

**Verbeteren financieel beheer
sociaal domein**

Premium

Onverwacht miljoen tekort in Medemblik voor sociaal domein

Zutphen verwacht tekort van ruim twee miljoen op begroting

> Corona maakt impact ⌚ 27 mei 2020 ✎ Jelle Seubring

ZUTPHEN - De gemeente Zutphen verwacht een tekort van ruim 2,1 miljoen euro op de begroting van dit jaar. Dat blijkt uit een rapportage van de gemeente, die wordt voorgelegd aan de gemeenteraad. De coronacrisis heeft ook een flinke invloed.

Vooral binnen het sociaal domein wordt er nog steeds teveel geld uitgegeven. Zo is nu al merkbaar dat de kosten voor de wet maatschappelijke ondersteuning (WMO) en de kosten voor Jeugd flink oplopen. De bezuinigingen in het sociaal domein gaan niet hard genoeg en tevens wordt het inkopen van zorg steeds duurder.

Nog altijd dik 76 miljoen in algemene reserve

Tekort van 7,3 miljoen euro in 2019, 'Hilversum is nog steeds financieel gezond'


Hilversums tekort op wmo en jeugdzorg stijgt naar bijna negen miljoen euro

4 september 2020, 14.40 uur · Door Sjoerd Stoop

HILVERSUM - Wederom een flinke financiële tegenvaller voor de gemeente Hilversum. Het dorp komt nog eens 3,9 miljoen euro tekort op maatschappelijke hulp (wmo) en jeugdzorg. Het tekort komt bovenop de tegenvaller van 5 miljoen euro die Hilversum eind vorig jaar al meldde. "Mensen die zorg nodig hebben, hoeven zich geen zorgen te maken. Die blijven ze gewoon krijgen", zegt verantwoordelijk wethouder Karin Walters.



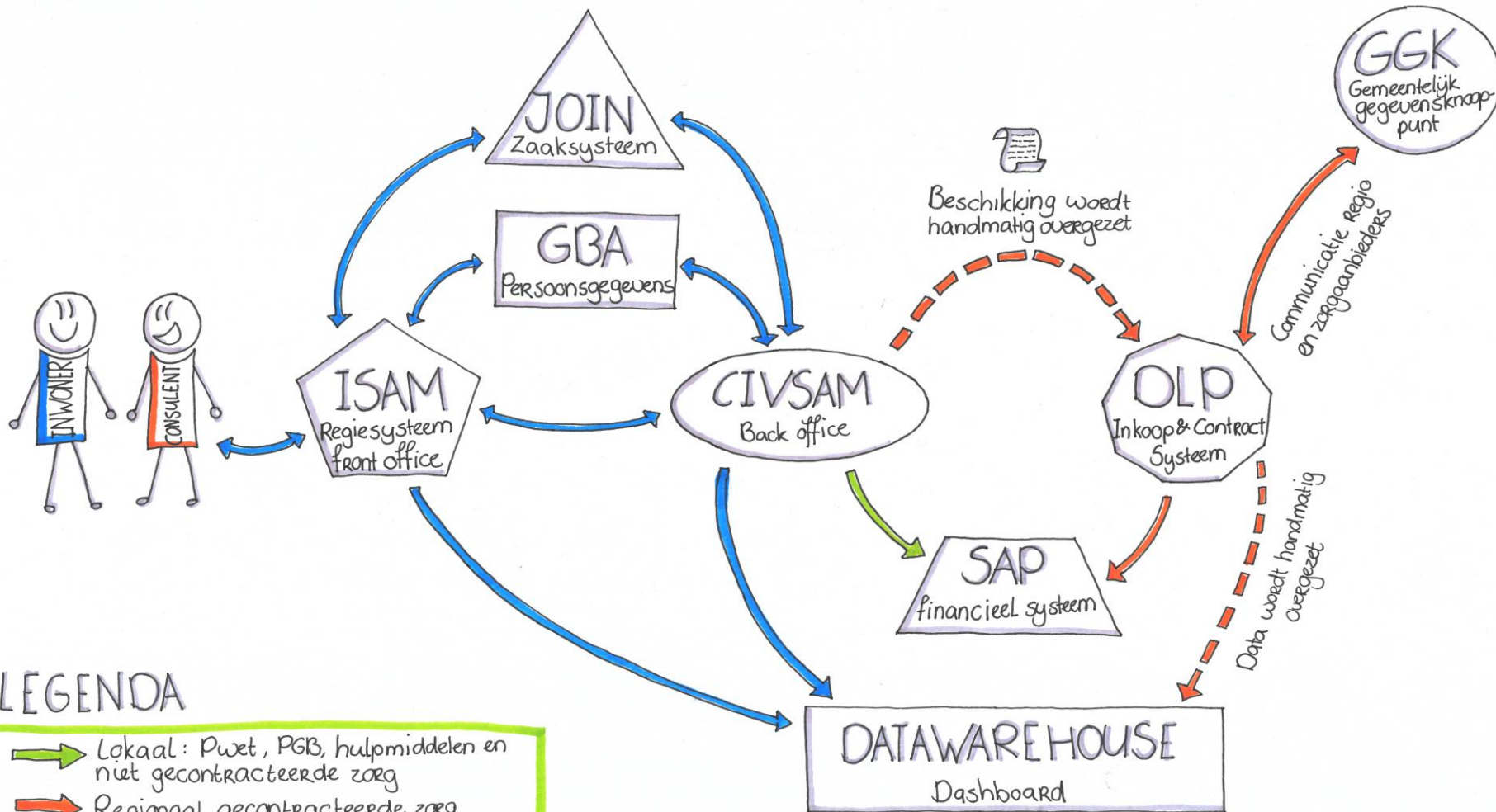
Inhoud presentatie:

