

Wat heeft het gekost?

Financiële verantwoording 2023

Taakveld	begroting 2023		begr. na wijz. 2023		Rekening 2023	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Onderwijshuisvesting	824.592	-	949.618	-	866.138	-
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.244.984	424.684	1.399.529	424.684	1.502.431	464.325
Sportbeleid en activering	260.615	-	262.644	-	672.612	423.573
Samenkracht en burgerparticipatie	2.101.194	218.757	2.738.513	2.128.757	2.549.292	2.315.283
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	2.379.967	-	2.711.438	-	2.697.931	47.188
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.325.583	157.500	1.193.020	157.500	1.376.786	238.345
Hulp bij het huishouden (WMO)	2.869.408	-	3.387.025	-	3.412.400	-
Begeleiding (WMO)	1.471.143	-	1.472.490	-	1.438.567	-
Dagbesteding (WMO)	1.641.618	-	1.643.265	-	1.651.679	-
Overige maatwerkarrangementen (WMO)	10.517	-	10.517	-	29.299	-
Jeugdhulp begeleiding	-	-	-	-	36.960	-
Jeugdhulp behandeling	1.415.000	-	1.390.823	-	1.289.936	-
Jeugdhulp dagbesteding	310.000	-	310.000	-	554.339	-
Jeugdhulp zonder verblijf overig	145.872	-	166.799	-	445.209	-
Pleegzorg	170.000	-	170.000	-	140.681	-
Gezinsgericht	1.135.000	-	1.135.000	-	1.261.205	-
Jeugdhulp met verblijf overig	404.000	-	404.000	-	376.414	-
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	55.200	-	55.200	-	159.128	-
Gesloten plaatsing	150.000	-	233.467	-	24.710	-
Beschermd wonen (WMO)	98.000	-	98.000	-	29.178	-
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	92.000	-	92.000	-	33.855	-
Jeugdbescherming	153.394	-	170.994	-	283.252	-
Jeugdreclassering	153.394	-	161.794	-	70.435	-
Volksgezondheid	1.174.748	-	1.244.464	-	1.203.298	67.040
Subtotaal	19.586.229	800.941	21.400.600	2.710.941	22.105.733	3.555.755
Mutaties reserves	-	80.326	-	95.326	-	80.326
Totaal	19.586.229	881.267	21.400.600	2.806.267	22.105.733	3.636.081
Saldo programma Mens & Samenleving	-18.704.962		-18.594.333		-18.469.652	

Het programma mens en samenleving sluit ten opzichte van de begroting na wijziging € 124.681 voordeliger. Dit programma dekt maar een gedeelte van de totale financiële omvang van het Sociaal Domein. In een afzonderlijke bijlage wordt een overzicht gegeven van de totale kosten van het Sociaal Domein.

De voornaamste afwijkingen (> € 50.000) tussen raming en werkelijk (het niet toegelichte resterende saldo betreft een cumulatie van kleinere verschillen) betreffen:

