3	16	27
Totaal	800	805	884
Uniek aantal cliënten	618	631	641

4.5 Financiën Werk en Participatie

Gemeente Harlingen - Programma Werk en Participatie						
Taakveld	Voorlopige cijfers 2024 a.	Prognose jaar 2024 b.	Afwijking (a-b) c.	Afwijking (c/b) in %	Begroting na wijziging 2024	Jaar 2023
Lasten in euro's						
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie						
Eigen uren inburgering	43.248	43.345	-97	0%	57.325	51.645
Trajecten inburgering	32.231	86.655	-54.424	-63%	56.250	181.927
Inburgering Pastiel	34.301	34.000	301	1%	-	-
	109.779	164.000	-54.221	-33%	113.575	233.572
6.4 WSW en beschut werken (Begeleide participatie)						
Re-integratie eigen uren TWP	156.202	118.681	37.521	32%	124.265	111.516
Re-integratie trajecten TWP	37.085	81.320	-44.235	-54%	12.415	15.290
Re-integratie Beschut Werken	126.568	140.000	-13.432	-10%	113.400	98.531
Lokale participatie-initiatieven	30.000	-	30.000	0%	30.000	30.000
	349.855	340.000	9.855	3%	280.080	255.336
6.5 Arbeidsparticipatie						
Re-integratie eigen uren TWP	87.808	118.681	-30.872	-26%	90.601	81.070
Re-integratie trajecten TWP	119.687	81.320	38.367	47%	139.035	88.447
Re-integratie Pastiel	402.798	376.000	26.798	7%	416.156	357.972
	610.294	576.000	34.294	6%	645.792	527.489
Totale lasten Werk, Participatie en Inkomen	1.069.928	1.080.000	-10.072	-1%	1.039.447	1.016.398
Baten in euro's						
6.5 Arbeidsparticipatie						
Debiteuren	58.867	-	-	-	-	-
Totale baten Werk, Participatie en Inkomen	58.867	-	-	-	-	-
Dekking in euro's						
Gemeentelijke bijdragen structureel	1.011.060	1.080.000	-68.940	-6%	1.039.447	1.016.398
Gemeentelijke bijdragen incidenteel	-	-	-	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen	1.011.060	1.080.000	-	0%	1.039.447	1.016.398

De 'prognose 2024' is de prognose die in de tweede bestuursrapportage is opgenomen.

Toelichting op de financiële afwijkingen

Product	Toelichting
<ul style="list-style-type: none"> Inburgering 	<p>De voorlopige cijfers vallen lager uit dan prognose en dan begroot. Er zijn meer inburgeraars gestart ten opzichte van 2023. Maar aan de andere kant is in 2023 een stelpost opgenomen voor de onderwijsroute die via gemeente Leeuwarden verliep. Voor de gemeente Harlingen is dit een bedrag van € 93.000. Dit bedrag is vrijgefallen in 2024.</p> <p>De lasten Inburgering Pastiel betreft de samenwerkingsovereenkomst (SWO) met Pastiel. In de SWO zijn de B1 (een inburgeringscursus Nederlands op B1 niveau) en de Module Arbeidsmarkt Participatie (MAP) opgenomen.</p>

Voor wat betreft de lasten voor inburgering geldt dat deze door middel van een specifieke uitkering door het Rijk worden vergoed.

- **WSW en beschut werken (begeleide participatie)**
Re-integratie eigen uren TWP
De begeleidingstijd van onze casemanagers wordt voor 70% doorberekend als directe kosten in het programma Werk en Participatie en verantwoord onder re-integratie eigen uren TWP. Dit geldt voor zowel taakveld 6.4 Begeleide Participatie als 6.5 Arbeidsparticipatie. Deze kosten waren voor 2024 bij elkaar opgeteld € 7.000,- te laag geraamd in de laatste prognose en € 29.000,- te laag begroot doordat de openstaande vacatureruimte hier niet in is meegenomen. Per saldo heeft dit op het totaal van de jaarcijfers geen effect aangezien deze kosten als baten worden verantwoord in het programma Bedrijfsvoering en dus tegen elkaar wegvallen. Netto leidt dit dus niet tot hogere gemeentelijke bijdragen.
- **Arbeidsparticipatie**
Re-integratie Pastiel
De lasten Pastiel vallen hoger uit dan de laatste prognose. Deze toename is het gevolg van een verhoogde instroom bij Pastiel. Om de verhoogde instroom te kunnen opvangen is voor 2024 extra budget beschikbaar gesteld passend binnen de kaders van de business case Empatec-Pastiel en passend binnen onze begroting.
- **Baten**
Arbeidsparticipatie
De baten betreft de subsidie in het aandeel in het ESF+ project Samen aan de slag van Arbeidsmarktregio Fryslân.

5 Armoedebestrijding

5.1 Spotlights voorlopige cijfers 2024

Voor één nieuwe cliënt is sprake van hoge kosten kinderopvang. Deze cliënt neemt ca. 40% van de totale lasten in 2024 voor zijn rekening.

Verder stijgen de lasten bijzondere bijstand woninginrichting voor vergunninghouders. In 2024 hebben er gezinsherenigingen plaatsgevonden die extra lasten met zich mee brengen.

Ten slotte zien we de lasten bijzondere bijstand bewindvoering en de lasten bijzondere bijstand overig met respectievelijk 7% en 19% stijgen ten opzichte van de prognose.

De lasten schuldhulpverlening stijgen ten opzichte van opzichte van de voorgaande jaren. Dit zit in de toename in aanmeldingen en door de tariefsverhogingen.

