Jaarstukken 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave ... 2
1 Voorwoord ... 3
2 Jaarverslag ... 5
2.1 Inleiding ... 5
2.1.1 Algemeen en dagelijks bestuur ... 5
2.1.2 Visie en missie ... 5
2.1.3 Taken ... 6
2.1.3.1 Participatie ... 6
2.1.3.2 Zorg ... 8
2.1.4 Bezwaar-, klaag- en beroepschriften en Wob/Woo verzoeken ... 8
2.1.5 Personeel en organisatie ... 9
2.1.6 Dienstverlening en communicatie ... 10
2.1.7 Beveiliging informatievoorzieningen ... 12
2.1.8 Interne Controle ... 13
3 Programmaverantwoording ... 14
3.1 Participatie ... 14
3.2 Zorg ... 17
3.3 Overhead ... 19
3.4 Algemene dekkingsmiddelen ... 20
3.5 Vennootschapsbelasting ... 20
3.6 Onvoorzien ... 20
4 Paragrafen ... 21
4.1 Lokale heffingen ... 21
4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing ... 21
4.3 Onderhoud kapitaalgoederen ... 24
4.4 Financiering ... 25
4.4.1 Financiering ... 25
4.4.2 EMU-saldo ... 26
4.4.3 Schatkistbankieren ... 27
4.4.4 Renterisiconorm ... 28
4.4.5 Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte ... 28
4.4.6 Rentevisie ... 28
4.4.7 Rentekosten/opbrengsten ... 28
4.5 Bedrijfsvoering ... 28
4.6 Verbonden partijen ... 29
4.7 Grondbeleid ... 29
4.8 Wet open overheid ... 29
4.9 Formatieoverzicht ... 29
5 Jaarrekening 2022 ... 30
5.1 Balans 2022 ... 30
5.2 Overzicht van baten en lasten ... 32
5.3 Toelichtingen ... 32
5.3.1 Inleiding ... 32
5.3.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening ... 32
5.3.3 Balans ... 33
5.3.4 Overzicht van baten en lasten ... 34
5.3.5 Toelichting op de balans ... 35
5.3.6 Toelichting op het overzicht van baten en lasten ... 39
5.3.7 WNT ... 43
5.4 Sisa-bijlage ... 44
5.5 Overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld ... 49
6 Overige gegevens ... 51
6.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant ... 51
7 Bijlage I ISD Bollenstreek in cijfers ... 52
7.1 Participatie ... 52
7.2 Zorg ... 55
8 Bijlage II Overzicht begrotingswijzigingen ... 59
9 Bijlage III Berekening bijdrage per gemeente ... 60
10. Bijlage IV Verdeling van de kosten per gemeente ... 64
Lijst van afkortingen ... 67

1 Voorwoord

Het afgelopen jaar stond in het teken van terug naar de tijd vóór de Coronamaatregelen. We konden meer op kantoor werken en het was weer mogelijk om klanten daadwerkelijk te bezoeken en te ontvangen. Een aantal veranderingen is gebleven, zoals het thuiswerken en op afstand vergaderen. Hybride werken is in 2022 de norm.

Ondanks de ingrijpende periode met Corona is het landelijke beeld dat de economie niet is ingestort. Dat blijkt uit de werkloosheidscijfers en ook uit de cijfers van de Participatiewet (PW). Het aantal klanten PW is vrijwel gelijk gebleven aan 2021. De uitgaven zijn ten opzichte van 2021 licht gestegen.

Energietoeslag en leefgeld Oekraïners zijn nieuwe onderdelen, waarvoor gemeenten compensatie van het Rijk krijgen. De Coronacrisis is in 2022 opgevolgd door de Energiecrisis en de gevolgen van de oorlog in Oekraïne.

Bij het programma Zorg zien we vooral kostenstijgingen bij Hulp bij het Huishouden. De andere onderdelen zijn vrijwel gelijk gebleven. De Wmo uitgaven stijgen met circa € 100.000 en Jeugd is gedaald met circa € 350.000.

De uitgaven voor de Wet inburgering zijn fors lager. Dat komt door landelijke en voor de ISD niet te voorziene problemen, waaronder de inkoop van de scholingstrajecten. In 2022 is veel voorwerk gedaan en deze kosten vallen onder de exploitatiekosten. In 2023 is sprake van een inhaalslag en worden de consequenties van het voorwerk zichtbaar.

De uitgaven voor project Meedoen zijn aanzienlijk lager. Dat komt onder andere doordat minder klanten mee hebben gedaan en er minder innovatievoorstellen zijn ingediend.

De exploitatiekosten zijn licht gestegen ten opzichte van 2021, maar zijn ruimschoots binnen de begroting gebleven.

We kunnen vaststellen dat we in 2022 financieel gezien binnen de begroting zijn gebleven.

We zien dat het ziekteverzuim stijgt en ook dat meer medewerkers de ISD verlaten. De arbeidsmarkt is gunstig voor medewerkers die een andere uitdaging zoeken. Hierdoor is het personeelsverloop groter dan in voorgaande jaren. Het lukt nog steeds om openstaande vacatures in te vullen. Het hoge ziekteverzuim, het vertrek van ervaren collega’s en het inwerken van nieuwe collega’s heeft helaas invloed heeft gehad op de afhandeltermijnen.

Het belangrijkste is dat onze klanten kunnen rekenen op goede dienstverlening en maatwerk waar dat nodig is.

April 2023
Dagelijks Bestuur ISD Bollenstreek

R.J. ’t Jong D.T.C. Salman

Tabel 1 Vogelvlucht

Participatie	Begroot 2022			Realisatie 2022	
Uitkeringen	18.595.000			18.235.383	
Loonkostensubsidie	1.389.451			1.429.436	
Medische keuringen	95.081			34.781	
Tozo	-15.000			-234.728	
Wet Inburgering	520.306			34.430	
Project Meedoen!	303.650			46.102	
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.044.163			2.119.788	
Energietoeslag	6.100.000			5.726.450	
Leefgeld Oekraine	480.834			485.361	
Exploitatiekosten	4.287.031			4.086.425	
Totaal programma Participatie		**33.800.514**			**31.963.427**
Zorg					
Wmo	23.414.836			23.507.516	
Jeugd	2.908.737			2.560.145	
Exploitatiekosten	2.937.548			2.665.414	
Totaal programma Zorg		**29.261.121**			**28.733.075**
Overhead		**3.146.622**			**3.055.590**
Totaal ISD Bollenstreek		**66.208.257**			**63.752.092**

2 Jaarverslag

2.1 Inleiding

2.1.1 Algemeen en dagelijks bestuur

Het algemeen bestuur van de Intergemeentelijke Sociale Dienst Bollenstreek (ISD Bollenstreek) bestond eind 2022 uit de volgende personen:

Tabel 2 Algemeen Bestuur

Algemeen Bestuur		
lid	J. A. van Rijn	Hillegom (tevens DB)
lid	A. de Jong	Hillegom
lid	J.A.C. Langeveld	Lisse (tevens DB)
lid	H. Austie-Ziengs	Lisse
voorzitter	D.T.C. Salman	Noordwijk (tevens DB)
lid	R. ter Hark	Noordwijk
lid	E.W.A. Koek	Teylingen (tevens DB)
lid	R.G.E. Wietsma	Teylingen
secretaris	R.J. 't Jong	ISD (tevens DB)

Het dagelijks bestuur heeft in 2022 negen keer vergaderd. Het algemeen bestuur is in 2022 vier keer bijeen geweest. Het algemeen bestuur heeft onder andere tot taak de begroting (inclusief begrotingswijziging) en de jaarrekening vast te stellen.

2.1.2 Visie en missie

Missie van de ISD Bollenstreek:

- De ISD Bollenstreek is een servicegerichte organisatie die werkzaam is voor de opdrachtgevende gemeenten. De ISD Bollenstreek doet dit met betrokken en klantgerichte medewerkers.
- De ISD Bollenstreek ontwikkelt gemeentelijk beleid op het gebied van werk, inkomen en zorg. Na besluitvorming door de gemeenten zorgt de ISD Bollenstreek voor de uitvoering.
- Het beleid maakt het mogelijk dat de inwoners van de deelnemende gemeenten zelfstandig kunnen deelnemen aan de (lokale) samenleving. Dit is mogelijk, doordat inwoners beschikken over adequate middelen van bestaan, waarbij het verrichten van werk een voorwaardelijke factor vormt en/of beschikken over fysieke hulpmiddelen/voorzieningen die gericht zijn op het zelfstandig leven, wonen en bewegen.

Mission statement

De mission statement is een samenvatting van de missie en is als volgt geformuleerd:
"De ISD Bollenstreek zorgt voor zelfstandige burgers."

Visie van de ISD Bollenstreek

In de visie staat weergegeven hoe de ISD Bollenstreek zichzelf ziet in relatie tot haar maatschappelijke omgeving en hoe zij daarin optimaal kan functioneren. De visie is:

- De ISD Bollenstreek is van en voor de ISD Bollenstreek gemeenten.
- De ISD Bollenstreek staat voor **maximale zelfstandigheid** van de burgers op het gebied van arbeid, inkomen en zorg.
- De ISD Bollenstreek is **klantgericht**, resultaatgericht en levert, in samenwerking met partners, maatwerk.
- De ISD Bollenstreek voert de opgedragen taken uit met **betrokken**, professioneel en kwalitatief goed personeel.
- De ISD Bollenstreek heeft de **ambitie** een transparante, kwalitatief hoogwaardige serviceorganisatie voor de regio Duin- en Bollenstreek te zijn.

2.1.3 Taken

De ISD Bollenstreek is een samenwerkingsverband van de gemeenten Hillegom, Lisse, Noordwijk en Teylingen. De ISD Bollenstreek voert voor deze gemeenten de taken uit op het gebied van de sociale zekerheid en een deel van de Wet maatschappelijke ondersteuning en Jeugdzorg.

2.1.3.1 Participatie

Participatiewet
De ISD Bollenstreek voert de Participatiewet uit en voorziet in een (minimum)inkomen voor iedereen die rechtmatig in Nederland verblijft en onvoldoende middelen heeft om in de noodzakelijke bestaanskosten te voorzien. De bijstandsuitkering overbrugt de periode totdat iemand weer aan het werk gaat en/of zelf inkomen verwerft.

IOAW
De IOAW is een inkomensvoorziening voor oudere werkloze werknemers. Zij kunnen in aanmerking komen voor een IOAW-uitkering als de uitkering op basis van de Werkloosheidswet (WW) is doorlopen.

IOAZ
De IOAZ is een uitkering voor ouderen die gestopt zijn met hun werk als zelfstandige. De IOAZ-uitkering vult het (gezins-)inkomen aan tot het sociaal minimum. De uitkering gaat in nadat het bedrijf of beroep beëindigd is en eindigt uiterlijk op de AOW-gerechtigde leeftijd.

Bbz
De Bbz is bestemd voor zowel startende, gevestigde als beëindigende ondernemers.

Loonkostensubsidie (LKS)
Het instrument loonkostensubsidie zetten we in voor mensen met een beperkt arbeidsvermogen die met voltijdse arbeid niet het wettelijk minimumloon kunnen verdienen. Dit is met name geregeld in artikel 10d van de Participatiewet. Dit instrument loonkostensubsidie kunnen we structureel inzetten. De financiering vindt plaats uit het BUIG-budget. Het Rijk heeft hiervoor beperkte extra middelen beschikbaar gesteld.

Medische keuringen
Bij een aanvraag voor een PW-uitkering begint direct het re-integratietraject. Dit traject is bedoeld om klanten weer aan werk te helpen. Het traject vindt plaats via Provalu (voorheen) het Servicepunt Werk (SPW). Provalu helpt bij het vinden van werk en kan waar nodig ondersteuning bieden. Provalu en de ISD Bollenstreek hebben regelmatig contact over de voortgang. De beoordeling van de arbeidsverplichting wordt door middel van een medische advies bepaald.

Wet inburgering
Vanaf 1 januari 2022 ondersteunen gemeenten mensen die inburgerinsplichtig zijn. Het doel is inburgeringsplichtigen zo snel mogelijk in de samenleving te laten participeren en integreren, activeren en met als bijkomend einddoel economisch zelfstandig te maken.

Project Meedoen!
Doel van Project Meedoen! is om bijstandsgerechtigden met een grote afstand tot de arbeidsmarkt en weinig uitzicht op werk weer deel te laten nemen aan de maatschappij. Wij denken dat het van belang is om op het gebied van dit typisch maatschappelijk activeringsbeleid meer initiatieven te ontplooien voor onze bijstandsgerechtigden. Wij merken dat het steeds moeilijker is om mensen vanuit de uitkering naar werk te laten uitstromen. De mensen die langer een bijstandsuitkering ontvangen, hebben vaak een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Dit project liep op 31 december 2022 af.

Inkomensondersteunende voorziening
Met de invoering van de PW per 1 januari 2015 is ook het gekantelde minimabeleid Participatiewet ingevoerd. De wetgever heeft categoriale bijzondere bijstandsregelingen in de PW bijna helemaal afgeschaft. Daardoor kent het minimabeleid binnen de Participatiewet sinds 2015 de volgende voorzieningen:

- Individuele inkomenstoeslag ;
- de collectieve aanvullende zorgverzekering;
- de individuele studietoeslag;
- de individuele bijzondere bijstand.

Energietoeslag
De energietoeslag is de toeslag die de regering heeft toegezegd aan huishoudens met een laag inkomen Deze toeslag is bedoeld om de stijgende energielasten te betalen. Bij de toekenning van het budget is het Rijk uitgegaan van de doelgroep 120% van het sociaal minimum. Op basis van de uitputting van de budgetten heeft het dagelijks bestuur besloten om vanaf 1 oktober 2022 de doelgroep uit te breiden van 120% naar 130% van het sociaal minimum en is er een maatwerkbudget beschikbaar gesteld.

Leefgeld Oekraïne
Vanaf juli 2022 verzorgt de ISD Bollenstreek de administratieve afhandeling van de uitbetaling leefgeld Oekraïne voor Hillegom, Lisse en Teylingen.

Handhaving
Verplichtingen, naleving en handhaving zijn belangrijk in het sociale zekerheidsstelsel. De toeslagenaffaire leert ons dat de nuance daarbij belangrijk is. Fraude mag niet lonen en de pakkans moet zodanig zijn dat het pogingen tot fraude ontmoedigt. Uiteraard mag het niet leiden tot een onderzoek naar bepaalde groepen in de samenleving. De ISD Bollenstreek maakt geen gebruik van algoritmen bij de handhaving.
Het algemene beeld uit onderzoeken is dat het net rond fraude fijnmazig is. Door uitwisseling van gegevens in Suwi met daarin gegevens van DUO, RDW, UWV, Belastingdienst, Kadaster, sociale diensten en BRP, is het vrijwel onmogelijk om te frauderen terwijl de gegevens elders zijn geregistreerd. Ook aanpassingen in de verstrekking van PGB's zorgen ervoor dat het voor potentiële fraudeurs moeilijk is om onrechtmatig aan middelen te komen.
We blijven alert op 'zwarte' fraude en we blijven onderzoeken doen bij aanwijzingen in die richting.