1. Specifieke oorzaken plotselinge tekort voorjaarsnota
 2. Interne en externe aangrijpingspunten om te komen tot verbeteringen
 3. Maatregelen die leiden tot het meer in controle komen
- 

Oorzaken en aangrijpingspunten om gezamenlijk proces financieel beheer sociaal domein te verbeteren


Specifieke oorzaken tekort t.o.v. voorjaarsnota	Algemene externe oorzaken / aangrijpingspunten	Algemene interne oorzaken / aangrijpingspunten
<p>1. Bij de voorjaarsnota is onvoldoende rekening gehouden met de groei in de WMO en Jeugd</p>	<p>1. Complex zorg en informatielandschap SD regionaal en lokaal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verdeling informatiesystemen lokaal en regionaal • Versnippering van informatie over de informatiesystemen • Ingewikkelde administratieve processen en “veel” verschillende maatwerkafspraken 	<p>1. Er is nog onvoldoende verbinding tussen het proces van opstellen van de gemeentebegroting met de feitelijke realisatiecijfers binnen het sociaal domein, waaronder het maken van prognoses en periodieke forecast lopende jaar. Onvoldoende integrale afstemming tussen de verschillende disciplines.</p>
<p>2. Regionale schoonmaakactie onderhandenwerk en de mede als gevolg van deze actie met terugwerkende kracht declareren van zorg in de eerste maanden van het jaar is onvoldoende meegenomen in de begroting.</p>	<p>2. Declaratiegedrag zorgaanbieders</p> <ul style="list-style-type: none"> • Late en achteraf declaraties zorgaanbieders • Maatwerkafspraken zorgaanbieders 	<p>2. Interne beheersing is op dit moment vooral gericht op rechtmatigheid van bestedingen en risicoanalyses op operationeel niveau. Grip is meer dan alleen de financiën en rechtmatigheid op orde hebben. Het gaat ook om organisatie breed scherp zicht te hebben op alle risico's. Dit ontbreekt op dit moment.</p>
<p>3. I.v.m. onderbezetting was er een achterstand in de administratie van de uitvoeringsorganisatie in het 4^e kwartaal van 2019 en in 1^e kwartaal van 2020. Met deze achterstand is er bij het opstellen van voorjaarsnota geen rekening gehouden.</p>		<p>3. Consistente Informatie (productiecijfers en financiële gegevens) is nog onvoldoende real-time beschikbaar. Dit komt door de versnippering van de informatiebronnen.</p>

SYSTEEMLANDSCHAP SD



LEGENDA

- Lokaal: Pwet, PGB, hulpmiddelen en niet gecontracteerde zorg
- Regionaal gecontracteerde zorg
- Lokaal + Regionaal

The background features a complex geometric pattern of overlapping shapes. Large, light blue chevron-like shapes point towards the center, creating a diamond-shaped negative space. These are overlaid with smaller, semi-transparent yellow and blue squares and rectangles, some of which are also rotated. The overall effect is a modern, layered design.