5.2 Toekenningen Armoedebestrijding

Aantal toegekende aanvragen Armoedebestrijding

Gemeente Harlingen	Voorlopige cijfers 2024	Prognose 2024	Begroting na wijziging 2024	Jaar 2023
Aantal cliënten				
AV Frieso	613	640	657	659
Bijzondere bijstand bewindvoering	181	116	132	171
Aantal toegekende aanvragen				
Bijzondere bijstand vergunninghouders	9	8	10	8
Compensatieregeling Eigen Risico	148	150	163	147
Individuele Inkomens toeslag	246	262	294	262

5.3 Financiën Armoedebestrijding

Gemeente Harlingen - Programma Armoedebestrijding						
Taakveld	Voorlopige cijfers 2024 a.	Prognose jaar 2024 b.	Afwijking (a-b) c.	Afwijking (c/b) in %	Begroting na wijziging 2024	Jaar 2023
Lasten in euro's						
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie						
Kinderopvang	176.697	160.000	16.697	10%	76.341	111.613
Totaal	176.697	160.000	16.697	10%	76.341	111.613
6.3 Inkomensregelingen						
Bijzondere bijstand bewindvoering	257.533	240.000	17.533	7%	248.160	233.974
Bijzondere bijstand vergunninghouders	46.093	40.000	6.093	15%	25.850	25.496
Bijzondere bijstand energietoeslag	-	800	-800	-100%	-	1.734.600
Bijzondere bijstand overig	95.450	80.000	15.450	19%	77.550	54.792
Compensatieregeling Wettelijk Eigen Risico AV Frieso	17.234	15.000	2.234	15%	16.300	14.762
Bijzondere bijstand	638.521	605.800	32.721	5%	603.364	2.266.988
Individuele inkomensvoering	88.085	85.000	3.085	0	93.267	85.415
Minimabeleid	88.085	85.000	3.085	4%	93.267	85.415
Schuldpreventie	689	700	-11	-2%	5.170	675
Schuldhelpverlening	84.387	80.000	4.387	0	62.040	63.984
Schuldhelpverlening	85.076	80.700	4.376	5%	67.210	64.659
Totale lasten Armoedebestrijding	988.378	931.500	56.878	6%	840.182	2.528.675
Baten in euro's						
6.3 Inkomensregelingen						
Bijzondere bijstand	62.243	40.000	22.243	56%	35.000	40.545
Totale baten Armoedebestrijding	62.243	40.000	22.243	56%	35.000	40.545
Dekking in euro's						
Gemeentelijke bijdragen structureel	926.135	890.700	35.435	4%	805.182	753.530
Gemeentelijke bijdragen incidenteel	-	800	-800	-100%	-	1.734.600
Gemeentelijke bijdragen	926.135	891.500	34.635	4%	805.182	2.488.130

De 'prognose 2024' is de prognose die in de tweede bestuursrapportage is opgenomen.

Toelichting op de financiële afwijkingen

Product	Toelichting
<ul style="list-style-type: none"> Kinderopvang (SMI) 	Voor één nieuwe cliënt is sprake van hoge kosten kinderopvang. Deze cliënt neemt ca. 40% van de totale lasten in 2024 voor zijn rekening.

-
- Inkomensregelingen, bijzondere bijstand energietoeslag
De energietoeslag 2023 is afgerond en kon aangevraagd worden tot en met 1 juni 2024. De hiermee samenhangende lasten zijn toegerekend aan 2023. In dit bedrag zat een stelpost. Hierdoor is nog een klein bedrag als kosten in 2024 verantwoord.
 - Inkomensregelingen, Bijzondere bijstand
De stijging in de lasten bijzondere bijstand zit met name in de woninginrichting voor vergunninghouders. In 2024 hebben er gezinsherenigingen plaatsgevonden die extra lasten met zich mee brengen.

Verder zien we de lasten bijzondere bijstand bewindvoering en de lasten bijzondere bijstand overig met respectievelijk 7% en 19% stijgen ten opzichte van de prognose.
 - Schuldhulpverlening
De lasten schuldhulpverlening stijgen ten opzichte van opzichte van de voorgaande jaren. Dit zit in de toename in aanmeldingen en door de tariefsverhogingen.
-

6 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)