Sociale Recherche
Sociale Recherche (SR) speelt een belangrijke rol bij het actief onderzoeken van mogelijke fraude. Het is belangrijk dat de SR zichtbaar is vanwege de preventieve werking die ervan uitgaat. De ISD Bollenstreek geeft vooraf aan dat we gegevens achteraf (steekproefsgewijs) controleren. Daarnaast houdt de SR zich bezig met signalen over mogelijke Zorgfraude en ondersteunen ze gemeenten bij ondermijning. De SR werkt samen met andere instanties.

2.1.3.2 Zorg

Wmo
De ISD Bollenstreek kijkt samen met de klant welke beperkingen deze ondervindt. Met de klant onderzoeken we in welke mate deze in staat is om zelf oplossingen te vinden voor die beperkingen. Dit kan door het inschakelen van het eigen netwerk (familie, vrienden, kennissen, kerk, vereniging etc.) en algemene voorzieningen die in de omgeving aanwezig zijn. Is de conclusie dat de beperkingen niet zelf op te lossen zijn, dan onderzoeken we of een individuele of maatwerkvoorziening de oplossing is.

De ondersteuning vanuit de ISD Bollenstreek is gericht op zelfredzaamheid en participatie van personen met een beperking of met chronische psychische of psychosociale problemen, om zolang mogelijk in de eigen leefomgeving te kunnen blijven wonen.
De ISD Bollenstreek biedt ondersteuning bij:

- Het voeren van een huishouden;
- Begeleiding bij de zelfredzaamheid;
- Verplaatsen in en om de woning;
- Woonvoorziening;
- Lokaal verplaatsen per vervoersmiddel.

Schulddienstverlening
Schulddienstverlening (SDV) is de ondersteuning die de ISD Bollenstreek biedt aan mensen met schulden. Bij het proces SDV kijkt de ISD Bollenstreek ook wat de klant zelf kan doen om zijn schulden op te lossen. Ondersteuningsmogelijkheden zijn: informatie en advies, budgetcoaching, betalingsregeling, het minnelijk schuldregelingtraject met eventueel budgetbeheer en de Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP).

Jeugd
De ISD Bollenstreek verwerkt de PGB aanvragen voor de Jeugdwet. Sinds 1 juli 2016 is de ISD Bollenstreek belast met de administratieve afhandeling van de persoonsgebonden budgetten voor Jeugd. De jeugd- en gezinsteams blijven verantwoordelijk voor de indicatiestelling. Na de indicatiestelling neemt de ISD Bollenstreek het administratieve proces over.

2.1.4 Bezwaar-, klaag- en beroepschriften en Wob/Woo verzoeken

De samenstelling van de externe bezwaarschriftencommissie is opnieuw gewijzigd. De voorzitter besloot gedurende het jaar haar werkzaamheden stop te zetten. Uit de overige vijf leden werd een nieuwe voorzitter en een nieuwe vicevoorzitter gekozen. De benoemingstermijn van de commissie loopt nog tot 1 april 2024.

De tijdelijke aanpassingen in de werkwijze van Juridische Zaken vanwege het Coronavirus zijn niet meer van toepassing. Hoorzittingen van zowel de ambtelijke als de externe bezwaarschriftencommissie vonden als hoofdregel weer fysiek op het kantoor in Lisse plaats. In het geval een belanghebbende een voorkeur heeft voor een hoorzitting op afstand (telefonisch of via Microsoft Teams) is dat nog steeds mogelijk. Zittingen bij de rechtbank vonden weer fysiek in het gerechtsgebouw plaats.

Ten aanzien van de inhoud van de werkzaamheden was de inwerkingtreding van de Energietoeslag de belangrijkste wijziging. Er werden ongeveer veertig bezwaarschriften in verband met deze regeling ingediend.

Opnieuw werd veel tijd besteed aan werkzaamheden in verband met de opstelling en het grote aantal procedures van één inwoner. Door de Centrale Raad van Beroep werd in april 2022 een aantal belangrijke uitspraken gedaan in door deze persoon ingestelde hoger beroepen. De ISD werd daarin overwegend in het gelijk gesteld.

In september 2022 werd het Jaarverslag Juridische Zaken via de colleges naar de raden toegezonden. Het betreft een gecombineerd verslag van de jaren 2020 en 2021, met daarin alle cijfers en bevindingen van de juristen van de ISD en de ambtelijke en externe bezwaarschriftencommissies met betrekking tot bezwaarschriften, klachten, beroep rechtbank, hoger beroep, dwangsommen en Woo-verzoeken.

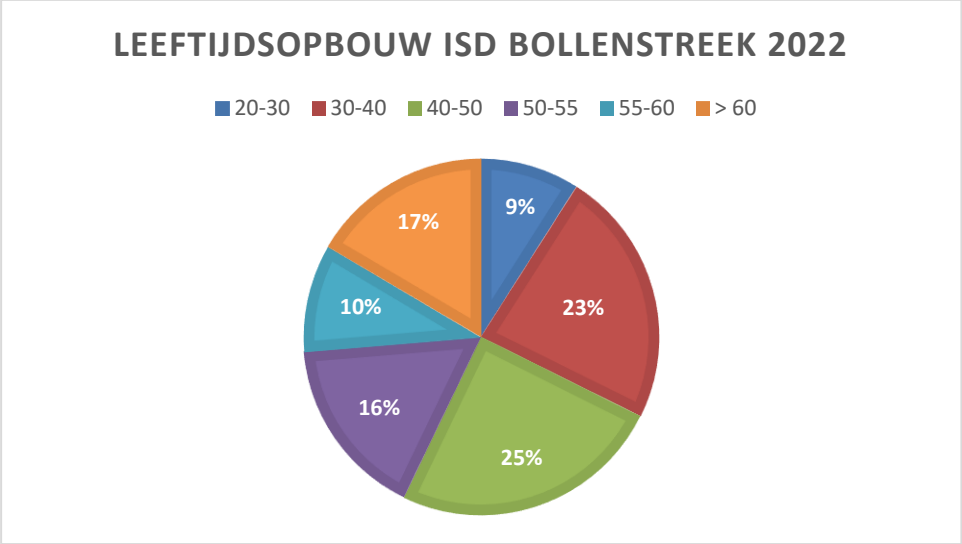
De productie van Juridische Zaken in 2022 in aantallen wordt op een later moment via een apart jaarverslag gepresenteerd. Dit jaarverslag sturen we opnieuw via de colleges ter informatie naar de raden toe.

2.1.5 Personeel en organisatie

Medewerkers
Bij de ISD werkten eind 2022 118 medewerkers, waarvan 94 vrouwen en 24 mannen. In 2022 zijn 13 nieuwe collega's gestart en hebben we van 15 medewerkers afscheid genomen. 9 medewerkers vonden een andere baan, van 2 medewerkers is het contract niet verlengd, 4 medewerkers zijn met (vervroegd) pensioen gegaan. Daarnaast zijn 3 medewerkers intern doorgestroomd naar een andere functie. De gemiddelde leeftijd was 46 jaar. De oudste medewerker was op 31 december 2022 65 jaar.

Leeftijdsopbouw personeel in tabel en grafiek

Leeftijd	Aantal medewerkers 2022
20-30	9
30-40	28
40-50	30
50-55	20
55-60	14
>60	17



Ziekteverzuim
In 2022 was het ziekteverzuim bij de ISD 5,5%. Het verzuim is ten opzichte van 2021 gestegen, het percentage in 2021 was 3,29%. De pieken zitten met name in de wintermaanden, januari, februari en oktober tot en met december. De landelijke cijfers voor de eerste drie kwartalen liggen hoger.

Opleidingen/trainingen
Ook in 2022 hebben door corona minder opleidingen/trainingen plaatsgevonden dan in voorgaande jaren. Vakgerichte opleidingen voor de uitoefening van de huidige functie hebben wel plaatsgevonden. Ontwikkelingsgerichte opleidingen hebben op kleinere schaal plaatsgevonden.
Onderstaande trainingen/cursussen werden onder andere gevolgd:

- PW basiscursussen
- Diverse trainingen/cursussen op individueel niveau
- BHV training in company
- Stress sensitieve dienstverlening in company
- Omgaan met emotie en agressie in company

Integriteitsbeleid
Integriteit is en blijft een belangrijk onderwerp bij de ISD. Alle nieuwe werknemers moeten een recente VOG overleggen. Daarnaast verklaren ze schriftelijk via de eed of de belofte akkoord te gaan met het integriteitsbeleid van de ISD. Daarnaast leggen alle nieuwe werknemers de eed of de belofte ook nog mondeling af tijdens een bijeenkomst met de directeur. Deze bijeenkomst heeft in 2022 twee keer plaatsgevonden en 18 medewerkers hebben de eed of belofte mondeling afgelegd.

ARBO
In 2022 heeft het PMO (Periodiek Medisch Onderzoek) plaats gevonden. Aan het onderzoek hebben 52 medewerkers meegedaan. Het onderzoek brengt de gezondheid van de medewerkers in kaart, waarbij zowel naar de fysieke als mentale gesteldheid wordt gekeken. Uit het onderzoek komt naar voren dat er op verschillende onderdelen ruimte is voor meer vitaliteit en persoonlijke groei. In 2023 gaan we daar door middel van het inzetten van een persoonlijk budget meer aandacht aan besteden.

Daarnaast krijgen alle nieuwe werknemers een werkplekonderzoek aangeboden. De mogelijkheid voor het aanvragen van een werkplekonderzoek wordt elk jaar onder de aandacht gebracht. Werknemers met een ergotherapie-achtergrond worden gevraagd of ze werkplekonderzoeken intern willen verrichten.

Thuiswerken
Door corona zijn we in de afgelopen periode meer gaan thuiswerken. Inmiddels is het beleid hierop aangepast en is het voor medewerkers mogelijk om 50% van hun tijd vanuit thuis te werken. Daarnaast is er een budget voor het inrichten van een goede thuiswerkplek, deze is ook in 2022 goed benut.

2.1.6 Dienstverlening en communicatie

Algemeen
Via onze website, de socials, ISD rubrieken, de gemeentepagina, folders en formulieren informeren we burgers over onze dienstverlening en de mogelijkheden die wij als organisatie kunnen bieden. Nieuw is dat we daarnaast in eigen beheer meer gebruik maken van flyers, animaties en filmpjes om burgers te informeren.

Naast die algemene informatie informeren we de klanten die een voorziening van de ISD hebben via persoonlijke brieven over de wijzigingen en de eventuele individuele consequenties. Vooral het persoonlijk informeren van onze klanten blijven we belangrijk vinden.

Sinds een jaar zijn we gestart met een nieuwsbrief voor klanten/ketenpartners. In deze nieuwsbrief besteden we aandacht aan de Participatiewet, schulddienstverlening, de Wmo en aan de doelgroep ondernemers. Via onze website kunnen geïnteresseerden zich aan- en afmelden voor deze nieuwsbrief. We hebben inmiddels ruim 550 aanmeldingen voor deze nieuwsbrief.

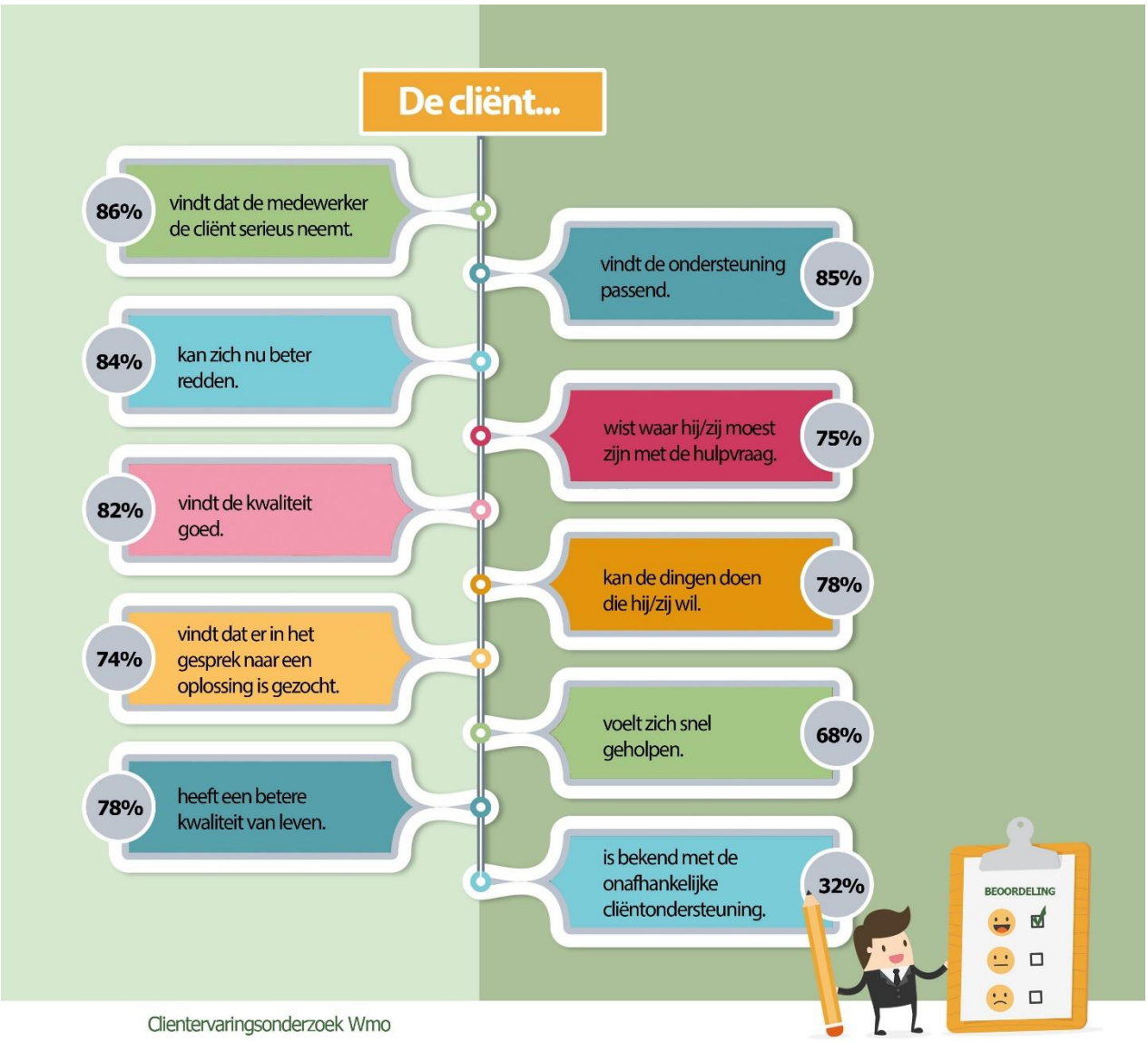
Niet alleen de externe communicatie, maar ook de interne communicatie is belangrijk en heeft de aandacht gehad. Door de coronaperiode is het thuiswerken toegenomen en dat heeft ook invloed op de interne communicatie. Het aantal informele/spontane momenten op kantoor zijn afgenomen en dat is wel een gemis. We hebben medewerkers zowel schriftelijk als mondeling/digitaal regelmatig geïnformeerd, zodat de medewerkers goed op de hoogte zijn van de ontwikkelingen en de vragen van klanten kunnen beantwoorden.