Maatregelen die leiden tot het
meer in controle komen

Verbeteren financieel beheer sociaal domein

Interne maatregelen

1. We gaan over naar een meer gezamenlijk en integraal proces van financieel beheer binnen het sociaal domein.
 - a) Structureel en periodiek tussentijdse **gesprekken** voeren over de voortgang van de budgetten tussen uitvoering, bedrijfsvoering, beleid, inkoop & contract beheer (regio) en financiën. Meer samen nadenken over de data, de ontwikkelingen e.d.
 - b) De **directie** en de **verantwoordelijke wethouders** periodiek informeren over de voortgang van de budgetten.
 - c) **Risico-inventarisatie en risicoanalyses op het financiële proces uitvoeren.** Hiervoor gaan we de PROA methodiek (probleem, risico, oorzaak en aanbeveling) inzetten en zal er een aanbevelingenregister worden aangelegd. Hier is binnen het Sociaal Domein ervaring mee.

2. Randvoorwaarden om te komen tot een gezamenlijk proces van financieel beheer zijn:
 - a) Beschrijving van **rollen en verantwoordelijkheden** en op te leveren (financiële) **producten** en formats. Daarbij uitgaan van de drie lijnen van verdediging.
 - b) Herijking van **invulling van de budgethouders- en mandaatregeling**: beleggen van rollen –en verantwoordelijkheden op de juiste niveaus (operationeel, tactisch en strategisch)
 - c) Met elkaar maken van **prognoses**. We gaan het prognosestool SZ-kompas inrichten en gebruiken om tot nauwkeurigere voorspellingen te komen.
 - d) Om het gezamenlijk proces van financieel beheer te realiseren zal er een concrete **jaarlijkse werkagenda** opgesteld worden die afgestemd is op de gemeentelijke begroting- en rekeningcyclus.

Verbeteren gezamenlijk proces financieel beheer sociaal domein

Interne maatregelen

3. Datagedreven werken mbv het ontsluiten van real-time data

Dashboarding (zie handout)

- Oplevering vierde kwartaal van een real-time dashboard (Power-BI).
- Vervolgstap (uiterlijk 1^e kw 2020) is het opnemen van het lokale onderdeel financiën (financiële informatie vanuit SAP) in het real-time dashboard.
- We zetten erop in dat de informatie vanuit het Digitaal Leef Plein ook in ons datawarehouse wordt opgenomen. Dan kunnen we integraal een eigen rapportage ontwikkelen op alle gegevens.

Resultaat: een real-time dashboard dat we kunnen delen met bestuur, management en eventueel commissie of raad.

Verbeteren financieel beheer sociaal domein

Maatregelen Extern

1. In regionaal verband afspraken maken over de aanscherping van de sturing op het **declaratiegedrag van aanbieders**
2. Onderzoek naar de mogelijkheden voor lokale uitvoering van het berichtenverkeer. Nu loopt het berichtenverkeer voor de facturatie via het regionale digitaal leefplein (DLP). Dit was bij aanvang van de decentralisaties een bewuste keuze, maar maakt het informatielandschap onnodig complex en veroorzaakt dat wij geen directe inzage hebben in de uitnutting van budgetten.
3. Samenwerken met de regio op het terrein van de informatievoorziening (dashboarding).



En nu verder?

Globale planning programma financieel beheer SD

Werkgroep bestaande uit medewerkers financiën en bedrijfsvoering SD

Stuurgroep: afdelingshoofden financiën, maatschappelijke ondersteuning en maatschappelijk beleid

Maatregel	
1. Vormgeven gezamenlijk proces financieel beheer SD, inclusief opstellen jaarlijkse werkagenda	Besluitvorming CMT implementatieplan/werkagenda 1 ^e kwartaal 2021
2. Inrichten prognosetool	Start gebruik prognosetool (voorjaarsnota tbv begroting 2022)
3. Datagestuurd werken/ dashboard SD (incl samenwerking met de regio)	4 ^e kwartaal 2020, inbedding financiële informatie 1 ^e kwartaal 2021
5. Onderzoek (businesscase) berichtenverkeer in eigen beheer	Oplevering businesscase 1 ^e kwartaal 2021. Besluitvorming college begin 2 ^e kwartaal 2021
6. Regionale afspraken declaratiegedrag	Meenemen in het kader van de regionale bestuursopdracht

YOU ARE IN CONTROL!

VRAGEN?