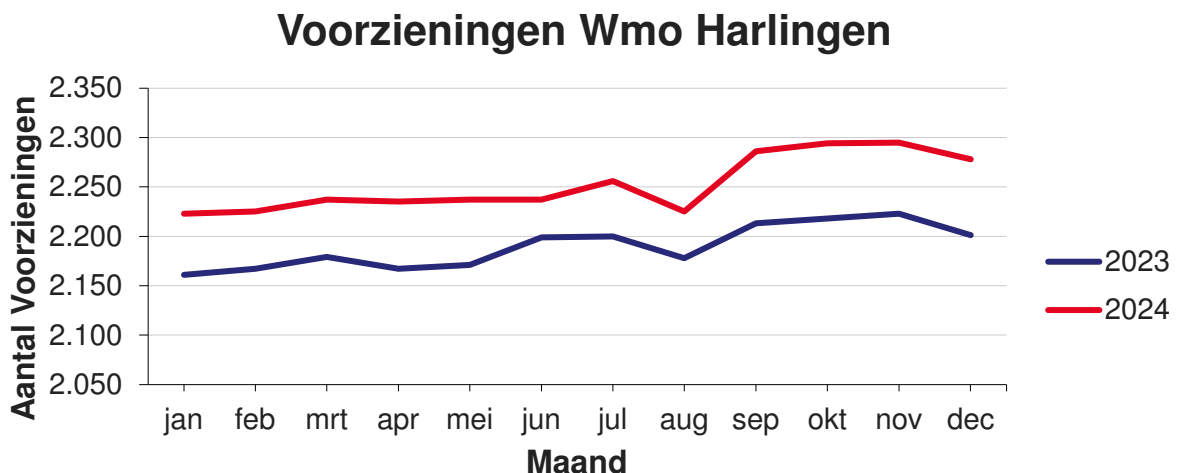
6.1 Spotlights voorlopige cijfers 2024

De gemeentelijke bijdragen voor de Wmo zijn 1% lager dan geprognostiseerd. De grootste afwijkingen zijn overschrijdingen op collectief vervoer, woonvoorzieningen en individuele begeleiding. Verder zien we een forse onderschrijding ten opzichte van de laatste prognose op huishoudelijke ondersteuning.

6.2 Bestandsontwikkeling Wmo

In deze paragraaf richten wij ons op het verloop van het aantal cliënten met een toewijzing (voorziening) vanuit de Wet Maatschappelijke Ondersteuning.

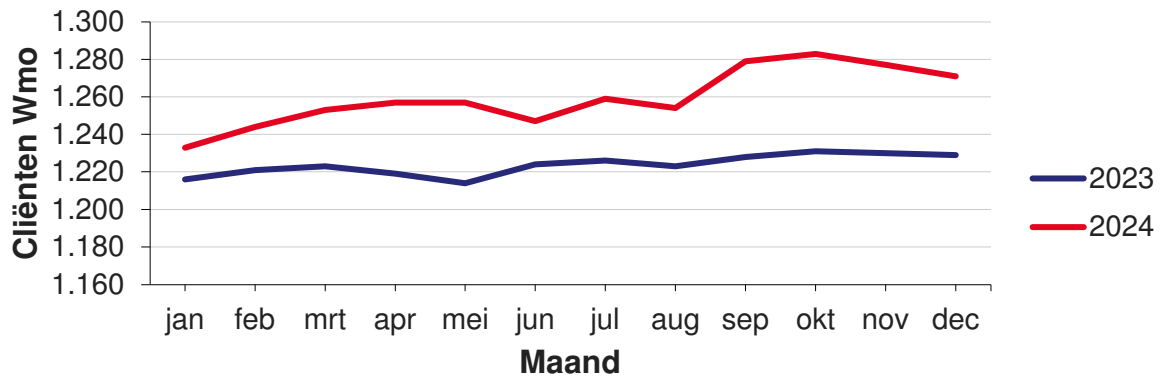
Voorzieningen – Wmo



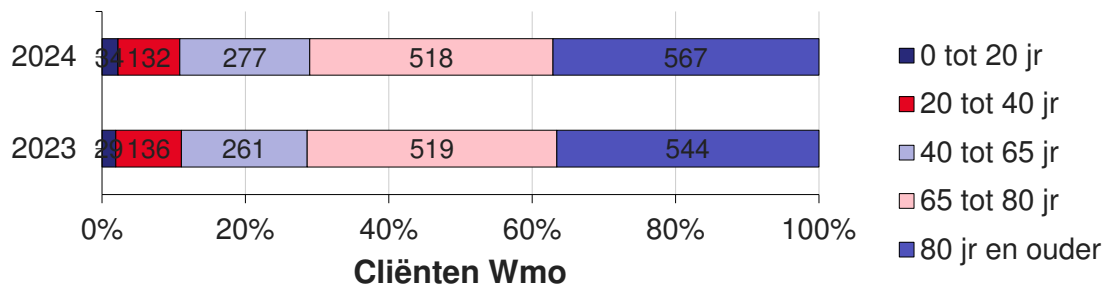
Bestandsontwikkeling	dec-24	Jaar 2024	Jaar 2023	Jaar 2022
aantal voorzieningen Wmo (gemiddelden)				
Harlingen		a.	a.	
Begeleiding	290	297	299	310
Huishoudelijke Ondersteuning	609	598	578	541
Kortdurend Verblijf	1	1	1	0
Rolstoelvoorzieningen	141	139	135	128
Vervoersvoorzieningen	962	943	928	1.008
Woonvoorzieningen	247	240	218	187
PGB	27	34	32	32
Eindtotaal	2.277	2.252	2.191	2.206

Cliënten – Wmo

Cliënten Wmo Harlingen



Cliënten Wmo per leeftijdsklasse (verhouding Harlingen)



Kengetallen Wmo 2024

9% van de Inwoners heeft een toewijzing vanuit de Wmo

(2023: 8,8%)

Cliënten hadden gemiddeld **2,4 uur per week Huishoudelijke Hulp**

(2023: 2,5 uur)

Eén cliënt had gemiddeld **2,2 Wmo voorzieningen**

(2023: 2,2)

Er werd door **54 aanbieders** hulp verleend vanuit een Wmo-toewijzing

(2023: 58)

In het lopende jaar 2024 is er voor huishoudelijke hulp een nieuw tarief vastgesteld van **€37,02**

(Dit was €34,20)

Wij betaalden **16.387 declaraties** uit

(2023: 14.705)