Regelmatig hebben we voor de college- en raadsleden een nieuwsbrief gemaakt met daarbij de managementinformatie over: de afhandelingstermijnen van de afgehandelde aanvragen, bezwaar en beroep, het aantal bijstandsuitkeringen, schulddienstverlening en de energietoeslag. Naast deze nieuwsbrief hebben we over de energietoeslag 2022 de raad via raadsmemo's geïnformeerd en hebben we voor de raden een aantal informele bijeenkomsten georganiseerd.

Ondernemingsraad
De ondernemingsraad bestaat uit zeven leden. Er is sprake van een goede mix van kennis en ervaring en een afspiegeling van de organisatie. Bestuurder heeft iedere zes weken een formeel overleg met de ondernemingsraad gehad. Naast de formele agendapunten zijn toekomstige ontwikkelingen een vast agendapunt geweest.
Het contact en het overleg tussen bestuurder en ondernemingsraad is goed en er is sprake van een open en eerlijke communicatie. Naast formele overleggen is regelmatig informeel over zaken gesproken.

Cliëntervaringsonderzoek Wmo
Afgelopen jaar hebben we geen uitgebreid klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd, maar alleen het verplicht Cliëntervaringsonderzoek voor de Wmo. I&O Research heeft dit onderzoek onder bijna 1000 klanten met een Wmo voorziening uitgevoerd. Het responsepercentage was met 41% hoog en daarmee is het onderzoek representatief. Uit het onderzoek blijkt dat:

- Bekendheid toegang tot hulp en cliëntondersteuning is gestegen
- Ondersteuning wordt door merendeel gezien als passend en van goede kwaliteit
- Afspraken huishoudelijke hulp en begeleiding worden nagekomen
- Cliënten ervaren positieve effecten als gevolg van ontvangen ondersteuning



2.1.7 Beveiliging informatievoorzieningen

Informatiebeveiliging
De gemeenten leggen verantwoording af over de informatieveiligheid door middel van ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit). ISD Bollenstreek ondersteunt de gemeenten hierin voor wat betreft het gebruik van Suwinet-Inkijk. Hiervoor heeft de Suwinet audit bij ISD Bollenstreek plaatsgevonden. De rapportage is ondersteunend voor de invulling bij de gemeenten, een efficiënte en financieel voordelige werkwijze.

De ISD Bollenstreek heeft zich beziggehouden met diverse vragen uit de organisatie en incidenten binnen de ISD Bollenstreek op het gebied van informatiebeveiliging.
Vanwege de landelijke *Apache Commons Text* problematiek (oktober 2022) is er nauw contact geweest met de afdeling ICT van HLTsamen om dit op de juiste manier af te handelen.

Audits
In 2022 heeft de ISD Bollenstreek meerdere audits ondergaan, zoals de eerdergenoemde Suwinet audit, de DigiD-audit en een IT audit. Suwinet is positief afgerond en via een zogenaamde Third Party Mededeling (TPM) aan de deelnemende gemeenten afgegeven. De andere audits zijn in 2023 afgerond.

Omdat de externe audit Wet politiegegevens (Wpg) in verband met de werkzaamheden van de Sociale Recherche over 2021 pas in november 2022 aan de Autoriteit Persoonsgegevens is aangeleverd, is voor de interne audit over het jaar 2022 volstaan met een verwijzing naar deze audit. De uitvoering van het bijbehorende plan van aanpak werkt de ISD Bollenstreek in 2023 verder uit.

Privacy
Uit het jaarverslag van de Functionaris Gegevensbescherming (FG) blijkt dat ISD Bollenstreek ook dit jaar weer een kleine vooruitgang heeft geboekt om de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) verder te implementeren en te optimaliseren. De belangrijkste zaken om te voldoen aan de AVG zijn in 2019 al geregeld, maar er dient nog een verdere verfijning en actualisatie plaats te vinden. In 2022 is begonnen met het programma Bewust in Control, waarbij wekelijks een vraag op het gebied van privacy en beveiliging wordt gesteld aan alle medewerkers van de organisatie. Ook is een bewuste phishingmail verzonden om te toetsen hoe alert medewerkers zijn. Geen van de medewerkers heeft op de link in de mail geklikt, wat een zeer goede score oplevert.

ISD Bollenstreek heeft in 2022 een aantal risico inventarisaties privacy en informatiebeveiliging (DPIA's) uitgevoerd of opgestart. Hiermee brengt zij in kaart welke risico's zij loopt met de verwerking van persoonsgegevens. Het is de bedoeling dat op (langere) termijn voor alle uit te voeren processen een DPIA is uitgevoerd.

Datalekken
Meldingen van datalekken worden intern geregistreerd en beoordeeld. Datalekken die niet direct tot een melding aan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) leiden, bespreekt het MT een keer per maand. De FG ontvangt dit overzicht ook en kan opmerkingen maken over de afhandeling.
Over 2022 zijn 22 meldingen van mogelijke datalekken ontvangen. Daarvan zijn 2 niet als datalek aangemerkt. In 2 gevallen heeft de ISD Bollenstreek een melding bij de AP gedaan. Bij de overige meldingen is het onwaarschijnlijk dat de inbreuk een risico inhoudt voor de rechten en vrijheden van betrokkenen. Op basis van de wetgeving zijn waar nodig de betrokkenen geïnformeerd over het datalek.

Rechten van betrokkenen
In 2022 zijn er 10 inzageverzoeken ingediend en 1 verzoek om persoonsgegevens aan te passen (rectificatie).
2 Inzageverzoeken zijn doorgestuurd naar HLTsamen, aangezien de behandeling van de werkzaamheden niet bij de ISD Bollenstreek thuishoren. De 8 overige verzoeken (waarvan 4 van 1 persoon) zijn toegekend.
Het verzoek om rectificatie is afgewezen, omdat de afhandeling hiervan onder de aanvraag van een mediationverzoek is opgepakt.

2.1.8 Interne Controle

Interne Controle onderzoekt de rechtmatigheid van de uitgaven van de ISD Bollenstreek. De resultaten geven aan dat de uitgaven in 2022 rechtmatig zijn geweest en dat fouten (maximaal 1%) en onzekerheden (maximaal 3%) binnen de vastgestelde marges zijn gebleven.

In 2022 heeft interne controle de organisatie voorbereid op de rechtmatigheidsverklaring. Die zou het Dagelijks Bestuur voor het eerst moeten afgeven. Tot nu toe was dat een taak van de accountant. De invoering is echter uitgesteld tot verantwoordingsjaar 2023.

Vanwege personele bezetting heeft de nadruk van de werkzaamheden gelegen op de steekproeven voor de PW, Energietoeslag, leefgeld Oekraïne, Wmo, Jeugd en de exploitatie.

3 Programmaverantwoording

3.1 Participatie

Wat wilden we bereiken?

Werk boven inkomen
Bij de ISD staat werk voorop. Wie kan werken, moet werken. De ISD ondersteunt bij het vinden van werk in samenwerking met het Provalu, dat in opdracht van de ISD trajecten uitvoert.

Maar niet iedereen slaagt erin om werk te vinden. Iemand die geen werk kan vinden en/of niet zelf in zijn levensonderhoud kan voorzien, kan bij ons aankloppen voor hulp. Dit kan een uitkering (PW, IOAW, IOAZ of Bbz) zijn.

Maar belangrijker is de hulp die we bieden om klanten weer aan het werk te helpen. Een primaire taak van de ISD is samen mét de klant ervoor te zorgen dat de klant zelf in zijn/haar levensonderhoud kan voorzien.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat hebben we bereikt?

Participatiewet (PW)
Het afgelopen jaar is het aantal uitkeringen stabiel gebleven. De instroom (nieuwe aanvragen) en de uitstroom hielden elkaar zo goed als in evenwicht. De grootste instroom was het gevolg van nieuwkomers vanuit de Centrale Opvang Asielzoekers (COA). Het klantenbestand bestaat voor ca. 68% uit alleenstaanden en de grootste groep die een uitkering ontvangt zijn personen in de leeftijdsgroep van 55 – 67 jaar. Van ons klantenbestand ontvangt ca. 26% langer dan 5 jaar een uitkering. Klanten die pas in de uitkering zitten, vinden al snel weer werk. Voor de klanten die langer een uitkering ontvangen, is dat (veel) moeilijker.
In 2022 zijn de consulenten Terugvordering & Verhaal gestart met het terugvorderen (aflossen) van het verstrekte bedrijfskapitaal op grond van de Tozo (Tijdelijke overbrugging zelfstandige ondernemers). Ook is bekeken of de Tozo uitkeringen voor levensonderhoud rechtmatig zijn verstrekt. Als dat niet het geval is geweest, wordt dit teruggevorderd.

Wet inburgering
In 2022 is de nieuwe Wet inburgering 2021 inwerking getreden. De ISD heeft onder deze wet diverse taken die voornamelijk strekken tot aanmelding en begeleiding van inburgeringsplichtigen en registratie daarvan. Het doel is om zo snel mogelijk te participeren in de maatschappij en in te burgeren, uiterlijk binnen 3 jaar.
Het jaar begon helaas met een systeemfout bij DUO waardoor we pas in het tweede kwartaal mensen konden uitnodigen en begeleiden. Ook bleek dat de taalroutes langer nodig hadden om te starten, dan verwacht. Door onder andere deze twee factoren is het aantal inburgeringsplichtigen uiteindelijk lager uitgevallen dan verwacht. Ook in de lagere kosten is dit terug te zien. In 2022 is veel voorwerk gedaan en deze kosten vallen onder de exploitatiekosten. In 2023 is sprake van een inhaalslag en worden de consequenties van het voorwerk zichtbaar.
Daarnaast is ongeveer 40% van de inburgeringsplichtigen ingestroomd onder de oude wet, dat gedeelte is groter dan waar vooraf rekening mee is gehouden. Dat resulteerde in minder (kosten voor) leerroutes en begeleiding.

Project Meedoen
In 2022 is Project Meedoen voortgezet met zowel interne als extern ingehuurde aandachtcoaches van Welzijnskompas, Welzijn Noordwijk en Welzijn Teylingen. De combinatie van interne en externe aandachtcoaches had voordelen voor de klant, de coaches konden lokaal en op maat een ontwikkelplan samen met de klant maken. Hoewel de doelgroep niet groot was, zijn er op individueel niveau mooie persoonlijke ontwikkelingen doorgemaakt die mensen in beweging hebben gebracht. Ook het innovatiebudget heeft in 2022 mooie inzendingen opgeleverd. Via deze projecten zijn nog meer mogelijkheden uitgevoerd die mensen ondersteunden in hun persoonlijke, sociale of maatschappelijke ontwikkeling. De trajecten duurden 3 tot 6 maanden en varieerden in inhoud. Zo

was er bijvoorbeeld een buurttuin, een maatjesproject, workshops en lunchbijeenkomsten.
De opbrengsten zijn besproken in de evaluatie die onlangs aan het dagelijks bestuur is voorgelegd.

Bijzondere Bijstand Sociaal Medische Indicatie
In 2022 is het beleid van bijzondere bijstand aangevuld met een sectie voor Sociaal Medische Indicatie. De wijziging maakt het eenvoudiger om ouders die wegens ziekte of crisis situaties kinderopvang nodig hebben en dit niet kunnen betalen, tegemoet te komen middels bijzondere bijstand.

Individuele Studietoeslag
De individuele studietoeslag is een toeslag voor studenten die wegens een ziekte of beperking niet naast de studie kunnen werken. De overheid probeert op die manier te compenseren dat deze studenten niet kunnen bijverdienen zoals andere studenten, door een toeslag toe te kennen.
In 2022 is als onderdeel van het Breed Offensief de vorm van individuele studietoeslag gewijzigd op een aantal punten. Zo is het plaats van bijzondere bijstand een toeslag geworden, er is niet langer een verordening nodig, de doelgroep is ruimer geworden en er zijn landelijke minimumbedragen vastgesteld. Het dagelijks bestuur heeft besloten om, bovenop de minimumbedragen, 20% extra aan de regeling toe te voegen.

Energietoeslag
2022 was het jaar waarin de overheid maatregelen nam om de sterk gestegen energielasten te compenseren. Eén van die maatregelen was de energietoeslag die aan huishoudens met een laag inkomen als bijzondere bijstand werd verstrekt.
Het bedrag was initieel € 800,00 per huishouden en werd toen verhoogd met € 500,00 naar in totaal € 1.300,00. Aan de doelgroep die al bij de ISD bekend was, is ambtshalve de energietoeslag toegekend en uitbetaald. De rest van de huishoudens met een laag inkomen in de gemeenten, konden een aanvraag indienen. Het aantal aanvragen (ruim 5.000) was enorm.
Op basis van de beschikbare budgetten van het Rijk was de energietoeslag bestemd voor inwoners met een inkomen van maximaal 120% van de bijstandsnorm. Per 1 oktober 2022 is de doelgroep verruimd naar 130% van de bijstandsnorm en is er een maatwerkbudget beschikbaar gesteld. Via het maatwerkbudget konden mensen met een hoger inkomen gemotiveerd aanspraak maken op de energietoeslag. Het bereik is in onze gemeenten extreem hoog met naar schatting 95%. Er is breeduit gecommuniceerd via onze eigen kanalen maar ook via lokale bladen en ketenpartners. Het aanvraagproces ging zo veel mogelijk digitaal en was snel opgestart. Voor mensen die digitaal niet zo handig zijn, is ook de papieren weg open gebleven.
Zoveel aanvragen behandelen is een grote uitdaging, maar met inzet van extra personeel en extra uren van ons eigen personeel, is de klus geklaard.

Leefgeld Oekraïners
Vanaf het eerste kwartaal 2022 is er een regeling gekomen die burgemeesters verantwoordelijk maakt voor onder andere de opvang en het uitbetalen van geld voor voedsel, kleding en wonen aan ontheemden uit Oekraïne.
De ISD is gemandateerd door de burgemeesters van Hillegom, Lisse en Teylingen voor de uitvoering van het financiële gedeelte van deze regeling.

Wat heeft het gekost?

