Aan de gemeenteraad van de
gemeente Teylingen
Postbus 149
2215 ZJ Teylingen

Hobahostraat 92
Postbus 255 - 2160 AG Lisse
Tel. alg.: (0800) 95 67 000
E-mail: info@isdbollenstreek.nl
Fax: (0252) 345 077
Website: www.isdbollenstreek.nl
IBAN: NL50BNGI10285099914

Uw brief/kenmerk :
Ons kenmerk :
Bijlagen : 8
Inlichtingen : Martijn van der Zwan
Doorkiesnummer :
Onderwerp : Programmaverantwoording 2023, Begrotingswijziging 2024-I en Programmabegroting 2025

Lisse, 16 april 2024
Verzonden: 18 april 2024

Geachte leden van de raad,

U ontvangt hierbij de programmaverantwoording 2023, de begrotingswijziging 2024-I en de programmabegroting 2025 van de ISD Bollenstreek.

Programmaverantwoording 2023
U ontvangt conform artikel 50 van de Gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek de programmaverantwoording 2023 ter kennisname. Het algemeen bestuur is het bevoegde orgaan om de programmaverantwoording vast te stellen. Besluitvorming vindt plaats in de openbare vergadering van het algemeen bestuur op donderdag 4 juli 2024.

Het financieel resultaat uit de programmaverantwoording behoeft op enkele onderdelen enige toelichting:

- Het restant budget van de energietoeslag 2023 wordt in de jaarrekening teruggegeven aan de gemeenten, maar wordt via de begrotingswijziging 2024-I opnieuw gevraagd. De reden hiervan is dat energietoeslag deel 2 niet volledig in 2023 is uitbetaald en de regeling tot 1 juli 2024 aangevraagd kan worden.
- Voor leefgeld Oekraïners worden gemeenten vanuit het rijk gecompenseerd middels de Regeling opvang ontheemden Oekraïne (RooO). In de jaarrekening 2023 van de ISD Bollenstreek zijn geen kosten voor de gemeente Noordwijk verantwoord, omdat zij deze taak in 2023 zelf hebben uitgevoerd.
- De uitkeringen Participatiewet en loonkostensubsidie worden gefinancierd vanuit het BUIG budget. De kosten worden op basis van de verdeling BUIG toegewezen aan de gemeenten en op basis van het solidariteitsbeginsel afgerekend.
- Bij het programma Zorg overschrijden de kosten Hulp bij het huishouden en Begeleiding fors de begroting. De begroting 2023 is gebaseerd op de realisatie van 2021. Bij het opstellen van de begroting is onvoldoende rekening gehouden met de (prijs)indexaties van 2022 en 2023. In de ontwikkeling van het aantal voorzieningen (2021-2023) zijn opvallende verschillen tussen gemeenten zichtbaar. Bij Hulp bij het huishouden heeft de gemeente Lisse een hogere stijging in het aantal voorzieningen dan de overige gemeenten. Bij Begeleiding laten Hillegom en Lisse juist een daling in het aantal voorzieningen zien, terwijl Noordwijk en Teylingen op dit onderdeel groeien.

- In 2023 is de Maatschappelijke Zorg vanuit de centrumgemeente Leiden overgedragen aan de gemeenten. De begroting 2023 is gebaseerd op de informatie die wij vanuit de gemeenten hebben ontvangen. Echter tussen de gemeenten blijken in de gerealiseerde kosten grote verschillen te zitten. Onderling worden deze verschillen verrekend. Dit gaat buiten de jaarrekening van de ISD Bollenstreek om. De totaal gerealiseerde kosten blijven ver onder het beschikbaar gestelde budget.

Naast de jaarstukken ontvangt u van ons twee infographics. De een betreft die van de ISD Bollenstreek totaal en de ander van uw eigen gemeente.

Begrotingswijziging 2024-I
Via bijgevoegde begrotingswijziging 2024-I stellen we u voor om de begroting 2024 voor een totaalbedrag van € 3.300.480 hoger vast te stellen. De begroting 2024 is in maart 2023 opgesteld op basis van bestaand beleid. Een aantal zaken is in deze begroting niet verwerkt of was op dat moment nog niet bekend.