6.3 Financiën Wmo

Gemeente Harlingen - Programma Wmo						
Taakveld	Voorlopige cijfers 2024	Prognose a. Jaar 2024 b.	Afwijking (a-b) c.	Afwijking (c/b) in %	Begroting na wijziging 2024	Jaar 2023
Lasten in euro's						
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie						
Mantelzorg	-	-	-	0%	-	-
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen						
Overige externe zaken	19.400	20.000	-600	-3%	20.000	19.165
6.6 Maatwerkvoorzieningen						
Collectief vervoer	411.118	385.000	26.118	7%	359.439	362.967
Rolstoelvoorziening	111.989	120.000	-8.011	-7%	125.681	106.820
Vervoersvoorziening	248.981	250.000	-1.019	0%	251.004	225.956
Woonvoorziening	194.040	150.000	44.040	29%	150.000	115.065
Totaal	966.127	905.000	61.127	7%	886.125	810.809
6.71a Huishoudelijke hulp						
Huishoudelijke Ondersteuning	2.239.833	2.391.802	-151.969	-6%	2.195.881	1.942.231
6.71b Begeleiding						
Individuele Begeleiding	1.286.032	1.226.000	60.032	5%	1.157.085	1.113.636
Kortdurend verblijf	1.212	-	1.212		10.247	25.173
Totaal	1.287.244	1.226.000	61.244	5%	1.167.332	1.138.809
6.71c Dagbesteding						
Dagactiviteiten	373.780	375.000	-1.220	0%	357.384	324.207
6.71d Overige maatwerkarrangementen						
Incidentele regelingen	-	-	-	0%	-	-
6.81a Beschermd wonen						
Beschermd wonen	-	-	-	0%	-	-
Totale lasten Wmo	4.886.385	4.917.802	-31.418	-1%	4.626.721	4.235.222
Baten in euro's						
6.6 Maatwerkvoorzieningen						
Eigen bijdragen Collectief Vervoer	46.928	40.000	6.928	17%	29.193	39.627
6.71a Huishoudelijke hulp						
Eigen bijdragen CAK	164.568	175.000	-10.432	-6%	165.377	158.050
6.71d Overige maatwerkarrangementen						
Overige baten	-	-	-	0%	-	-
Totale baten Wmo	211.496	215.000	-3.504	-2%	194.570	197.678
Dekking in euro's						
Gemeentelijke bijdrage structureel	4.674.889	4.702.802	-27.913	-1%	4.432.151	4.037.544
Gemeentelijke bijdrage incidenteel	-	-	-	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen	4.674.889	4.702.802	-27.913	-1%	4.432.151	4.037.544

De 'prognose 2024' is de prognose die in de tweede bestuursrapportage is opgenomen.

Toelichting op de financiële afwijkingen

Product	Toelichting
<ul style="list-style-type: none">• Collectief vervoer	Sinds corona is het gebruik van collectief vervoer niet meer op het niveau van voor 2020 gekomen. We zien het gebruik van collectief vervoer nog wel langzaam toenemen.
<ul style="list-style-type: none">• Woon voorzieningen	De toename in de kosten wordt veroorzaakt door individuele maatwerkgevallen. Bijvoorbeeld door het plaatsen van een zorgunit.
<ul style="list-style-type: none">• Huishoudelijke ondersteuning	Ondanks de doorgevoerde tariefsverhoging in 2024 komen de totale kosten toch ongeveer uit op het peil van de begroting na wijziging. Dit komt omdat de toename van het aantal cliënten kleiner is dan verwacht.
<ul style="list-style-type: none">• Individuele begeleiding	Er is sprake van een kostenoverschrijding van 5% ten opzichte van de laatste prognose. Deze overschrijding is te verklaren door een daling van het gebruik van de basis variant en een stijging van de duurdere variant specialistische begeleiding.

Financiële risico's

Op het moment dat het de voorlopige cijfers worden opgesteld zijn nog niet alle betalingen met betrekking tot 2024 ontvangen. Ook kan het zijn dat er met terugwerkende kracht mutaties worden doorgevoerd die leiden tot extra kosten. We hebben voor deze kosten een verplichting opgenomen. Het financiële risico is dat de kosten hoger uitvallen dan de hiervoor opgenomen verplichting.

7 Jeugdwet

7.1 Spotlights voorlopige cijfers 2024

Per 1 januari 2024 is de nieuwe overeenkomst specialistische jeugdhulp geïmplementeerd. Als gevolg hiervan zijn diverse nieuwe producten toegevoegd.

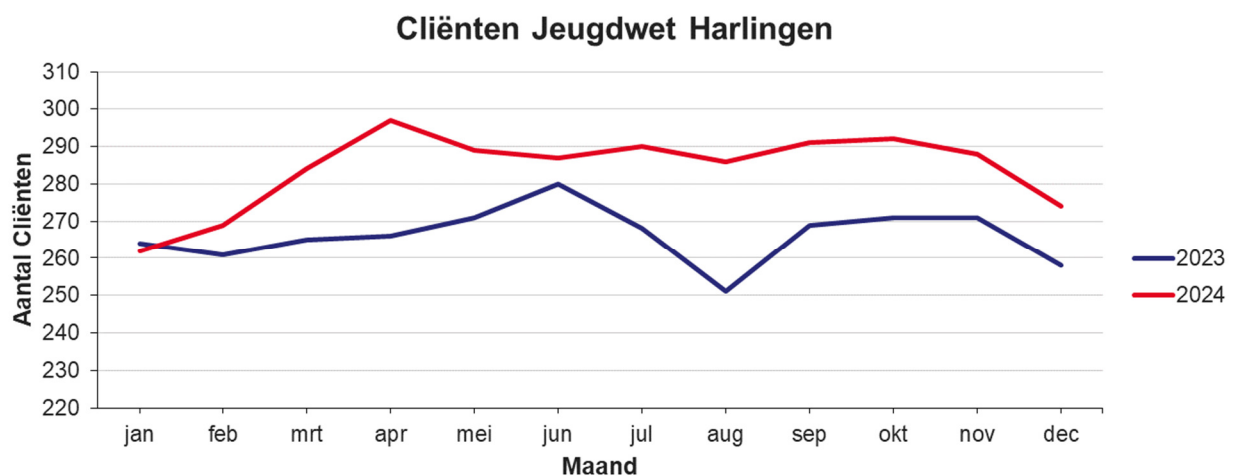
De nieuwe overeenkomst heeft tot hogere lasten ten opzichte van de begroting na wijziging geleid. De prijsstelling van een aantal van de nieuwe producten is heel stevig en het doel om minder snel specialistische jeugdhulp in te schakelen door het hanteren van een strakke afbakening leidt in de praktijk nog niet tot minder maatwerktrajecten.