Tabel 3 Overzicht kosten Participatie

Uitkeringkosten Participatie	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022
Lasten			
PW	18.399.887	19.158.000	18.693.652
Loonkostensubsidie	1.123.486	1.421.451	1.448.675
Medische keuringen	39.218	95.081	34.711
Tozo	5.368.258	-	701
TONK	163.649	-	-
Project statushouders	35.188	-	-
Wet inburgering	-	520.306	34.430
Project Meedoen!	1.894	303.650	46.102
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.192.487	2.134.163	2.227.261
Energietoeslag	-	6.100.000	5.726.450
Leefgeld Oekraine	-	480.834	485.361
Subtotaal lasten	**27.324.065**	**30.213.486**	**28.697.342**
Baten			
Debiteurenontvangsten PW	-453.269	-563.000	-458.268
Debiteurenontvangsten loonkostensubsidie	-10.790	-32.000	-19.239
Debiteurenontvangsten re-integratie	-936	-	70
Debiteurenontvangsten Tozo	-411.958	-15.000	-235.429
Debiteurenontvangsten TONK	-188	-	-
Debiteurenontvangsten Statushouders	-357	-	-
Debiteurenontvangsten inkomensondersteunende voorzieningen	-133.563	-90.000	-107.473
Subtotaal baten	**-1.011.061**	**-700.000**	**-820.340**
Exploitatiekosten	**3.627.586**	**4.287.031**	**4.086.425**
Totaal Participatie	**29.940.591**	**33.800.518**	**31.963.427**

Tabel 4 Beleidsindicatoren Participatie

Personen met een bijstandsuitkering	97,02	aantal per 10.000 inwoners

3.2 Zorg

Wmo

Wat wilden we bereiken?

De ISD wil ervoor zorgen dat iedere bewoner van de Bollenstreek de voorziening krijgt waar hij of zij recht op heeft, als blijkt dat de ondersteuning niet geboden kan worden vanuit de eigen kracht, het sociale netwerk of voorliggende voorzieningen. Dat willen we snel en efficiënt doen. Het is een continu proces om de doorlooptijden verder naar beneden te krijgen, de administratieve rompslomp te beperken en de klantvriendelijkheid verder te vergroten. Het is onze ambitie om ook bij dit programma onze klanten zo goed mogelijk van dienst te zijn. Ook hier geldt dat de menselijke maat voorop staat.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat hebben we bereikt?

Hulp bij het Huishouden (HbH)
Het aantal aanvragen is voor het eerst sinds de invoering van het abonnementstarief afgenomen. Een groot aantal indicaties liep af, waardoor de situatie van de klant opnieuw beoordeeld moest worden. Omdat zorgaanbieders te maken hebben met een personeelstekort duurde het in veel gevallen langer voordat de klanten daadwerkelijk geholpen werden met de huishouding. Daarnaast nam het aantal klachten van burgers over de Hulp bij het Huishouden toe. De contractbeheerder van de ISD Bollenstreek stond veel in contact met de zorgaanbieders van deze klanten om naar oplossingen te zoeken en concrete afspraken te maken.

Begeleiding
Het aantal ingediende aanvragen voor individuele begeleiding en dagbesteding is ten opzichte van 2021 iets gestegen. Het aantal aanvragen heeft zich ten opzichte van voorgaande jaren op dit gebied gestabiliseerd. Mogelijk is de lichte stijging een gevolg van het opheffen van de lockdown. Hierdoor werd een stukje eenzaamheid opgevangen door vrienden en familie. Aan de andere kant is in een aantal situaties begeleiding geïndiceerd voor klanten die wachten op behandeling van de GGZ (geestelijke gezondheidszorg). Om onhoudbare thuissituaties te ondersteunen, werd daarom begeleiding toegekend.

Hulpmiddelen
Het aantal hulpmiddelen dat werd geïndiceerd, laat een kleine daling zien. Dit varieert van kleine aanpassingen, zoals het plaatsen van drempelhulpen tot grote verbouwingen om bijvoorbeeld een woning rolstoel gebruiksvriendelijk te maken. Ook is de verwachting dat klanten zelf iets aangeschaft hebben, zoals trapliften, vanwege de wachttijden. Het aantal vervoersvoorzieningen, zoals bijvoorbeeld aangepaste fietsen, scootmobielen of de collectieve vervoersvoorziening voor burgers die niet meer zelfstandig met het openbaar vervoer kunnen reizen, daalde.. Opvallend is dat er meer aangepaste fietsen zijn geïndiceerd in plaats van scootmobielen. Scootmobielen vinden klanten soms toch gevaarlijker in het gebruik. Mogelijk heeft dit ook te maken met demodagen voor fietsen, die vorig jaar zijn georganiseerd. Het aantal geïndiceerde rolstoelen daalde. . Helaas moesten onze klanten ook dit jaar weer langer wachten op bepaalde hulpmiddelen, omdat het meer tijd kostte voordat een hulpmiddel werd geleverd. Ook dit kan te maken hebben met een personeelstekort bij de leveranciers.

Maatschappelijke Zorg
Vanaf 2023 is de Maatschappelijke Zorg vanuit de centrumgemeenten overgedragen naar de gemeenten. Onder de maatschappelijke Zorg vallen Wonen met ondersteuning (o.a. Beschermd wonen) en Maatschappelijke opvang. Dit zijn maatwerkvoorzieningen en vanaf 2203 een nieuwe taak voor de ISD. In 2022 heeft de voorbereiding van deze nieuwe taak plaatsgevonden.

Meerkostenregeling
De VNG en het Rijk hebben in het voorjaar van 2020 afspraken gemaakt over het bieden van financiële zekerheid en ruimte aan zorgorganisaties en professionals gedurende de corona pandemie. Dit is nodig om zorgorganisaties en professionals, in deze uitzonderlijke tijden, een uiterste inspanning

te kunnen laten verrichten om het coronavirus maximaal te controleren, kwetsbare mensen te beschermen en goede zorg te verlenen voor diegenen die dit nodig hebben.
Ook in 2022 was er voor zorgaanbieders de mogelijkheid om aanspraak te maken op vergoeding vanuit de meerkostenregeling.

Nieuw Beleidsplan schuldhulpverlening
Het nieuwe beleidsplan schuldhulpverlening is ingegaan per 2022. Het beleidsplan is een meerjarenplan tot en met 2024 waarin verschillende ambities worden uitgewerkt. Voor de doorontwikkeling van de vroegsignalering en de hulp aan ondernemers is 2 fte extra toegekend aan de afdeling schulddienstverlening. Hiernaast is in het jaar 2022 veel voorwerk gedaan voor de laagdrempelige toegang, het aanbieden van saneringskredieten en om het bereik onder de inwoners te vergroten. Om deze ontwikkelingen te ondersteunen is in 2022 aangesloten bij het Schuldenknooppunt zodat er online gestandaardiseerde berichten kunnen worden gewisseld met schuldeisers.

Wat heeft het gekost?

Tabel 5 overzicht kosten Zorg

Zorg	ISD Bollenstreek		
Uitkeringskosten Zorg	**Realisatie 2021**	**Begroting 2022**	**Realisatie 2022**
Lasten			
Wmo - Hbh ZIN	8.592.118	9.024.483	9.675.090
Wmo - Hbh PGB	367.938	361.266	343.939
Wmo - begeleiding ZIN	9.242.265	9.255.662	9.451.601
Wmo - begeleiding PGB	819.876	911.588	793.219
Wmo - rolstoelen	721.710	641.214	704.872
Wmo - collectief vervoer	451.480	489.846	462.732
Wmo - collectief vervoer niet geleverde z	418.106	463.031	195.954
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.119.535	1.277.895	1.312.339
Wmo - woonvoorzieningen	1.114.393	1.305.437	1.219.957
Wmo - Beschermd Wonen pilot	-	473.651	107.739
Wmo - meerkosten ivm corona	134.741	-	37.898
Wmo - onderzoekskosten	38.894	19.866	27.606
Subtotaal Wmo	**23.021.056**	**24.223.940**	**24.332.944**
Jeugd			
PGB Jeugd	***2.444.518***	***2.908.737***	***2.560.145***
Subtotaal lasten wmo	**25.465.574**	**27.132.677**	**26.893.089**
Baten			
Wmo - eigen bijdrage	-739.928	-763.963	-779.337
Debiteurenontvangsten	-36.326	-139	1.011
Inkomsten schuldregelingen	-42.920	-45.000	-47.104
Subtotaal baten zorg	**-819.174**	**-809.102**	**-825.429**
Exploitatiekosten	2.649.604	2.937.548	2.665.414
Programma Zorg	**27.296.004**	**29.261.122**	**28.733.075**

Tabel 6 Beleidsindicatoren Zorg

Clienten met een maatwerkarrangement Wmo	708,69	per 10.000 inwoners

3.3 Overhead

Tabel 7 Overzicht kosten overhead

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022
Salariskosten ISD	6.711.600	8.050.904	7.331.196
Personeelsvergoedingen ISD	49.542	110.000	90.658
Overige personeelskosten	234.069	220.000	237.410
Huur w erkcentrum	372.949	385.385	386.235
Automatisering	660.695	507.000	417.593
Reclame- en promotiekosten	21.829	12.255	16.684
Vakliteratuur	584	13.494	555
Huisvestingskosten	61.162	72.725	66.970
Kantoorkosten	206.045	198.577	216.197
Accountantskosten	80.135	55.370	36.000
Advieskosten	38.607	95.870	45.280
Inhuur en uitzendkrachten	165.082	156.705	146.297
Uitbestedingen HLT	308.721	318.656	316.292
Uitvoeringskosten	51.824	46.483	47.750
Algemene kosten	71.839	75.547	82.833
Bank- en Rentekosten	10.173	8.707	-14.808
Afschrijvingskosten kantoorinrichting	20.289	40.000	20.289
Uitvoeringskosten Tozo	200.000	200.000	200.000
Uitvoeringskosten energietoeslag		-	144.000
Uitvoeringskosten Vroeg erop af	89.718	-	-
Uitvoeringskosten leefgeld Oekraine		-	20.000
Incidentele baten en lasten	-77.314	-	-
Algemene korting 2%		-196.478	-
Subtotaal	**9.277.548**	**10.371.200**	**9.807.429**
Toerekening Participatie	-3.627.586	-4.287.031	-4.086.425
Toerekening Zorg	-2.649.604	-2.937.548	-2.665.414
Overhead	**3.000.358**	**3.146.622**	**3.055.590**

Tabel 8 Beleidsindicatoren Overhead

De beleidsindicatoren volgens het vernieuwde BBV.

Formatie	0,81	fte per 1.000 inwoners
Bezetting	0,81	fte per 1.000 inwoners
Apparaatskosten	75,42	per inwoner
Externe inhuur	2,00	% van de totale loonkosten
Overhead	5,36	% van de totale lasten

Onze exploitatiekosten bestaan uit overhead, doorbelasting Zorg en doorbelasting Participatie.

3.4 Algemene dekkingsmiddelen

De middelen die de ISD Bollenstreek ontvangt vanuit de deelnemende gemeenten zijn opgenomen in het programma Algemene dekkingsmiddelen.

Tabel 9 Algemene dekkingsmiddelen

Hillegom	11.731.106
Lisse	12.544.278
Noordwijk	22.152.485
Teylingen	17.324.223
Totaal	**63.752.092**

3.5 Vennootschapsbelasting

De Wet modernisering vennootschapsbelastingplicht overheidsondernemingen is ingegaan per 1 januari 2016. Dit wetsvoorstel beoogt de vennootschapsbelasting (Vpb) zodanig aan te passen dat overheidsondernemingen die economische activiteiten ontplooien op een markt waarop ook niet-overheidsondernemingen (private ondernemingen) actief zijn, op dezelfde wijze aan de heffing van vennootschapsbelasting worden onderworpen als die private ondernemingen. De ISD Bollenstreek voldoet niet aan alle 3 gestelde criteria en is daarom niet VPB plichtig.

3.6 Onvoorzien

In 2022 waren er geen onvoorziene lasten of baten.

4 Paragrafen

4.1 Lokale heffingen

De ISD kent geen lokale heffingen.

4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De ISD Bollenstreek heeft geen eigen vermogen. De deelnemende gemeenten hebben bij de oprichting besloten dat de ISD Bollenstreek geen reserves vormt. Eventuele financiële tegenvallers zijn voor rekening en risico van de deelnemende gemeenten. Met de steeds groeiende financiële stromen binnen de ISD Bollenstreek gaan deze risico's en vooral de beperking daarvan, een steeds grotere rol spelen. Deze groei wordt veroorzaakt door het toenemende takenpakket van de ISD Bollenstreek en wijzigingen in de budgettering.

Risico
De ISD Bollenstreek heeft te maken met onzekerheden en risico's. Een aantal daarvan is nagenoeg uit te sluiten, te beheersen of te beperken door tijdig maatregelen te nemen, verzekeringen af te sluiten en alert te zijn op veranderingen. Andere risico's kan de ISD Bollenstreek overdragen, bijvoorbeeld op de gemeenten. Soms moeten we accepteren dat er risico's zijn, waar we niet veel aan kunnen doen.
De gemeenten staan garant voor alle tekorten bij de ISD Bollenstreek en in die zin lopen zij dan ook de risico's. De ISD Bollenstreek heeft in kaart gebracht welke risico's de gemeenten dan wel de ISD Bollenstreek lopen.

Er is onderscheid gemaakt in algemene risico's (risico's die in elk bedrijf aanwezig zijn) en specifieke risico's (risico's specifiek voor een ISD Bollenstreek of een sociale dienst).

De kans en het effect van een gebeurtenis zijn uitgedrukt in een cijfer oplopend van 1 tot en met 25. Dit cijfer is het gevolg van het vermenigvuldigen van de kans x effect.

Waarbij een hele kleine kans staat voor getalwaarde 1 en een grote kans voor getalwaarde 5.
Waarbij geringe schade staat voor getalwaarde 1 en fatale schade voor getalwaarde 5.

Risico = kans x effect

Risicoprofiel

<u>1. Algemene risico's</u>

Gebeurtenis	Kans x effect = risico	Financiële gevolgen	maatregel
Brand of andere calamiteit waardoor de inventaris verloren gaat en de voortgang van het werk niet meer mogelijk is	1 x 1 = 1	schade oplopend tot maximaal € 1.027.909 (dit is de aanschafwaarde van de vaste activa per 31-12-2020). Huur ander pand € 96.346	De financiële risico's van brand zijn gedekt door de verzekering.
Fraude/ integriteitsschendingen	2 x 2 = 4	PM (is afhankelijk van omvang fraude, dit is niet bij benadering aan te geven)	Dagelijks worden betalingen zowel aan klanten als crediteuren gecontroleerd op bankrekeningnummer. Daarnaast worden dagelijks de betalingen steekproefsgewijs gecontroleerd.

Vermindering van taken ISD, bijvoorbeeld Wmo/opheffen ISD/uittreden gemeenten	1 x 3 = 3	WW-verplichtingen + bovenwettelijke uitkering 50 fte's (Wmo) € 5.700.000 tot € 11.400.000 bij opheffing ISD Schaalnadelen: PM	Afsluiten tijdelijke arbeidscontracten. Overgang ISD personeel naar gemeenten/andere organisaties die taken overnemen. Begeleiding bij van werk naar werktrajecten.
Automatisering, gegevens weg als gevolg van calamiteit bij bijv. HLT Samen (bijv. brand)	1 x 4 = 4	Inhuur extra fte's om gegevens opnieuw in te brengen en betalingen te verzorgen € 250.000	De ISD maakt dagelijks een back-up van alle bestanden zowel van de uitkeringsbestanden als van de boekhouding. In geval van calamiteiten (brand e.d.) kan de ISD deze bestanden gebruiken om elders te verwerken. We kunnen altijd zorgdragen voor de betaling van de uitkeringen (binnen enkele dagen).