Taakveld	Product	Bedrag	V/N	I/S	Toelichting
Onderwijshuisvesting	Onderwijshuisvesting bijzonder basisonderwijs	82.101	V	I	In de tussenrapportage 2023 is er budget aangevraagd voor een projectleider die belast is met het opstellen van het Integraal Huisvestingsplan (IHP). Vanwege een latere start van de projectleider dan oorspronkelijk gepland, zullen de werkzaamheden naar verwachting pas in 2024 worden afgerond. Daarom wordt voorgesteld om een deel van het budget over te hevelen naar het jaar 2024. Tevens wordt voorgesteld om het beschikbare budget voor de tijdelijke huisvesting van basisonderwijs ook over te hevelen naar 2024.
Samenkracht en burgerparticipatie	Vluchtelingenopvang Oekraïne	359.186	V	I	Dit gaat over een regeling van het ministerie van Justitie en Veiligheid waarbij gemeenten een specifieke uitkering ontvangen voor de financiering van acute opvang en verstrekkingen vanwege de oorlogssituatie in Oekraïne (Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne). Het Rijk vergoedt deze kosten op basis van een vastgesteld bedrag per dag per beschikbare opvangplek. Na de tussenrapportage van 2023 blijkt dat de kosten voor de verstrekkingen, zoals het uitbetalen van leefgeld en de uitvoeringskosten van de opvang van ontheemden binnen de gemeentegrenzen van Steenberg, gunstiger uitvallen in vergelijking met de ontvangen specifieke uitkering.
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Centrum Jeugd en Gezin	78.547	V	I	In 2023 is er minder uitgegeven dan begroot aan "overige uitgaven" zoals het jeugd symposium en themabijeenkomsten. Daarnaast heeft de gemeente via de SPUK GALA middelen ontvangen welke ingezet zijn voor de pilot van het Ernaartoe team in 2023, welke eerst bekostigd was middels het jeugd budget.
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Loketvoorziening jeugd	64.933	N	S	In de tussenrapportage 2023 is rekening gehouden met de tariefstijging van de jeugdprofessionals. Echter is er geen rekening gehouden met de Spoedeisende Zorg welke in januari over het voorgaande jaar wordt afgerekend.
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Kleinschalig collectief vervoer	69.955	N	I	In het laatste kwartaal van 2023 constateren we een toename van het vervoersvolume. Dit betekent dat er meer ritten zijn afgelegd door Wmo cliënten met de deeltaxi. We hebben over de eerdere kwartalen een voorschot betaald. Bij de afrekening resteerde er nog een bedrag dat niet voorzien was in de begroting. Een ontwikkeling die tevens nog speelde in 2023 is dat in de eerste maanden nog gebruik gemaakt kon worden van de deeltaxi voor vaccinatie doeleinden.
Jeugdhulp behandeling	Jeugdhulp behandeling	100.887	V	I	Door preventieve inzet in het voorliggend veld is er uiteindelijk minder geld uitgegeven aan de behandeling van de jongere.
Jeugdhulp dagbesteding	Jeugd dagbesteding	244.339	N	I	Het aantal kinderen dat behoefte heeft aan behandeling van complexe problemen in het gezin (profiel 10) is toegenomen, vooral op het medisch kinderdagverblijf. Het is lastig te voorspellen hoeveel kinderen per jaar zullen worden doorverwezen door de jeugd- en kinderartsen die hiervoor

Taakveld	Product	Bedrag	V/N	I/S	Toelichting
					verantwoordelijk zijn. Omdat er geen vastgesteld maximum is, zijn de mogelijkheden voor beheersmaatregelen beperkt.
Jeugdhulp zonder verblijf overig	Jeugdhulp zonder verblijf overig	255.811	N	I	Ontwikkelingen binnen het sociaal domein die niet specifiek onder 1 noemer vallen zoals wmo en participatiewet worden gerealiseerd uit het jeugdbudget om erger te voorkomen. In verband met het faillissement van een aantal zorgaanbieders binnen onze jeugdhulpregio West Brabant West zijn er extra kosten gemaakt met het oversluiten van arrangementen naar andere zorgaanbieders.
Gezinsgericht	Gezinsgericht	126.205	N	I	Er wordt bij problematiek steeds breder gekeken naar het gehele gezin. De andere taakvelden binnen het sociaal domein lenen zich niet voor de bekostiging. Daarmee wordt ouderproblematiek vaak bekostigd uit het jeugdbudget.
Jeugdhulp crisis/LTA/ GGZ-verblijf	Landelijk transitie arrangement	103.928	N	S	In 2023 heeft de Viersprong besloten om met terugwerkende kracht vanaf 1-1-2023 weer terug te gaan naar de landelijke tarieven en geen deel meer uit te maken van de regionale afspraken. Dit in verband met de specialistische zorg die zij bieden. LTA betreft een hoger tarief dan de regionale afspraken voorheen.
Gesloten plaatsing	JeugdzorgPlus	208.757	V	I	We hebben weinig controle over het aantal jongeren dat in de jeugdzorgplus (gesloten uithuisplaatsing) terecht komt, omdat dit wordt beslist door de kinderrechter. In 2023 hebben we geen enkele jongere in de jeugdzorgplus gehad. We streven er natuurlijk naar om door preventieve maatregelen te voorkomen dat zaken voor de rechtbank komen.
Beschermd wonen (WMO)	WMO beschermd wonen	68.822	V	I	In 2023 heeft Bergen op Zoom als uitvoerende gemeente voor Beschermd Wonen geen beroep hoeven doen op de regiogemeenten om de kosten te dekken. De taken konden uitgevoerd worden binnen de middelen die Bergen op Zoom als centrumgemeente voor deze taken ontving voor de regio. Echter wordt er landelijk naar gestreefd dat per 1 januari 2025 een nieuw verdeelmodel en het woonplaatsbeginsel ingevoerd kan worden. Hiermee worden onze verantwoordelijkheden als gemeente groter en moeten er kosten gemaakt worden om hier als organisatie op voorbereid te zijn en cliënten passend te ondersteunen.
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	WMO wvggz, maatschappelijke- en vrouwenopvang	58.145	V	I	In 2023 heeft Bergen op Zoom als uitvoerende gemeente voor de maatschappelijke- en vrouwenopvang geen beroep hoeven doen op de regiogemeenten om de kosten te dekken. De taken konden uitgevoerd worden binnen de middelen die Bergen op Zoom als centrumgemeente voor deze taken ontving voor de regio. Echter wordt er landelijk naar gestreefd dat per 1 januari 2025 een nieuw verdeelmodel en het woonplaatsbeginsel ingevoerd kan worden. Hiermee worden onze verantwoordelijkheden als gemeente groter en moeten er kosten gemaakt worden om hier als organisatie op voorbereid te zijn en cliënten passend te ondersteunen.
Jeugdbescherming	Jeugdbescherming	112.258	N	I	In 2023 heeft er een verfijning plaatsgevonden met betrekking tot de taakvelden in het sociaal domein. Dit om de informatiebehoefte van gemeenten en Rijk te ondersteunen en tevens dienstbaar te zijn aan de doelstellingen van de hervormingsagenda Jeugd. Het taakveld Jeugdbescherming en Jeugdreclassering hieronder vormden eerst een gezamenlijk