De gemeentelijke bijdragen voor de Jeugdwet zijn 4% hoger in vergelijking met de laatste prognose en 19% meer dan begroot. De afwijking ten opzichte van de prognose komt doordat de kosten voor jeugdhulptrajecten gemiddeld genomen verder zijn toegenomen. Daarnaast zien we nog steeds een stijgende vraag naar niet-gecontracteerde zorg.

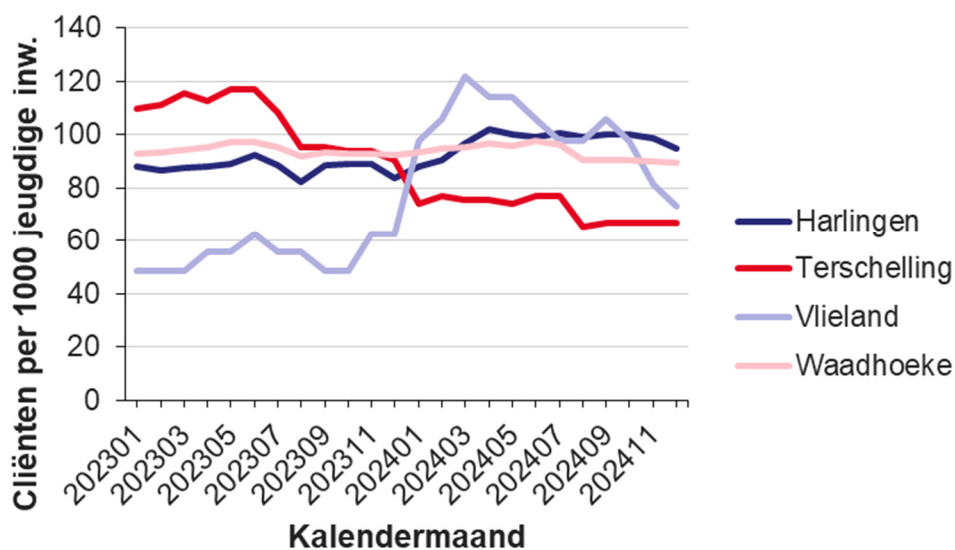
7.2 Bestandsontwikkeling Jeugdwet

In deze paragraaf richten wij ons op het verloop van het aantal cliënten met een toewijzing vanuit de Jeugdwet.

Cliënten – Jeugdwet



Clïenten Jeugdwet per 1000 jeugdigen (benchmark)



Bestandsontwikkeling cliënten Jeugdwet per productcategorie

Bestandsontwikkeling	Dec. 2024	Jaar 2024	Jaar 2023	Jaar 2022
aantal cliënten Jeugdwet				
Harlingen				
SJH: Herstel	189	308	273	276
SJH: Duurzaam	6	39	61	79
SJH: Dagopvang	7	8	-	-
SJH: Dagbehandeling	7	9	-	-
SJH: Verblijf	8	10	-	-
SJH: Overig	28	33	13	11
Dyslexie	17	36	36	40
Pleegzorg	22	26	27	26
Wonen	11	13	-	-
Verblijf en Thuisplus	-	8	29	41
Hoogspecialistisch	-	-	-	1
Crisis	1	6	9	2
Lokale Inkoop	11	16	14	4
Landelijke Inkoop	1	2	-	2
PGB	1	3	2	1
Jeugdbescherming	25	34	44	50
Jeugdreclassering	9	11	3	5
Eindtotaal	343	562	511	538

Kengetallen Jeugdwet 2024

14,1% van de jeugdigen t/m 17 jaar heeft in 2024 een toewijzing vanuit de jeugdwet

(2023: 13,3%)

De gemiddelde financiële verplichting voor een jeugdige met SJH bedraagt € **8.763** per jaar

(2023 € 8.101)

Herstel/duurzaam/dyslexie

Eén jeugdige had gemiddeld **1,7** Jeugdwet voorzieningen

(2023: 1,8)

22% van het aantal jeugdigen heeft een toewijzing voor Pleegzorg/verblijf/maatregel GI

(2023: 20%)

Er stroomden **103 nieuwe cliënten** in
Er stroomden **176 cliënten** uit.
206 bestaande cliënten ontvingen wederom een (aangepaste) toewijzing

52% van de jeugdigen met Herstel heeft een toewijzing voor een traject van meer dan € 10.000

(2023: 52%)