2. Specifieke risico's

Gebeurtenis	Kans x effect = risico		maatregel
Bijstand: Toename klanten als gevolg economische crisis/minder participatiegelden/ Achterblijven uitstroom via SPW	5 x 2 = 10	50 klanten extra x gemiddeld € 14.000 = € 700.000 per jaar	Poortwachterfunctie, handhaven, re-integratie-activiteiten. Aanvragen vangnetuitkering. Tekorten gedekt door gemeenten*
Toename beroep op bijzondere bijstand	4 x 1 = 4	10 % toename = € 215.000	Beleid wijzigen (veel van wat de ISD verstrekt is bovenwettelijk) / begrotingswijziging indienen bij gemeenten.
Verlaging van de eigen bijdrage door het Rijk	4 x 2 = 8	Sterk verlaagd eigen bijdrage en 5 % toename Hbh en vervoer-voorzieningen € 150.000	Als het Rijk de eigen bijdrage sterk verlaagd heeft dat twee gevolgen: 1. Verminderde inkomsten uit eigen bijdrage; 2. Een sterke aanzuigende werking op de voorzieningen, waardoor we veel meer uitgaven hebben.
Toename beroep op individuele voorzieningen ingevolge de Wmo	4 x 2 = 8	10 % toename = € 2.197.700	Beleid wijzigen (kiezen voor wettelijk minimale variant, meer algemene voorzieningen, zoals scootmobielpool), begrotingswijziging indienen bij gemeenten.
Wettelijke mogelijkheid tot 5 jaar uitnutting PGB	1 x 1 = 1	Niet benutte PGB's 5 jaar = € 3.545.401	Restant budget PGB is nog 5 jaar recht op uitbetaling
Incident met Informatiebeveiliging	4 x 3 = 12	PM	Het risico bij informatiebeveiliging brengen we omlaag door diverse audits te laten uitvoeren. De gevolgen zijn moeilijk in geld uit te drukken.
Nieuwe aanbesteding (hulpmiddelen, begeleiding, Hbh en collectief vervoer)	1 x 1 = 1	Nieuwe aanbestedingen kunnen leiden tot hogere prijzen	

3. Weerstandsvermogen

Op grond van voorgaande inventarisatie van de risico's en rekening houdend met de risicofactor komen we tot de volgende berekening van het weerstandsvermogen.

Tabel 10 Berekening weerstandsvermogen

berekening weerstandsvermogen

risico	factor	schadebedrag	weerstands-vermogen
1. Brand	1/25	€ 1.124.255	€ 44.970
2. Fraude	4/25	pm	-
3a. Vermindering taken	3/25	€ 5.700.000	€ 684.000
3b. Opheffing ISD	3/25	€ 11.400.000	€ 1.368.000
4. Automatisering	4/25	€ 250.000	€ 40.000
5. toename bijstand	10/25	€ 700.000	€ 280.000
6. toename bijz.bijstand	4/25	€ 215.000	€ 34.400
7. verlaging eigen bijdrage	8/25	€ 150.000	€ 48.000
8. toename Wmo	8/25	€ 2.197.700	€ 703.264
9. 5 jaarsrisico PGB	1/25	€ 3.545.401	€ 141.816
10. informatiebeveiliging	12/25	pm	-
11. nieuwe aanbesteding	1/25	€ 1.500.000	€ 60.000
totaal weerstandsvermogen			€ 3.404.450

Tabel 11 Verdeling weerstandsvermogen naar gemeente

verdeling weerstandsvermogen naar gemeente

gemeente	%	bedrag
Hillegom	18,52	630.504
Lisse	18,64	634.590
Noordwijk	35.26	1.200.409
Teylingen	27,58	938.947
totaal		3.404.450

Conclusie:
De deelnemende gemeenten aan de ISD Bollenstreek moeten rekening houden met een weerstandsvermogen dat nodig is om de financiële risico's van de ISD Bollenstreek af te dekken, zoals in bovenstaande tabel is vermeld.

Tabel 12 Kengetallen	2022	2021
Netto schuldquote	0,32%	0,33%
Netto schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen)	0,32%	0,33%
Solvabiliteitsratio	0%	0%
Structurele exploitatieruimte	0%	-0,13%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.

Netto schuldquote:
De netto schuldquote zijn alle schulden en overlopende passiva minus de vlottende activa in verhouding tot de totale baten voor mutaties reserves. Dit kengetal is laag bij de ISD Bollenstreek omdat er geen vaste schulden zijn.
Solvabiliteitsratio:
Het solvabiliteitsratio geeft de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal weer. De ISD Bollenstreek heeft geen eigen vermogen, daardoor is het solvabiliteitsratio nul.

Structurele exploitatieruimte:
Is laag omdat de structurele lasten gedekt worden door de structurele baten. Alleen de incidentele baten/lasten hebben bij de ISD Bollenstreek invloed op dit kengetal.

Grondexploitatie:
Is niet van toepassing.

Belastingcapaciteit:
Is niet van toepassing omdat de ISD Bollenstreek geen heffing kent.

4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De ISD Bollenstreek heeft geen kapitaalgoederen. De investeringen in software, hardware en inventaris zijn bij de oprichting van de ISD Bollenstreek rechtstreeks door de deelnemende gemeenten gefinancierd. De investeringen in verband met de inrichting van het kantoorgebouw Amiant te Lisse worden geactiveerd en afgeschreven over een periode van 10 jaar (de duur van het huurcontract). Hetzelfde geldt voor de investering in automatisering, zij het dat de afschrijvingsperiode daarbij drie jaar bedraagt. Er worden voor deze vaste activa geen kostenegalisatievoorzieningen voor grootonderhoud getroffen. De onderhoudskosten worden derhalve jaarlijks begroot en verantwoord.

4.4 Financiering

4.4.1 Financiering

De ISD Bollenstreek rekent per jaar volledig af met de deelnemende gemeenten. Dat betekent dat we geen eigen vermogen hebben en dus volledig afhankelijk zijn van de bevoorschotting door de gemeenten. Vanaf 2007 gaan de Rijksbijdragen rechtstreeks naar de gemeenten, waardoor we geen andere externe financiers hebben dan de gemeenten. De ISD Bollenstreek rekent geen rente toe aan de programma's daar er ook geen rente wordt betaald.

Kasgeldlimiet
Het Rijk heeft in 2000 regels gesteld aan hoe gemeenten en provincies hun geld en kapitaal beheren. Dit staat in de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido).
In de wet Fido is geregeld dat overheden de toezichthouders informeren over de kasgeldlimiet.
Het gaat bij de kasgeldlimiet om het beperken van renterisico's op de korte schuld. Korte schuld is bedoeld voor het financieren van lopende uitgaven. De kasgeldlimiet is gekoppeld aan het begrotingstotaal, dat wil zeggen de totale lasten van de begroting, inclusief tegelijkertijd met de begroting vastgestelde begrotingswijzigingen.

Tabel 13 Berekening kasgeldlimiet 2022 (Wet Fido)

					x € 1.000
Post	**Omschrijving**	**31-03-22**	**30-06-22**	**30-09-22**	**31-12-22**
1.	Vlottende korte schuld	10.887	9.241	6.654	8.244
2.	Vlottende middelen	10.700	9.031	6.455	8.041
3.	**Netto vlottende schuld (+), danwel**	187	210	199	203
	overschot vlottende middelen (-)				
4.	Gemiddelde netto vlottende schuld (+), dan wel	187	210	199	203
	gemiddelde overschot vlottende middelen (-)				
5.	Kasgeldlimiet	4.676	4.676	4.676	4.676
6a.	**Ruimte onder kasgeldlimiet**	4.489	4.466	4.477	4.473
6b.	**Overschrijding kasgeldlimiet**				
7.	**Begrotingstotaal**	57.021	57.021	57.021	57.021
8.	**Percentage vastgesteld per min. Regeling 8,20%**	4.676	4.676	4.676	4.676
9.	**Kasgeldlimiet**	4.676	4.676	4.676	4.676
Toelichting					
Post 1: het gezamenlijke bedrag van:					
	opgenomen gelden met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van korter dan 1 jaar;				
	de schuld in rekening-courant;				
	de voor een termijn van korter dan 1 jaar ter bewaring in de kas gestorte gelden van derden;				
	overige geldleningen die geen onderdeel uitmaken van de vaste schuld.				
Post 2: het gezamenlijke bedrag van:					
	de contante gelden in kas;				
	de tegoeden in rekening-courant;				
	de overige uitstaande gelden met een rentetypische looptijd van korter dan 1 jaar.				
Post 7: hier staat vermeld de stand van de begroting per 1 januari van het desbetreffende jaar.					

De kasgeldlimiet als bedoeld in de Wet Fido wordt niet overschreden.

4.4.2 EMU-saldo

Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) worden voor de staatschuld en het begrotingssaldo de definities gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde zijn. Er wordt nu gesproken over EMU-schuld en EMU-saldo.

Het EMU-saldo is het gemiddelde saldo van de inkomsten en uitgaven van alle deelnemende landen aan de EMU. Het saldo geldt als norm waaraan de begroting en rekening van deelnemende landen worden getoetst. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. De inkomsten en uitgaven van de lokale overheid tellen mee voor de berekening van het EMU-saldo van de totale Nederlandse overheid. Op basis van de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido) heeft het Rijk mogelijkheden in te grijpen bij een dreigende overschrijding van het EMU-saldo voor zover dit wordt veroorzaakt door een ongewenste ontwikkeling van het EMU-saldo van de lokale overheid.

Het EMU-saldo wordt berekend op kasbasis, dus de feitelijke geldstromen die in een jaar hebben plaatsgevonden. Terwijl de gemeenschappelijke regeling volgens het BBV met het baten- en lastenstelsel werkt.

Tabel 14 Berekening EMU saldo 2022

		x € 1.000
1. EMU exploitatiesaldo		-
2. Invloed investeringen		
+	afschrijvingen	67
-/-	investeringen	74
3. Invloed voorzieningen		
+	toevoegingen aan voorzieningen	
-/-	onttrekkingen aan voorzieningen	-
4. Invloed reserves		
5. Deelnemingen en aandelen		
EMU SALDO		-7

EMU-saldo is een verplichting en het cijfer zegt niets over het resultaat, omdat het een absoluut getal is.

4.4.3 Schatkistbankieren

De Eerste Kamer heeft op 10 december 2013 ingestemd met het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren. Dat betekent dat het verplicht schatkistbankieren voor decentrale overheden op 16 december 2013 van start is gegaan. Schatkistbankieren is alleen bedoeld voor publieke middelen.

Voor de ISD Bollenstreek betekent schatkistbankieren dat wij onze overtollige middelen aanhouden in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Dit houdt in dat wij ons geld niet langer bij banken buiten de schatkist mogen aanhouden. Onze (verplichte) deelname aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld.

Het percentage van het drempelbedrag is 2% van het begrotingstotaal met een minimum van 1 miljoen. Hierdoor bedraagt het drempelbedrag per kwartaal € 1.140.421.

Tabel 15 Schatkistbankieren

Bedragen x € 1.000		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1140,421**	**1140,421**	**1140,421**	**1140,421**
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**260**	**301**	**209**	**252**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	881	839	932	888
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	57.021			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	57.021			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,002 met een minimum van € 1.000.000	Drempelbedrag	1140,421	1140,421	1140,421	1140,421
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	23.378	27.401	19.184	23.221
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	260	301	209	252

4.4.4 Renterisiconorm

De renterisiconorm is een wettelijke norm die betrekking heeft op de vaste schuld van de gemeente. Vaste schuld ontstaat wanneer leningen worden afgesloten met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer. De norm geeft het bedrag aan waarover de gemeente zich per begrotingsjaar maximaal mag bloot stellen aan renterisico. Voor gemeenschappelijke regelingen bedraagt de renterisiconorm 20% van het begrotingstotaal. De renterisiconorm als bedoeld in de Wet Fido wordt niet overschreden.

Tabel 16 Berekening renterisiconorm (Wet Fido)

	x € 1.000
Begrotingstotaal	57.021
Percentage vastgesteld per min. regeling	20%
Renterisiconorm	**11.404**
Renteherzieningen	-
Aflossingen	-
Renterisico	**-**
Ruimte onder renterisiconorm	**11.404**

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt, kent de ISD Bollenstreek geen renterisico. De reden hiervan is dat we geen leningen hebben afgesloten.

4.4.5 Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

De ISD Bollenstreek heeft geen eigen vermogen. De deelnemende gemeenten hebben bij de oprichting besloten dat de ISD Bollenstreek geen reserves vormt. Ieder jaar wordt er volledig afgerekend. De deelnemende gemeenten betalen maandelijks 1/12 van de begroting als voorschot. Hiermee voorziet de ISD Bollenstreek in de financieringsbehoefte.

4.4.6 Rentevisie

Rentevisie is de toekomstverwachting over de renteontwikkeling. De ISD Bollenstreek heeft geen rentedragende leningen en is derhalve geen rente verschuldigd. De renteontwikkeling heeft op dan ook geen invloed op de financiële positie van de ISD Bollenstreek.

4.4.7 Rentekosten/opbrengsten

De rentekosten/opbrengsten bij de ISD Bollenstreek bestaan uit de rente op de r/c die banken in rekening brengen of uitbetalen.

4.5 Bedrijfsvoering

Waar gesproken wordt over exploitatiekosten, is dit gelijk aan de kosten bedrijfsvoering.

Toerekening van de directe kosten
Volgens de vernieuwde richtlijnen BBV zijn de kosten die betrekking hebben op het primaire proces opgenomen bij de programma's (Participatie en Zorg). Onder het programma Overhead vallen alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De kosten die direct zijn toe te rekenen aan de taakvelden (programma's) bestaan uit de personeelskosten van de medewerkers van de betreffende afdeling, automatisering en inhuur en uitzendkrachten. Dit alles op basis van de procentuele verhouding zoals weergegeven in het formatieoverzicht bij paragraaf 4.8.

Rechtmatigheid
Ook in 2022 moeten wij voldoen aan de wettelijke rechtmatigheidseisen. De accountant toetst de wet- en regelgeving aan de uitvoering, zowel de getrouwheid van onze cijfers als de rechtmatigheid van onze uitgaven.

Daarnaast is ook sprake van een begrotingsrechtmatigheid, wat inhoudt dat uitgaven moeten passen binnen de begroting van het programma.

Participatie
De uitgaven blijven binnen de begroting. De uitgaven van het programma Participatie worden vooral gekenmerkt door een open einde regeling.

Zorg
De uitgaven blijven binnen de begroting. Ten opzichte van 2021 zijn de uitgaven iets toegenomen. Dit is mede een gevolg van de stijging van het aantal aanvragen voor hulp bij de huishouding, individuele begeleiding en dagbesteding. Daarnaast zijn de uitgaven PGB jeugd ook gestegen. Ook voor het programma Zorg geldt dat het vooral open einde regelingen betreft.

Overhead
De uitgaven blijven binnen de begroting. Ten opzichte van 2021 zijn ze wel iets toegenomen door onder andere indexering en toename van het aantal fte's door de invoering van de nieuwe Wet inburgering.

4.6 Verbonden partijen

De ISD Bollenstreek heeft geen verbonden partijen.