Taakveld	Product	Bedrag	V/N	I/S	Toelichting
					taakveld. Er is een poging gedaan om deze accuraat op te splitsen, maar de ervaring zal moeten leren hoeveel er op het separate taakveld begroot dient te worden. Voor 2023 resulteert dat in een fors nadeel op Jeugdbescherming en een fors voordeel op Jeugdreclassering. Het saldo van beide laat een nadeel van € 20.899 zien.
Jeugdreclassering	Jeugdreclassering	91.359	V	I	Zie toelichting taakveld Jeugdbescherming.
Volksgezondheid	Jeugdgezondheidszo	79.269	V	I	Door preventieve inzet in het voorliggend veld is er uiteindelijk minder geld uitgegeven aan preventie via onze partners.

Legenda: V = Voordeel, N = Nadeel, I = Incidenteel, S = Structureel

Investeringsen

Voor dit programma zijn de volgende investering opgenomen:

Omschrijving	Invest. krediet	Uitgaven t/m 2023	Restant krediet	Afboeking artikel 213a onderzoek	Restantkrediet na afboeking	In gebruik genomen	Afgewikkeld/ vervallen 2023
Brandmeldinstallatie gemeenschapshuis De Stelle	19.632	17.113	2.519	-	2.519	ja	ja
Mobiel jeugdhonk	25.000	-	25.000	-	25.000	nee	nee
Vorbereidingskrediet onderwijshuisvesting	100.000	-	100.000	-	100.000	nee	nee
Ledverl.gemeent.(sport-) acomm.en gebouwen	165.000	-	165.000	-	165.000	nee	nee
Zonnepanelen gemeentelijke gebouwen	201.600	8.562	193.038	-	193.038	nee	nee
TOTAAL	44.632	25.675	485.557	-	485.557		
Waarvan restant naar 2024					483.038		

Hieronder volgt de toelichting op investeringen groter dan € 50.000:

Omschrijving	Invest. krediet	Uitgaven t/m 2023	Restant krediet	Afboeking artikel 213a onderzoek	Restantkrediet na afboeking	In gebruik genomen	Afgewikkeld/ vervallen 2023
Vorbereidingskrediet onderwijshuisvesting	100.000	-	100.000	-	100.000	nee	nee
Toelichting:							
NVT investering omgezet							
Ledverl.gemeent.(sport-) acomm.en gebouwen	165.000	-	165.000	-	165.000	nee	nee
Toelichting:							
Om de verduurzaming binnen de gemeente te bevorderen, is er met de tussenrapportage van 2023 een algemeen hoofdkrediet beschikbaar gesteld voor de vervanging van oude verlichting door led-verlichting bij verschillende gemeentelijke gebouwen							