7.3 Financiën Jeugdwet

Gemeente Harlingen - Programma Jeugdwet							
Taakveld	Voorlopige cijfers 2024	Prognose jaar 2024	Afwijking (a-b)	Afwijking (c/b) in %	Begroting na wijziging 2024	Jaar 2023	
	a.	b.	c.				
Lasten in euro's							
6.72a Jeugdhulp begeleiding							
Regionale inkoop	69.522		69.522				
6.72c Jeugdhulp dagbesteding							
Regionale inkoop	281.734		281.734				
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig							
Regionale Inkoop	3.090.143	3.248.264	-158.122	-5%	2.733.817	2.705.801	
Lokale Inkoop	247.143	211.648	35.495	17%	93.850	12.385	
Incidentele regelingen		-	-	0%	-	10.584	
Externe zaken	136.000	159.000	-23.000	-14%	155.783	133.129	
Totaal	3.473.286	3.618.912	-145.626	-4%	2.983.449	2.861.900	
6.73a Pleegzorg							
Pleegzorg	383.571	390.924	-7.353	-2%	450.916	383.121	
6.73b Jeugdhulp met verblijf gezinsgericht							
Regionale inkoop	689.946		689.946				
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig							
Regionale inkoop	73.682		73.682				
Hoogspecialistische Jeugdhulp	1.827	4.300	-2.473	-58%	120.850	50.195	
Verblijf	593.560	1.351.239	-757.680	-56%	1.018.948	1.009.868	
Totaal	669.069	1.355.539	-686.471	-51%	1.139.798	1.060.063	
6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf							
Dyslexie	74.113	80.080	-5.967	-7%	83.503	69.896	
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf							
Landelijke Inkoop	116.793	130.000	-13.207	-10%	10.570	0	
Crisis	87.566	79.834	7.732	10%	95.865	85.586	
Totaal	204.360	209.834	-5.475	-3%	106.435	85.586	
6.74c Gesloten plaatsing							
Gesloten plaatsing		-	-		1.057	0	
6.82a Jeugdbescherming							
Jeugdbescherming	399.609	365.322	34.287	9%	475.650	413.053	
6.82b Jeugdreclassering							
Jeugdreclassering	50.000	60.429	-10.429	-17%	59.192	22.554	
Totale lasten Jeugdwet	6.295.210	6.081.040	214.169	4%	5.300.000	4.896.172	
Baten in euro's							
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig							
Overige baten			-	0%	-	0	
Totale baten Jeugdwet			-	0%	-	0	
Dekking in euro's							
Gemeentelijke bijdragen structureel	6.295.210	6.081.040	214.169	4%	5.300.000	4.885.588	
Gemeentelijke bijdragen incidenteel	-	-	-	0%	-	10.584	
Gemeentelijke bijdrage Jeugdwet	6.295.210	6.081.040	214.169	4%	5.300.000	4.896.172	

De 'prognose 2024' is de prognose die in de tweede bestuursrapportage is opgenomen.

In 2024 zijn er door het Rijk taakveldwijzigingen in de IV3 doorgevoerd. In deze voorlopige cijfers hebben we deze wijzigingen toegepast. Hierdoor ontstaan er afwijkingen in de vergelijking met de prognose en de begroting na wijziging. Voor een vergelijkbaar overzicht rapporteren we daarom ook gecompriemd op onze hoofdgroepen.

Gemeente Harlingen - Programma Jeugdwet				
Gecomprimeerde versie op hoofdgroepen	Voorlopige cijfers 2024	Prognose jaar 2024	Afwijking (a-b)	Afwijking (c/b) in %
	a.	b.	c.	
Lasten in euro's				
Regionale inkoop 2024	3.570.139	3.248.264	321.875	10%
Regionale inkoop correctie 2023	-128.740		-128.740	
Lokale Inkoop	247.143	211.648	35.495	17%
Externe zaken	136.000	159.000	-23.000	-14%
Pleegzorg	383.571	390.924	-7.353	-2%
Hoogspecialistische Jeugdhulp	1.827	4.300	-2.473	-58%
Verblijf	1.357.188	1.351.239	5.949	0%
Dyslexie	74.113	80.080	-5.967	-7%
Landelijke Inkoop	116.793	130.000	-13.207	-10%
Crisis	87.566	79.834	7.732	10%
Jeugdbescherming	399.609	365.322	34.287	9%
Jeugdreclassering	50.000	60.429	-10.429	-17%
Totale lasten Jeugdwet	6.295.210	6.081.040	214.169	4%

Toelichting op de financiële afwijkingen

Product	Toelichting
<ul style="list-style-type: none"> 6.72d regionale inkoop 	<p>De lasten regionale inkoop zijn 10% hoger dan geprognosticeerd. We zien dat de kosten voor jeugdhulptrajecten gemiddeld genomen verder zijn toegenomen (gemiddeld € 30.000 per maand meer, vanaf juli, bij een gelijkblijvend aantal cliënten).</p> <p>Bij het opmaken van de jaarrekening maken we voor de jeugdhulptrajecten waarbij sprake is van resultaatfinanciering een inschatting van de onderhandenwerk positie. Dit zijn de kosten voor nog niet afgeronde, lopende trajecten die worden toegerekend aan het betreffende boekjaar (zie voor meer uitleg algemene toelichting). De onderhandenwerk positie blijkt in 2023 te hoog te zijn ingeschat. Dit hangt samen met de overgang naar een nieuw inkoopstelsel. Voorzichtigheidshalve</p>

hebben we een bepaalde marge gehanteerd waarvan nu blijkt dat deze te ruim is aangehouden. Het overschot is afgeboekt in 2024 en geeft dus een incidentele bate van € 129.000.

- 6.72d lokale inkoop

Er is sinds 2024 sprake van een nieuwe regionale inkoop jeugd. We zien aan het aantal voorzieningen lokale inkoop nog steeds een stijgende vraag naar niet-gecontracteerde zorg. Dit kunnen niet-gecontracteerde aanbieders zijn, maar ook niet ingekochte vormen van zorg. Dit is ook te zien in de bestandsontwikkeling.