4.7 Grondbeleid

De ISD Bollenstreek heeft grond noch grondbeleid.

4.8 Wet open overheid

4.9 Formatieoverzicht

Tabel 17 Formatie 2022

	Totaal	Overhead	Participatie	Zorg
Totaal fte's	108,07	24,12	48,92	35,03
Uren = 1.400 per fte	151.298	33.768	68.489	49.041
Totaal % per programma	100	**22,32**	**45,27**	**32,41**

5 Jaarrekening 2022

5.1 Balans 2022

Tabel 18 Activa

(bedragen x € 1.000) **ACTIVA**	**Per 31 december 2022**	**Per 31 december 2021**
Vaste activa		
Materiële vaste activa	**203**	**196**
- investeringen met een economisch nut	203	196
Totaal vaste activa	**203**	**196**
Vlottende activa	**8.041**	**6.707**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	***6.838***	***5.776***
- Vorderingen openbare lichamen	*4.488*	*3.187*
- Overige Vorderingen	2.350	*2.588*
Liquide middelen	***1.114***	***852***
Overlopende activa	**89**	**80**
Totaal vlottende activa	**8.041**	**6.707**
Totaal-generaal	**8.244**	**6.903**

Tabel 19 Passiva

(bedragen x € 1.000) PASSIVA	**Per 31 december 2022**	**Per 31 december 2021**
Vaste passiva	-	-
Totaal vaste passiva	**-**	**-**
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	***8.244***	***6.903***
Schulden openbare lichamen	954	806
Overige schulden en overlopende passiva	7.290	6.097
Totaal vlottende passiva	**8.244**	**6.903**
Totaal-generaal	**8.244**	**6.903**

5.2 Overzicht van baten en lasten

Tabel 20 Baten en lasten

	Begroting 2022		Begroting 2022		Realisatie 2022	
	voor wijzigingen		na wijzigingen			
Programma's	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Participatie	26.486.907	-700.000	34.500.517	-700.000	32.783.767	-820.340
Zorg	28.858.429	-683.040	30.070.225	-809.102	29.558.504	-825.429
Overhead	3.058.729	-	3.146.622	-	3.055.590	-
Saldo baten en lasten programma's	58.404.065	-1.383.040	67.717.363	-1.509.102	65.397.861	-1.645.769
Algemene dekkingsmiddelen						
Bijdragen gemeente		-57.021.025		-66.208.258		-63.752.092
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Toevoeging/onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	58.404.065	-58.404.065	67.717.363	-67.717.363	65.397.861	-65.397.861
Resultaat		**-**		**-**		**-**

5.3 Toelichtingen

5.3.1 Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

5.3.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa vindt plaats op basis van de verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarden, met uitzondering van voorzieningen die tegen contante waarde zijn gewaardeerd.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en lasten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor Hulp bij Huishouden zijn de kosten opgenomen die door de zorgleveranciers in rekening zijn gebracht. Deze kosten zijn afgestemd met het door het CAK aangegeven aantal uur dat als eigen bijdrage bij de klanten in rekening is gebracht.

Een aanvrager van een Wmo voorziening is op grond van de Wmo een eigen bijdrage verschuldigd. De hoogte daarvan wordt bepaald op basis van de gemeentelijke verordening Wmo en de wet. De wet bepaalt dat niet de gemeente noch de ISD Bollenstreek de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage uitvoert, maar het CAK. Vanwege privacyoverwegingen is de gegevensverstrekking van het CAK aan de ISD ontoereikend om de volledigheid en juistheid van de eigen bijdragen te kunnen vaststellen.

Door het vaststellen van de eigen bijdragen bij het CAK neer te leggen, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen verantwoordelijkheid van de gemeente c.q. de ISD Bollenstreek is.
De ISD Bollenstreek beschikt daardoor niet over voldoende informatie om zekerheid te hebben omtrent de volledigheid van de eigen bijdragen Wmo ontvangen via het CAK.

De ontvangen Wmo – eigen bijdrage via het CAK is gebaseerd op de ontvangen eigen bijdrage in het boekjaar.

De Wet modernisering vennootschapsbelastingplicht overheidsondernemingen welke is ingegaan per 1 januari 2016. Dit wetsvoorstel beoogt de vennootschapsbelasting (Vpb) zodanig aan te passen dat overheidsondernemingen die economische activiteiten ontplooien op een markt waarop ook niet-overheidsondernemingen (private ondernemingen) actief zijn, op dezelfde wijze aan de heffing van vennootschapsbelasting worden onderworpen als die private ondernemingen. De ISD Bollenstreek voldoet niet aan alle 3 gestelde criteria en is daarom niet VPB plichtig.

5.3.3 Balans

Materiële vaste activa
De overige materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs (bestaande uit de inkoopprijs en bijkomende kosten). De afschrijvingstermijn is voor automatisering drie jaar en voor de overige vaste activa tien jaar.

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening getroffen. We bepalen de hoogte van de voorziening op basis van het historische inningspercentage cumulatief.

Liquide middelen en overlopende posten
Wij nemen deze activa tegen nominale waarde op.

Vaste passiva
De ISD Bollenstreek kent geen algemene reserves.

Vlottende passiva
Wij waarderen de vlottende passiva tegen nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa
In de balans is conform het BBV geen rekening gehouden met een verplichting ontstaan uit reserveringen voor vakantiedagen. Dit geldt ook voor vakantiegeldverplichting met betrekking tot de uitkeringen. Toekomstige kosten van wachtgeld en ziektewetuitkering zijn voor rekening van de ISD Bollenstreek.

Wij zijn met de verhuurder van het gebouw Stek een meerjarencontract aangegaan. De looptijd is tien jaar (tot en met oktober 2025). De huur bedraagt per maand, € 35.210,93 per 1-1-2023.

Voor de printers loopt een overeenkomst bij Canon Business Center Nederland, deze loopt tot 12 december 2028. De huur bedraagt per maand € 2.537,82.

5.3.4 Overzicht van baten en lasten

BTW
Wij hebben waar mogelijk binnen de wettelijke fiscale normen alle kosten exclusief btw geboekt. Deze btw is compensabel. We hebben per maand een opgave van de compensabele btw naar de gemeenten verstuurd. De gemeenten ontvangen deze btw terug. Verrekening met de ISD Bollenstreek hiervan vindt plaats via de afrekening rekening-courant (Verrekening BCF).

Verdeelsleutel
De kosten van de ISD Bollenstreek worden verdeeld over de deelnemende gemeenten op de wijze zoals in de Gemeenschappelijke Regeling (GR) is aangegeven. Voor de duidelijkheid volgt hieronder een samenvatting van die verdeelsleutels.

- **Participatie**

De BUIG kosten worden verdeeld in de verhouding van de gemeentelijke BUIG-budgetten. Tekorten of overschotten verdelen we op basis van 50% naar inwonertal en 50% naar inwoners met een laag inkomen, conform de regels van de GR.

De kosten met betrekking tot medische keuringen, Tozo, project statushouders, project Meedoen! en inkomensondersteunende voorzieningen worden toegerekend op basis van het woonplaatsbeginsel.

- **Zorg**

Wij verdelen de kosten van de voorzieningen naar woonplaats van de ontvanger van de voorziening. De kosten komen dus voor rekening van de gemeente waar de ontvanger van de voorziening woont.

Voor alle PGB's (Wmo HbH en Wmo begeleiding en jeugd) geldt sinds 2015 het trekkingsrecht via het SVB. In de jaarrekening zijn de kosten op basis van de verwachte bestedingen, zoals deze bekend zijn gemaakt door de SVB op het moment van het opmaken van de jaarrekening, verwerkt.

- **Exploitatiekosten**

Volgens de vernieuwde richtlijnen BBV zijn de kosten die betrekking hebben op het primaire proces opgenomen bij de programma's (Participatie en Zorg). Onder het programma Overhead vallen alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De kosten die direct zijn toe te rekenen aan de taakvelden (programma's) bestaan uit de personeelskosten van de medewerkers van de betreffende afdeling, automatisering en inhuur en uitzendkrachten. Dit alles op basis van de procentuele verhouding zoals weergegeven in het formatieoverzicht bij paragraaf 4.8.

- **GPK**

De deelnemende gemeenten hebben de uitgifte van de gehandicaptenparkeerkaart overgedragen aan de ISD Bollenstreek. De afspraak is dat de kaarten € 105,- per stuk kosten en dat de instellingskaarten en duplicaatkaarten € 30,- kosten. Deze bedragen brengt de ISD Bollenstreek één op één bij de gemeenten in rekening. Deze bedragen staan los van de bedragen die de burgers aan leges aan de gemeenten betalen.

5.3.5 Toelichting op de balans

Activa

(alle bedragen in €)

Materiële vaste activa

Investeringen met een economisch nut

Tabel 21 Investeringsoverzicht 2022

Omschrijving investering	Boekwaarde	Investering	Afschrijving	Boekwaarde
	1-1-2022	2022	2021	31-12-2021
Meubilair	2.306		1.153	1.153
Verbouwing BG en 1e verd	85.054	-	19.136	65.918
Totaal werkcentrum	**87.360**	**-**	**20.289**	**67.071**
Laptops	41.355	73.620	26.019	88.956
Telefoons	54.022	-	19.067	34.955
Totaal automatisering	**95.378**	**73.620**	**45.086**	**123.912**
Fiat Panda	5.000	-		5.000
Hyundai I10	8.525	-	1.365	7.161
Totaal vervoermiddelen	**13.526**	**-**	**1.365**	**12.161**
Totaal investering	**196.264**	**73.620**	**66.740**	**203.142**

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Tabel 22 Vorderingen openbare lichamen

		Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Hillegom			
Programmakosten	11.676.306		
Ontvangen voorschotten	12.285.439		
Afrekening 2022		**-609.133**	
BCF		65.006	
Tozo bedrijfskapitaal mutatie		-82.223	
Te verrekenen		**-626.350**	
Lisse			
Programmakosten	12.599.078		
Ontvangen voorschotten	12.913.301		
Afrekening 2022		**-314.223**	
BCF		65.427	
Tozo bedrijfskapitaal mutatie		-50.143	
Te verrekenen		**-298.939**	
Noordwijk			
Programmakosten	22.152.485		
Ontvangen voorschotten	22.924.411		
Afrekening 2022		**-771.926**	
BCF		123.763	
Tozo bedrijfskapitaal mutatie		-126.993	
Te verrekenen		**-775.156**	
Teylingen			
Programmakosten	17.324.223		
Ontvangen voorschotten	18.085.109		
Afrekening 2022		**-760.886**	
BCF		96.806	
Tozo bedrijfskapitaal mutatie		-100.236	
Te verrekenen		**-764.316**	
Totaal rekening courant		**-2.464.761**	**-3.889.175**
r/c Staat ivm schatkistbankieren	6.921.706		7.071.328
Belastingdienst			
Omzetbelasting 4e kwartaal	30.974		5.029
		6.952.680	**7.076.357**
Totaal vorderingen openbare lichamen		**4.487.919**	**3.187.181**

Tabel 23 Overige vorderingen

Verloop debiteuren (uitkeringen)		
Stand 01-01-2022	4.124.150	
Opgeboekt	740.167	
Afgelost	-1.076.488	
Voorschot uitkeringen	53.179	
Stand 31-12-2022	3.841.008	
Voorziening	-1.490.725	
		2.350.283
Verloop fraude vordering		
Stand 01-01-2022	327.917	
Aflossing	-4.700	
Stand 31-12-2022	323.217	
Voorziening fraudevordering	-323.217	
		-
Overige debiteuren		-
Totaal overige vorderingen		**2.350.283**

Tabel 24 Liquide middelen

Liquide middelen		**Boekwaarde 31-12-2022**	**Boekwaarde 31-12-2021**
BNG, saldi op 31 december	1.113.876		851.573
Kassaldo	311		158
Totaal		**1.114.187**	**851.731**

Tabel 25 Overlopende activa

Overlopende activa		**Boekwaarde 31-12-2022**	**Boekwaarde 31-12-2021**
Vooruitbetaalde verzekeringen	22.103		20.545
Vooruitbetaalde KPN + Abonnement	35		32
Vooruitbetaalde huur	-		32.481
Vooruitbetaald overige	29.873		17.598
Noodfonds Hillegom	2.794		2.833
Noodfonds Lisse	3.356		4.951
Fonds ter voorkomen huisuitzetting	-		1.342
Nog te ontvangen	30.729		-
Totaal overlopende activa		**88.891**	**79.783**

Passiva

Tabel 26 Schulden openbare lichamen

		Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Belastingdienst			
Loonheffingen salarissen	549.549		
Loonheffingen uitkeringen	404.589		
Totaal schulden openbare lichamen		**954.138**	**806.419**

Tabel 27 Overige schulden en overlopende passiva

Overige schulden		**Boekwaarde 31-12-2022**	**Boekwaarde 31-12-2021**
Crediteuren	19.262		201.005
ABP	102.292		99.517
Overige leveranciers	3.64.751		1.997.606
		3.796.305	
Betalingen onderweg	1.146.200		1.249.254
SDV	950.744		735.277
Terugbetalingsverplichting Tozo kapitaal	1.410.236		1.769.831
Nog te betalen SVB	-13.200		44.500
		3.493.980	
Totaal overige schulden en overlopende passiva		**7.290.285**	**6.096.990**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**8.244.423**	**6.903.409**

5.3.6 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Programma Participatie

Tabel 28 Uitkeringskosten Participatie

Uitkeringkosten Participatie	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil begroting -/- realisatie 2022
Lasten				
PW	18.399.887	19.158.000	18.693.652	464.348
Loonkostensubsidie	1.123.486	1.421.451	1.448.675	-27.224
Medische keuringen	39.218	95.081	34.711	60.370
Tozo	5.368.258	-	701	-701
TONK	163.649	-	-	-
Project statushouders	35.188	-	-	-
Wet inburgering	-	520.306	34.430	485.876
Project Meedoen!	1.894	303.650	46.102	257.548
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.192.487	2.134.163	2.227.261	-93.098
Energietoeslag	0	6.100.000	5.726.450	373.550
Leefgeld Oekraine	0	480.834	485.361	-4.527
Subtotaal lasten	**27.324.065**	**30.213.486**	**28.697.342**	**1.516.143**
Baten				
Debiteurenontvangsten PW	-453.269	-563.000	-458.268	-104.732
Debiteurenontvangsten loonkostensubsidie	-10.790	-32.000	-19.239	-12.761
Debiteurenontvangsten re-integratie	-936	-	70	-70
Debiteurenontvangsten Tozo	-411.958	-15.000	-235.429	220.429
Debiteurenontvangsten TONK	-188	-	-	-
Debiteurenontvangsten Statushouders	-357	-	-	-
Debiteurenontvangsten inkomensondersteunende voorzieningen	-133.563	-90.000	-107.473	17.473
Subtotaal baten	**-1.011.061**	**-700.000**	**-820.340**	**120.340**
Exploitatiekosten	**3.627.586**	**4.287.031**	**4.086.425**	**200.606**
Totaal Participatie	**29.940.591**	**33.800.518**	**31.963.427**	**1.837.091**

De BUIG uitgaven blijven de toegekende budgetten.