- Ten opzichte van de bedragen waarmee eerder gerekend is, zijn de salariskosten inclusief werkgeverslasten als gevolg van CAO afspraken ruim 5% gestegen.
- Eind 2023 heeft Berenschot een uitgebreid formatieonderzoek gedaan. Dit onderzoek heeft geleid tot een aantal aanbevelingen inzake formatie-uitbreiding, aanpassing van de managementaansturing en budgetten voor inhuur.
- De energietoeslag 2023 deel 2 betreft het overschot uit 2023 dat via de jaarrekening is teruggegeven aan de gemeenten. De gemeente ontvangt voor de uitgaven energietoeslag 2023-2 vanuit het Rijk extra gelden ter compensatie.
- Aan de begroting 2024 is ook het leefgeld Oekraïners voor de gemeente Noordwijk toegevoegd, omdat de ISD Bollenstreek met ingang van dit jaar deze regeling ook voor Noordwijk uitvoert. De gemeente ontvangt voor de uitgaven leefgeld Oekraïners vanuit het Rijk extra gelden ter compensatie.
- Voor Begeleiding ZIN is op basis van de realisatie 2023 en de prognose 2024 de begroting bij de gemeente Noordwijk verhoogd.
- De kosten voor Maatschappelijke Zorg (Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang) zijn in overleg met de werkgroep financiën Maatschappelijke Zorg op gemeenteniveau aangepast op basis van de gerealiseerde kosten 2023. Het totaalbedrag is in de begroting naar beneden bijgesteld. Het budget dat de gemeenten ontvangen is aanzienlijk hoger dan het bedrag dat in de begroting van de ISD Bollenstreek is opgenomen.
- In de begrotingswijziging is de eigen bijdrage verhoogd met 8,4% ten opzichte van 2023.

De mogelijke positieve effecten van de genomen en nog te nemen bezuinigingsmaatregelen om de Zorgkosten beheersbaar te houden zijn in de voorliggende begrotingswijziging niet verwerkt.
De notitie aan het dagelijks bestuur over de motivatie van de aanpassing van de formatie is als bijlage toegevoegd.

Begroting 2025
De begroting 2025 is net als voorgaande jaren gebaseerd op bestaand beleid en ontwikkelingen voor zover die nu bekend zijn.

- Afwijkend ten opzichte van voorgaande jaren is dat in de begroting 2025 een indexatie op de salarissen is toegepast, op basis van de "Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen" (FKGR). Hoewel de ISD Bollenstreek formeel niet de FKGR hoeft te volgen is in de begroting 2025 hier wel voor gekozen om zo één lijn te volgen met de GR HLT Samen. De begroting 2025 geeft hiermee een reëler beeld op de te verwachte personele lasten.
- Bij de Participatiewet is sprake van landelijke wetgeving en openeinderegelingen en daar hebt u als raad geen directe invloed op. De begrote bedragen op de posten uitkeringen en loonkostensubsidie zijn gebaseerd op de wetenschappelijke applicatie Frontin Buig. Wij adviseren u enige terughoudendheid te betrachten bij het aanwenden voor andere doeleinden van het verwacht overschot op het BUIG budget, gezien de onvoorspelbaarheid van het uiteindelijk saldo.

- Bij de Zorguitgaven zijn er mogelijkheden om de kosten beheersbaar te houden. Vanwege de afloop van een aantal contracten vinden er nieuwe aanbestedingen plaats waarbij verplicht de reële kostprijsberekening moet worden gevolgd. Dit heeft mogelijk forse prijsstijgingen tot gevolg. De financiële gevolgen van de diverse aanbestedingen zijn niet verwerkt in deze begroting. Daarentegen zijn de mogelijke positieve effecten van de genomen en nog te nemen bezuinigingsmaatregelen om de Zorgkosten beheersbaar te houden ook niet in de voorliggende begroting verwerkt.

Naast de begroting ontvangt u van ons twee infographics. De een betreft de begroting van de ISD Bollenstreek totaal en de ander van uw eigen gemeente.

Procedure
U hebt conform de Wet Gemeenschappelijke Regeling het recht om het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur van uw gevoelens over de begrotingswijziging 2024-I en de programmabegroting 2025 op de hoogte te stellen. U kunt uw gevoelens over de begrotingswijziging 2024-I en de programmabegroting 2025 schriftelijk binnen 12 weken na verzending van deze brief bij ons kenbaar maken.

Vragen
Ik vertrouw erop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben. Voor vragen kunt u terecht bij de controller, de heer D.M. (Martijn) van der Zwan. U kunt hem bereiken via het e-mailadres m.vanderzwan@isdbollenstreek.nl.

Met vriendelijke groet,
Het dagelijks bestuur van de
ISD Bollenstreek, namens deze,

mr. R.J. (Robert) 't Jong
directeur