Algemene toelichting

Binnen het nieuwe inkoopbeleid worden twee vormen van bekostiging toegepast.

1. *Resultaatfinanciering*: Bij specialistische jeugdhulptrajecten wordt 70% van de kosten vooraf betaald. De resterende 30% wordt alleen uitbetaald als het afgesproken resultaat is behaald.
2. *Traditionele financiering (p*q-methode)*: Hier wordt betaald op basis van het aantal gewerkte uren vermenigvuldigd met het afgesproken uurtarief.

Onderhanden werk geldt alleen voor trajecten met resultaatfinanciering. Dit zijn de kosten voor nog niet afgeronde, lopende trajecten die worden toegerekend aan het betreffende boekjaar. Het is niet eenvoudig om dit bedrag goed vast te stellen; dit blijft een zo goed mogelijk inschatting op basis van de gegevens van dat moment. Pas achteraf, als het jeugdhulptraject volledig is afgerond, is te bepalen of de kostentoekening op de juiste wijze heeft plaatsgevonden.

Toelichtingen op taakvelden verschuiving

In 2024 zijn voor het programma Jeugdwet door het Rijk verschillende wijzigingen doorgevoerd in de taakvelden. Dit bemoeilijkt historisch vergelijk.

Binnen de begroting en jaarcijfers worden taakvelden gebruikt om inkomsten en uitgaven in te delen. Taakvelden geven inzicht in hoe de budgetten worden besteed en maken financiële verantwoording en vergelijking met andere (gemeentelijke) organisatie mogelijk. Taakvelden zijn ingedeeld volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), zodat alle Nederlandse gemeenten en gemeenschappelijke regelingen dezelfde systematiek hanteren.

Nieuw toegevoegde taakvelden zijn:

6.72a: Kosten vanuit 6.72d regionale inkoop

6.72c: Kosten vanuit 6.72d regionale inkoop

6.73b: Kosten vanuit 6.73c verblijf

6.73c regionale inkoop: Kosten vanuit 6.72d regionale inkoop

De binnen deze taakvelden verantwoorde kosten werden voorheen dus onder andere taakvelden, 6.72d en 6.73c verantwoord. In de toelichting op de financiële afwijkingen houden we hier rekening mee.

Financiële risico's

Zorgaanbieders hebben tot 1 april de tijd om hun productieverantwoordingen en overzichten onderhanden werk over 2024 bij ons aan te leveren. De verwerking van deze productieverantwoordingen en overzichten onderhandenwerk kunnen nog van invloed zijn op de hoogte van de (voorlopige) cijfers 2024.

8 Bedrijfsvoering

8.1 Financiën Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering	Voorlopige cijfers 2024 a.	Prognose 2024 b.	Afwijking (a-b) c.	Afwijking (c/b) in %	Begroting na wijziging 2024	Jaar 2023
Lasten in euro's						
Personeelskosten	9.062.716	9.123.412	-60.696	-1%	9.305.538	8.549.305
Overige personeelskosten	434.509	515.000	-80.491	-16%	450.000	644.944
Huisvestingskosten	365.608	385.000	-19.391	-5%	420.000	364.192
Automatiseringskosten	837.891	885.000	-47.109	-5%	885.000	844.383
Organisatiekosten	227.610	217.500	10.110	5%	225.000	197.453
Afschrijvingen	84.793	100.000	-15.207	-15%	200.000	164.386
Externe kosten (o.a. accountant/advies/adviesraad)	486.759	582.500	-95.741	-16%	505.000	470.341
Totale lasten Bedrijfsvoering	11.499.884	11.808.411	-308.527	-3%	11.990.538	11.235.004
Baten in euro's						
Rente inkomsten	326.507	290.000	36.507	13%	245.000	331.863
Dekking inzet eigen uren vanuit programma PIA	1.018.058	929.412	88.646	10%	929.560	851.036
Dekking overig (o.a. ziektewet uitkeringen)	186.975	115.000	71.975	63%	26.519	196.247
Totale baten Bedrijfsvoering	1.531.540	1.334.411	197.128	15%	1.201.080	1.379.146
Dekking in euro's						
Gemeentelijke bijdragen structureel	9.968.345	10.474.000	-505.655	-5%	10.789.458	9.743.375
Gemeentelijke bijdragen incidenteel	-	-	-	-	-	112.482
Gemeentelijke bijdragen	9.968.345	10.474.000	-505.655	-5%	10.789.458	9.855.857

De 'prognose 2024' is de prognose die in de tweede bestuursrapportage is opgenomen.

Toelichting op de financiële afwijkingen

Product	Toelichting
<ul style="list-style-type: none"> Personeelskosten 	De personeelslasten zijn € 243.000 lager dan de begroting na wijziging. Dit komt doordat we een aantal vacatures niet snel konden vervullen. Ook kozen we er bewust voor om vacatures voor sleutelposities niet tijdelijk door externe inhuur te vervullen. In het algemeen zien we nog steeds krapte op de arbeidsmarkt, wat het invullen van vacatures bemoeilijkt.
<ul style="list-style-type: none"> Overige personeelskosten 	De lasten zijn lager dan de prognose. Dit komt door vrijgevallen ww-voorzieningen van oud-medewerkers.