Kosten	19.664.819
Budgetten	-20.649.726
Te verdelen	-984.907

De lasten voor de Wet inburgering blijven achter op de begroting omdat het inzetten van de trajecten langer duurden dan gedacht. Hetzelfde geldt voor het project Meedoen!

De lasten voor de inkomensondersteunende voorzieningen zijn iets hoger dan begroot maar liggen wel in lijn met 2021.

De energietoeslag blijft binnen de begroting.

De baten voor de PW en loonkostensubsidie blijven achter op de begroting maar liggen wel in lijn met 2021. De baten met betrekking tot de Tozo komen door een actie naar aanleiding van IB signalen. Via de IB signalen krijgen wij signalen over hogere inkomens/vermogens.

Programma Zorg

Tabel 29 Uitkeringskosten Zorg

Zorg	ISD Bollenstreek			
Uitkeringskosten Zorg	**Realisatie 2021**	**Begroting 2022**	**Realisatie 2022**	**Verschil begroting -/-**
Lasten				**realisatie 2022**
Wmo - Hbh ZIN	8.592.118	9.024.483	9.675.090	-650.607
Wmo - Hbh PGB	367.938	361.266	343.939	17.327
Wmo - begeleiding ZIN	9.242.265	9.255.662	9.451.601	-195.939
Wmo - begeleiding PGB	819.876	911.588	793.219	118.368
Wmo - rolstoelen	721.710	641.214	704.872	-63.658
Wmo - collectief vervoer	451.480	489.846	462.732	27.114
Wmo - collectief vervoer niet geleverde z	418.106	463.031	195.954	267.077
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.119.535	1.277.895	1.312.339	-34.443
Wmo - woonvoorzieningen	1.114.393	1.305.437	1.219.957	85.480
Wmo - Beschermd Wonen pilot	-	473.651	107.739	365.912
Wmo - meerkosten ivm corona	134.741	-	37.898	-37.898
Wmo - onderzoekskosten	38.894	19.866	27.606	-7.740
Subtotaal Wmo	**23.021.056**	**24.223.940**	**24.332.944**	**-109.005**
Jeugd				
PGB Jeugd	***2.444.518***	***2.908.737***	***2.560.145***	**348.592**
Subtotaal lasten wmo	**25.465.574**	**27.132.677**	**26.893.089**	**239.587**
Baten				
Wmo - eigen bijdrage	-739.928	-763.963	-779.337	15.373
Debiteurenontvangsten	-36.326	-139	1.011	-1.150
Inkomsten schuldregelingen	-42.920	-45.000	-47.104	2.104
Subtotaal baten zorg	**-819.174**	**-809.102**	**-825.429**	**16.326**
Exploitatiekosten	2.649.604	2.937.548	2.665.414	272.134
Programma Zorg	**27.296.004**	**29.261.122**	**28.733.075**	**528.047**

Er is een forse toename van de lasten voor Hulp bij het Huishouden te zien, meer dan begroot.

Bij begeleiding zien we een verschuiving van PGB naar Zorg in Natura.

De lasten voor woonvoorzieningen blijven ook toenemen.

De pilot Beschermd Wonen blijft achter op de begroting.

Programma Overhead

Tabel 30 Programma kosten Overhead

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil begroting -/- realisatie 2022
Salariskosten ISD	6.711.600	8.050.904	7.331.196	719.708
Personeelsvergoedingen ISD	49.542	110.000	90.658	19.342
Overige personeelskosten	234.069	220.000	237.410	17.410-
Huur werkcentrum	372.949	385.385	386.235	850-
Automatisering	660.695	507.000	417.593	89.407
Reclame- en promotiekosten	21.829	12.255	16.684	4.429-
Vakliteratuur	584	13.494	555	12.939
Huisvestingskosten	61.162	72.725	66.970	5.755
Kantoorkosten	206.045	198.577	216.197	17.620-
Accountantskosten	80.135	55.370	36.000	19.370
Advieskosten	38.607	95.870	45.280	50.590
Inhuur en uitzendkrachten	165.082	156.705	146.297	10.408
Uitbestedingen HLT	308.721	318.656	316.292	2.364
Uitvoeringskosten	51.824	46.483	47.750	1.267-
Algemene kosten	71.839	75.547	82.833	7.286-
Bank- en Rentekosten	10.173	8.707	-14.808	23.515
Afschrijvingskosten kantoorinrichting	20.289	40.000	20.289	19.711
Uitvoeringskosten Tozo	200.000	200.000	200.000	-
Uitvoeringskosten energietoeslag		-	144.000	144.000-
Uitvoeringskosten Vroeg erop af	89.718	-	0	-
Uitvoeringskosten leefgeld Oekraine		-	20.000	20.000-
Incidentele baten en lasten	-77.314	-	0	-
Algemene korting 2%		-196.478	0	196.478-
Subtotaal	**9.277.548**	**10.371.200**	**9.807.429**	**563.771**
Toerekening Participatie	-3.627.586	-4.287.031	-4.086.425	200.606-
Toerekening Zorg	-2.649.604	-2.937.548	-2.665.414	272.134-
Overhead	**3.000.358**	**3.146.622**	**3.055.590**	**91.031**

Salariskosten
De salariskosten blijven binnen de begroting daar we begroten op de toegestane formatie, waarbij niet de gehele formatie het hele jaar is ingevuld.

Personeelsvergoedingen
Dit omvat de volgende kosten; reis- en verblijfskosten, kosten woon-werkverkeer inclusief de uitruil IKB waarbij een bruto deel IKB wordt ingeruild voor de netto toegestane tegemoetkoming in de reiskosten voor woon-werkverkeer.

Overige personeelskosten
De kosten omvatten opleiding, vorming en training, werving en selectie van personeel, arbozorg, kosten ondernemingsraad, personeelsvereniging, teambuilding, kerstpakketten etc. In verband met Corona hebben een aantal cursussen geen doorgang gehad. Daardoor zijn de uitgaven lager dan dat er geen Corona was geweest.

Huur kantoorpand
Huurkosten voor het kantoorpand aan de Hobahostraat 92 in Lisse.

Automatisering
In de post automatisering is opgenomen: de kosten van software, hardware, licenties en ondersteuning.

Accountantskosten
Naast de jaarcontrole over 2022 zit er een correctie over 2021 in doordat er in 2021 teveel aan accountantskosten was opgenomen.

Advieskosten
Hieronder vallen naast de kosten voor adviezen ook de kosten voor medische keuringen GPK. De overschrijding wordt veroorzaakt door onder ander de adviezen voor de Europese aanbesteding voor zowel woningaanpassingen als ICT.

Inhuur en uitzendkrachten
De overschrijding komt onder andere doordat het invullen van de openstaande vacatures meer tijd hebben gekost dan gedacht, waardoor een langere tijd inhuurkrachten zijn ingezet.

Uitbesteding HLT
Onder deze post vallen de kosten voor ICT, salarisadministratie en de inhuur van de functionaris gegevensbescherming.

Uitvoeringskosten
Dit betreft de uitgaven voor Humanitas, de administratieve afwikkeling van ondernemers voordat ze in de Schulddienstverlening kunnen en de kosten voor archieftoezicht door de gemeente Leiden.

Uitvoeringskosten Tozo
De doorberekening van de uitvoeringskosten met betrekking tot de Tozo betreft de kosten die gemaakt zijn voor de automatisering en inhuurkrachten. Deze kosten worden vervolgens toegerekend aan het programma Participatie.

Uitvoeringskosten energietoeslag
De doorberekening van de uitvoeringskosten met betrekking tot de energietoeslag betreft de kosten die gemaakt zijn voor de automatisering en inhuurkrachten. Deze kosten worden vervolgens toegerekend aan het programma Participatie.

Uitvoeringskosten leefgeld Oekraïne
De doorberekening van de uitvoeringskosten met betrekking tot het leefgeld Oekraïne betreft de kosten die gemaakt zijn voor de automatisering en inhuurkrachten. Deze kosten worden vervolgens toegerekend aan het programma Participatie voor de gemeente Hillegom, Lisse en Teylingen.

5.3.7 WNT

WNT-verantwoording 2021 ISD Bollenstreek

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de ISD Bollenstreek. Het voor de ISD Bollenstreek toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000 het algemeen bezoldigingsmaximum.

6. Verantwoording (in de jaarrekening)		
	De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2022 is als volgt:	
	Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen	
	zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling	
		R.J. 't Jong
1	Functie (functienaam)	Secretaris
2	In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jan-09
3	In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden
4	(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5	Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	113.849
7	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	20.461
8	Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	**134.310**
9	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	216.000
	Vergelijkende cijfers 2021	
1	(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2	Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	112.123
4	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	21.105
5	Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	**133.228**
6	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000
	Leidinggevende topfunctionarissen met totale bezoldiging van € 1.800 of minder	
	Naam	Functie
	De heer D.T.C. Salman	Voorzitter AB/DB
	De heer J.A. van Rijn	Lid AB/DB
	De heer A. de Jong	Lid AB
	Mevrouw J.A.C. Langeveld	Lid AB/DB
	Mevrouw H. Austie-Ziengs	Lid AB
	De heer R. ter Hark	Lid AB
	Mevrouw E.W.A. Koek	Lid AB/DB
	Mevrouw R.G.E. Wietsma	Lid AB
	Toelichting	
	Het bezoldigingsmaximum voor de Secretaris bedraagt € 216.000. Dit maximum w ordt niet overschreden door de Secretaris. En de bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van het Bestuur bedraagt € 32.400 en voor de overige leden van het Bestuur € 21.600. Deze maxima w orden niet overschreden.	

5.4 Sisa-bijlage

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023									
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger		Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G2B	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_deel openbaar lichaam 2022** Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden) Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2B/01*	Besteding (jaar T) algemene bijstand Deel openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/02*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/03*	Besteding (jaar T) **IOAW** Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/04*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/05*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Deel openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/06*
			1	060534 Gemeente Hillegom	€ 3.309.187	€ 57.161	€ 264.595	€ 1.038	€ 10.011
			2	060553 Gemeente Lisse	€ 3.199.933	€ 56.982	€ 223.563	€ 1.567	€ 17.380
			3	060575 Gemeente Noordwijk	€ 6.189.043	€ 184.258	€ 352.880	€ 582	€ 22.034
			4	061525 Gemeente Teylingen	€ 4.413.733	€ 109.584	€ 305.630	€ 2.748	€ 8.042
				Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2B/07*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/08*	Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Deel openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/09*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Deel openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/10*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/11*	
			1	060534 Gemeente Hillegom	€ 0	€ 61.437	€ 4.532	€ 0	
			2	060553 Gemeente Lisse	€ 0	€ 52.386	€ 10.472	€ 0	
			3	060575 Gemeente Noordwijk	€ 0	€ 169.775	€ 1.059	€ 0	
			4	061525 Gemeente Teylingen	€ 0	€ 65.926	€ 1.018	€ 0	
				Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2B/12*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/13*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/14*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (in jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Deel openbaar lichaam Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2B/15*	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Deel openbaar lichaam Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2B/16*	
			1	060534 Gemeente Hillegom	€ 248.344	€ 1.395	€ 0	€ 0	
			2	060553 Gemeente Lisse	€ 277.480	€ 92	€ 0	€ 0	
			3	060575 Gemeente Noordwijk	€ 449.418	€ 10.741	€ 0	€ 0	
			4	061525 Gemeente Teylingen	€ 475.737	€ 7.012	€ 0	€ 0	

SZW	G3B	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_deel openbaar lichaam 2022** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden) Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Deel openbaar lichaam	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam	Besteding (jaar T) Bob Deel openbaar lichaam	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. *Indicator: G3B/01*	*Aard controle R* *Indicator: G3B/02*	*Aard controle R* *Indicator: G3B/03*	*Aard controle R* *Indicator: G3B/04*	*Aard controle R* *Indicator: G3B/05*	*Aard controle R* *Indicator: G3B/06*
		1 060534 Gemeente Hillegom	€ 6.339	€ 0	€ 4.556	€ 0	€ 0
		2 060553 Gemeente Lisse	€ 8.119	€ 0	€ 1.748	€ 0	€ 0
		3 060575 Gemeente Noordwijk	€ 5.184	€ 0	€ 5.319	€ 0	€ 0
		4 061525 Gemeente Teylingen	€ 0	€ 0	€ 15.647	€ 0	€ 0
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Deel openbaar lichaam Deel openbaar lichaam	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Deel openbaar lichaam	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Deel openbaar lichaam	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in(jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Deel openbaar lichaam	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Deel openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. *Indicator: G3B/07*	*Aard controle R* *Indicator: G3B/08*	*Aard controle R* *Indicator: G3B/09*	*Aard controle R* *Indicator: G3B/10*	*Aard controle R* *Indicator: G3B/11*	*Aard controle R* *Indicator: G3B/12*
		1 060534 Gemeente Hillegom	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2 060553 Gemeente Lisse	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3 060575 Gemeente Noordwijk	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		4 061525 Gemeente Teylingen	€ 472	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SZW	G4B	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_ deel openbaar lichaam 2022**	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Welke regeling betreft het? Vul in Tozo 1, 2, 3, 4 of 5	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)
		Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden) Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.			Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. *Indicator: G4B/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4B/02*	*Aard controle R* *Indicator: G4B/03*	*Aard controle R* *Indicator: G4B/04*	*Aard controle R* *Indicator: G4B/05*	*Aard controle R* *Indicator: G4B/06*
		1	060534 Gemeente Hillegom	Tozo1	€ 202	€ 0	€ 15.070	€ 51.879
		2	060553 Gemeente Lisse	Tozo1	€ 0	€ 0	€ 9.784	€ 36.303
		3	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo1	€ 831	€ 0	€ 12.109	€ 63.814
		4	061525 Gemeente Teylingen	Tozo1	€ 1.247	€ 0	€ 15.562	€ 68.096
		5	060534 Gemeente Hillegom	Tozo2	€ 13	€ 0	€ 10.252	€ 12.035
		6	060553 Gemeente Lisse	Tozo2	€ 1.334	€ 0	€ 4.518	€ 8.926
		7	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo2	€ 0	€ 0	€ 9.686	€ 27.803
		8	061525 Gemeente Teylingen	Tozo2	€ 2.034	€ 0	€ 26.163	€ 16.380
		9	060534 Gemeente Hillegom	Tozo3	€ 692	€ 0	€ 27.644	€ 9.511
		10	060553 Gemeente Lisse	Tozo3	€ 15	€ 0	€ 3.088	€ 1.144
		11	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo3	€ 702	€ 0	€ 25.526	€ 21.722
		12	061525 Gemeente Teylingen	Tozo3	€ 0	€ 0	€ 19.685	€ 9.166
		13	060534 Gemeente Hillegom	Tozo4	€ 0	€ 0	€ 9.225	€ 721
		14	060553 Gemeente Lisse	Tozo4	€ 0	€ 0	€ 429	€ 235
		15	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo4	€ 0	€ 0	€ 4.128	€ 971
		16	061525 Gemeente Teylingen	Tozo4	€ 0	€ 0	€ 7.241	€ 325
		17	060534 Gemeente Hillegom	Tozo5	€ 0	€ 0	€ 9.584	€ 4.438
		18	060553 Gemeente Lisse	Tozo5	€ 0	€ 0	€ 636	€ 684
		19	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo5	€ 1.714	€ 0	€ 5.485	€ 6.175
		20	061525 Gemeente Teylingen	Tozo5	€ 66	€ 0	€ 5.802	€ 4.655
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, 3, 4 of 5) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Deel openbaar lichaam	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Deel openbaar lichaam	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Deel openbaar lichaam	
			Aard controle n.v.t. *Indicator: G4B/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4B/08*	*Aard controle R* *Indicator: G4B/09*	*Aard controle R* *Indicator: G4B/10*	*Aard controle R* *Indicator: G4B/11*	
		1	060534 Gemeente Hillegom	*Tozo1*	€ 2.472	0	0	
		2	060553 Gemeente Lisse	*Tozo1*	€ 2.482	0	0	
		3	060575 Gemeente Noordwijk	*Tozo1*	€ 6.670	0	0	
		4	061525 Gemeente Teylingen	*Tozo1*	€ 5.218	0	0	
		5	060534 Gemeente Hillegom	*Tozo2*	€ 1.184	0	0	
		6	060553 Gemeente Lisse	*Tozo2*	€ 975	0	0	
		7	060575 Gemeente Noordwijk	*Tozo2*	€ 1.413	0	0	
		8	061525 Gemeente Teylingen	*Tozo2*	€ 813	0	0	
		9	060534 Gemeente Hillegom	*Tozo3*	€ 482	0	0	
		10	060553 Gemeente Lisse	*Tozo3*	€ 142	0	0	
		11	060575 Gemeente Noordwijk	*Tozo3*	€ 847	0	0	
		12	061525 Gemeente Teylingen	*Tozo3*	€ 760	0	0	
		13	060534 Gemeente Hillegom	*Tozo4*	€ 16	0	0	
		14	060553 Gemeente Lisse	*Tozo4*	€ 19	0	0	
		15	060575 Gemeente Noordwijk	*Tozo4*	€ 98	0	0	
		16	061525 Gemeente Teylingen	*Tozo4*	€ 33	0	0	
		17	060534 Gemeente Hillegom	*Tozo5*	€ 0	0	0	
		18	060553 Gemeente Lisse	*Tozo5*	€ 0	0	0	
		19	060575 Gemeente Noordwijk	*Tozo5*	€ 40	0	0	
		20	061525 Gemeente Teylingen	*Tozo5*	€ 227	0	0	