-
- Afschrijvingen
De lasten zijn lager dan de prognose. Dit komt doordat we verwacht hadden in het najaar enkele investeringen te doen in het kader van digitalisering. Deze investeringen worden doorgeschoven naar 2025.
 - Externe kosten
De afwijking ten opzichte van de prognose ontstaat doordat we een niet voorziene afrekening van € 69.000 hebben ontvangen van Bureau Zelfstandigen Fryslân m.b.t. de uitvoeringskosten 2023.
 - Rente inkomsten
De rente inkomsten zijn € 36.000 hoger dan de prognose, doordat het gemiddelde rentepercentage op aangehouden tegoeden hoger was dan verwacht.
 - Dekking inzet eigen uren vanuit programma PIA (Team Werk, Participatie en Inburgering)
Door het vervullen van openstaande vacatures, waaronder ook kortdurend door inhuur, steeg gedurende 2024 de salarislast van team Werk, Participatie en Inburgering. 70% van deze lasten kunnen we dekken vanuit het Participatiebudget. De stijging van de lasten werkt hiermee door in de baten binnen het programma Bedrijfsvoering.
 - Dekking overig
De toename van de overige dekking is tweeledig. Ten eerste komt de stijging doordat we een WGA-uitkering hebben ontvangen voor een medewerker die arbeidsongeschikt is geworden (€ 45.000). Ten tweede hebben we in het 4^e kwartaal uitvoering gegeven aan het implementatieproject 'Inning eigen bijdrage Oekraïners'. De lasten (€ 39.000) zijn aan de betreffende gemeenten doorbelast. In 2025 wordt dit aan gemeenten gefactureerd.
-

Verdeling bedrijfsvoeringslasten over programma's	Voorlopige cijfers 2024	Prognose 2024	Afwijking (a-b)	Afwijking (c/b) in %	Begroting na wijziging 2024	Jaar 2023
	a.	b.	c.			
Programma Werk, Participatie en Inkomen	5.613.419	5.707.458	-94.039	-2%	5.727.908	5.774.042
Programma Armoedebestrijding	1.549.535	1.613.441	-63.906	-4%	1.556.663	1.372.563
Programma Wmo en Jeugdwet	2.805.390	3.153.100	-347.710	-11%	3.504.888	2.709.252
Totaal De Dienst NWF	9.968.345	10.474.000	-505.655	-5%	10.789.459	9.855.857

Verdeling bedrijfsvoeringslasten over gemeenten	Voorlopige cijfers 2024	Prognose 2024	Afwijking (a-b)	Afwijking (c/b) in %	Begroting na wijziging 2024	Jaar 2023
	a.	b.	c.			
Gemeente Harlingen	2.757.228	2.887.675	-130.447	-5%	2.950.269	2.713.765
Gemeente Terschelling	397.245	414.511	-17.266	-4%	451.261	421.970
Gemeente Vlieland	114.872	117.316	-2.444	-2%	119.415	106.750
Gemeente Waadhoeke	6.699.000	7.054.497	-355.497	-5%	7.268.513	6.613.372
Totaal De Dienst NWF	9.968.345	10.474.000	-505.655	-5%	10.789.459	9.855.857

Gemeentelijke bijdrage Bedrijfsvoering Verdeling over taakvelden gemeente Harlingen	Voorlopige cijfers 2024	Prognose Jaar 2024	Afwijking (a-b)	Afwijking (c/b) in %	Begroting na wijziging 2024	Jaar 2023
	a.	b.	c.			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	49.454	40.971	8.483	21%	36.360	46.989
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	3.169	2.720	449	16%	3.153	2.587
6.3 Inkomensregelingen	1.323.698	1.441.223	-117.525	-8%	1.437.544	1.473.703
6.4 WSW en beschut werk	79.266	79.720	-454	-1%	72.819	47.506
6.5 Arbeidsparticipatie	88.349	109.776	-21.427	-20%	117.512	74.613
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	112.275	104.327	7.947	8%	124.822	103.982
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	270.483	285.500	-15.017	-5%	298.576	235.589
6.71b Begeleiding (Wmo)	159.319	151.140	8.178	5%	166.060	142.992
6.71c Dagbesteding (Wmo)	54.270	55.834	-1.564	-3%	65.677	51.665
6.71d Overige Maatwerkarrangementen	-1.880		-1.880			
6.72a Jeugdhulp Begeleiding	7.539		7.539			
6.72c Jeugdhulp Dagbesteding	33.218		33.218			
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	359.766	395.315	-35.550	-9%	403.085	350.481
6.73a Pleegzorg	39.827	41.040	-1.212	-3%	55.457	41.428
6.73b Jeugdhulp met verblijf gezinsgericht	68.255		68.255			
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	81.955	150.297	-68.342	-45%	143.430	123.354
6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder ve	9.493	9.830	-337	-3%	10.651	8.628
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	18.773	19.981	-1.208	-6%	15.123	10.248
Totaal	2.757.228	2.887.675	-130.447	-5%	2.950.269	2.713.765

Het leven loopt soms anders dan je zou willen. Je kunt te maken krijgen met ingrijpende problemen. Of je hebt vragen. Over kinderen. Opvoeding. Ziekte. Zorg. Werk. Geld. Ouder worden. Kom je er zelf of met je omgeving niet uit, dan zijn er hulpverleners en sociale voorzieningen.

En wij van De Dienst; wij adviseren over die voorzieningen. En we organiseren ze ook. We leveren kennis en ondersteuning. Zodat inwoners zelfstandig(er) kunnen wonen, leven en werken. Zo zorgen we ervoor dat sociale ondersteuning werkt.

Postbus 4
8800 AA Franeker
t. 0517 - 380 200

contact@sozawe-nw-fryslan.nl
www.sozawe-nw-fryslan.nl