	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4B/12*	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, 3, 4 of 5) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4B/13*	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kindeorpvangtoeslagaffaire Deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4B/14*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Deel openbaar lichaam *Aard controle D2* *Indicator: G4B/15*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4B/16*
1	*060534 Gemeente Hillegom*	*Tozo1*	0	0	0
2	*060553 Gemeente Lisse*	*Tozo1*	0	0	0
3	*060575 Gemeente Noordwijk*	*Tozo1*	0	0	0
4	*061525 Gemeente Teylingen*	*Tozo1*	0	0	0
5	*060534 Gemeente Hillegom*	*Tozo2*	0	0	0
6	*060553 Gemeente Lisse*	*Tozo2*	0	0	0
7	*060575 Gemeente Noordwijk*	*Tozo2*	0	0	0
8	*061525 Gemeente Teylingen*	*Tozo2*	0	0	0
9	*060534 Gemeente Hillegom*	*Tozo3*	0	0	0
10	*060553 Gemeente Lisse*	*Tozo3*	0	0	0
11	*060575 Gemeente Noordwijk*	*Tozo3*	0	0	0
12	*061525 Gemeente Teylingen*	*Tozo3*	0	0	0
13	*060534 Gemeente Hillegom*	*Tozo4*	0	0	0
14	*060553 Gemeente Lisse*	*Tozo4*	0	0	0
15	*060575 Gemeente Noordwijk*	*Tozo4*	0	0	0
16	*061525 Gemeente Teylingen*	*Tozo4*	0	0	0
17	*060534 Gemeente Hillegom*	*Tozo5*	0	0	0
18	*060553 Gemeente Lisse*	*Tozo5*	0	0	0
19	*060575 Gemeente Noordwijk*	*Tozo5*	0	0	0
20	*061525 Gemeente Teylingen*	*Tozo5*	0	0	0

SZW	**G10B**	**Wet inburgering 2021_ Deel openbaar lichaam 2022** Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden). Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G10B/01*	Besteding (jaar T) Deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G10B/02*	Baten (jaar T) Deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G10B/03*	
		1	060534 Gemeente Hillegom	€ 0	€ 0	
		2	060553 Gemeente Lisse	€ 0	€ 0	
		3	060575 Gemeente Noordwijk	€ 0	€ 0	
		4	061525 Gemeente Teylingen	€ 0	€ 0	
SZW	**G12B**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ Deel openbaar lichaam** Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden). Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12B/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G12B/02*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Deel openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G12B/03*	
		1	060534 Gemeente Hillegom	€ 0	€ 0	
		2	060553 Gemeente Lisse	€ 0	€ 0	
		3	060575 Gemeente Noordwijk	€ 0	€ 0	
		4	061525 Gemeente Teylingen	€ 0	€ 0	

5.5 Overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Tabel 31 Gerealiseerde baten en lasten totaal en per gemeente
In euro's

Hoofdtaakveld	Taakveld	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	3.055.590	-3.055.590
Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	32.783.767	-32.783.767
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.659.026	-3.659.026
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	23.075.873	-23.075.873
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	2.823.605	-2.823.605
TOTAAL		65.397.861	-65.397.861

Hillegom

Hoofdtaakveld	Taakveld	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	564.587	-564.587
Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	5.999.397	-5.999.397
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	674.879	-674.879
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	4.256.168	-4.256.168
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	520.792	-520.792
TOTAAL		12.015.824	-12.015.824

Lisse

Hoofdtaakveld	Taakveld	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	569.656	-569.656
Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	5.975.118	-5.975.118
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	785.988	-785.988
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	4.956.885	-4.956.885
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	606.533	-606.533
TOTAAL		12.894.181	-12.894.181

Noordwijk

Hoofdtaakveld	Taakveld	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	1.079.609	-1.079.609
Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	11.842.784	-11.842.784
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.211.526	-1.211.526
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	7.640.567	-7.640.567
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	934.914	-934.914
TOTAAL		22.709.400	-22.709.400

Teylingen

Hoofdtaakveld	Taakveld	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	841.738	-841.738
Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	8.966.468	-8.966.468
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	986.631	-986.631
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	6.222.253	-6.222.253
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	761.366	-761.366
TOTAAL		17.778.456	-17.778.456

6 Overige gegevens

6.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

7 Bijlage I ISD Bollenstreek in cijfers

7.1 Participatie

Tabel 32 aantallen uitkeringen op basis van BUS statistiek december 2022

Soort uitkering	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Participatie	230	211	432	281	1.154
BBZ	1	1	2	0	4
IOAW	15	13	20	20	68
IOAZ	1	1	1	0	3
Totaal	247	226	455	301	1.229

De aantallen uitkeringen zijn in 2022 nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van 31-12-2021.

Tabel 33 Verdeling aantal klanten inkomen

Gemeente	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018
Hillegom	243	246	261	252	249
Lisse	235	227	220	219	231
Noordwijk	464	460	466	438	462
Teylingen	303	307	296	274	304
Totaal	**1.245**	**1.240**	**1.243**	**1.183**	**1.246**

Tabel 34 Verdeling aantal klanten per uitkeringssoort

Soort Uitkering	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Participatie	222	209	438	280	1149
BBZ	1	1	1	0	3
IOAW	14	15	19	19	67
IOAZ	1	2	1		4
Krediethypotheek		1			1
Studietoeslag 2022	5	7	5	4	21
Totaal	**243**	**235**	**464**	**303**	**1245**

Tabel 35 Verdeling aantal klanten op basis van geslacht

Geslacht	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Man	133	131	289	168	721
Vrouw	110	104	175	135	524
Totaal	**243**	**235**	**464**	**303**	**1245**

Tabel 36 Verdeling aantal klanten op basis van leeftijdscategorie

Leeftijd	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
< 23	16	20	32	14	82
23 - 26	17	18	33	20	88
27 - 35	30	32	66	49	177
36 - 45	39	47	100	64	250
46 - 55	65	52	102	83	302
56 - 65	76	66	131	73	346
Totaal	**243**	**235**	**464**	**303**	**1245**

Tabel 37 Leefvorm per uitkering

Soort leefvorm	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Alleenstaande	160	162	332	195	849
Alleenstaande ouder	33	26	44	39	142
Gehuwd	50	47	88	69	254
Totaal	**243**	**235**	**464**	**303**	**1245**

Tabel 38 Overzicht in- en uitstroom uitkeringen

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Saldo 1-1	**246**	**227**	**460**	**307**	**1240**
Reden instroom					
Andere oorzaak	11	11	10	10	42
Beeindiging huwelijk/relatie	3	3	5	6	17
Beeindiging studie	2	2	4	4	12
Beeindiging zelfstandig beroep of bedrijf	2	4	4	8	18
Einde arb contract geen/laag recht op WW	8	2	22	5	37
Einde ZW / WW uitkering	9	4	14	8	35
Gevestigde zelfstandige	7	3	18	10	38
In afwachting andere voorliggende voorziening				1	1
Intering vermogen	2	2	2	1	7
Nieuwkomer vanuit de COA	17	13	32	21	83
Oorzaak bij partner	1	3	6	2	12
Start studie (voor Studietoeslag)	5	7	6	4	22
Starten zelfstandig bedrijf (BBZ)			2		2
Te lang verblijf buitenland		1	2	2	5
Tijdelijke maatregel ivm Corona Virus	5	4	8	4	21
Uit detentie	1	1	3	2	7
Verhuizing vanuit andere gemeente/land	6	13	20	11	50
Wijzigings (gezins)norm	9	18	21	18	66
Totaal instroom	**88**	**91**	**179**	**117**	**475**
Reden uitstroom					
Aangaan relatie	1	1		1	3
Ander inkomen	6	1	3	3	13
Andere oorzaak	4	1	4	7	16
Arb. dienstbetr./uitk. ziekte	23	21	42	22	108
Bereiken AOW gerechtigde leeftijd	7	4	13	6	30
Einde maximale TOZO uitkering			1		1
Gaan volgen van onderwijs met studiefinanciering	1	1	5	1	8
Geen inlichtingen	4	7	6	11	28
In detentie		2	4	3	9
Maximale duur tijdelijke BBZ	8	5	23	10	46
Niet verschenen op oproepen inl.pl.		1	2		3
Oorzaak bij partner	2	2	5	2	11
Op verzoek client	1	1	6	3	11
Overlijden	2	1	5		8
Stopzetting/beëindiging van de studiefinanciering			1	1	2
Te lang verblijf in het buitenland	2	2	3	1	8
Uitk. arbeidsongeschiktheid	4		4	5	13
Verhuizing andere gemeente	13	6	23	21	63
Verhuizing naar buitenland			3	1	4
Vermogen boven grens		2			2
Wijziging (gezins)norm	10	20	21	16	67
Zelfstandig beroep of bedrijf	3	5	1	7	16
Totaal uitstroom	**91**	**83**	**175**	**121**	**470**
Saldo 31-12	**243**	**235**	**464**	**303**	**1245**

Tabel 39 Verdeling aantal klanten loonkostensubsidie

Gemeente	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018
Hillegom	26	21	18	13	14
Lisse	33	29	23	12	11
Noordwijk	58	47	35	33	26
Teylingen	56	52	39	35	25
Totaal	**173**	**149**	**115**	**93**	**76**

Het aantal klanten met loonkostensubsidie is met ruim 16% gestegen in 2022.

Tabel 40 Overzicht Inkomensondersteunende voorziening

Omschrijving	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Collectieve zorgverzekering	117.860	112.205	192.354	141.059	563.478
Directe levensbehoefte	23.039	16.683	56.281	41.297	137.299
Voorziening voor wonen	76.393	68.744	122.434	95.257	362.828
Voorziening voor opvang	6.547	51.797	6.286	49.939	114.569
Kosten uit maatschappelijke zorg	2.255	3.219	3.452	262	9.187
Financiele transacties	4.135	2.699	8.609	4.543	19.986
Uitstroombevordering	14.107	14.603	14.446	23.223	66.379
Medische dienstverlening	1.735	3.184	4.423	2.473	11.815
Inkomensondersteuning	101.250	130.800	191.000	165.600	588.650
Kosten bewindvoering	73.146	55.446	128.272	91.379	348.243
Overige kosten	134	1.114	2.375	1.194	4.818
Teruggevorderde bedragen	-20.244	-17.271	-34.327	-35.624	-107.465
Totaal	**400.357**	**443.223**	**695.604**	**580.603**	**2.119.788**

Tabel 41 Overzicht Inkomensondersteunende voorziening aantallen

Omschrijving	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Collectieve zorgverzekering *	287	289	475	357	1.408
Directe levensbehoefte	26	17	44	28	115
Voorziening voor wonen	42	48	82	53	225
Voorziening voor opvang	5	7	3	12	27
Kosten uit maatschappelijke zorg	6	7	7	1	21
Financiele transacties	9	10	25	15	59
Uitstroombevordering	22	15	17	15	69
Medische dienstverlening	5	7	8	2	22
Inkomensondersteuning	179	233	343	289	1.044
Kosten bewindvoering	67	47	120	82	316
Overige kosten	2	1	10	9	22
Totaal	**650**	**681**	**1.134**	**863**	**3.328**
*) Dit betreft het aantal deelnemers Z&Z					

Tabel 42 Aantallen Energietoeslag per gemeente

Gemeente	2022
Hillegom	878
Lisse	863
Noordwijk	1614
Teylingen	1120
Totaal	**4475**

7.2 Zorg

Tabel 43 Zorg per gemeente

Realisatie 2022	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Zorg					
Lasten					
Wmo - Hbh ZIN	1.787.071	2.000.599	3.477.545	2.409.875	9.675.090
Wmo - Hbh PGB	37.025	122.085	127.051	57.777	343.939
Wmo - begeleiding ZIN	1.848.070	2.156.645	2.430.948	3.015.937	9.451.601
Wmo - begeleiding PGB	88.216	175.615	338.148	191.240	793.219
Wmo - rolstoelen	99.929	160.527	261.528	182.888	704.872
Wmo - collectief vervoer	88.524	70.825	208.104	95.279	462.732
Wmo - collectief vervoer niet geleverde zorg	31.920	29.013	77.857	57.164	195.954
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	199.517	212.302	641.428	259.092	1.312.339
Wmo - woonvoorzieningen	166.880	271.372	512.614	269.090	1.219.957
Wmo - Beschermd Wonen pilot	10.276	55.753	36.581	5.129	107.739
Wmo - meerkosten ivm corona	37.898	-	-	-	37.898
Wmo - onderzoekskosten	5.998	4.671	9.371	7.565	27.606
lasten WMO	**4.401.323**	**5.259.408**	**8.121.176**	**6.551.037**	**24.332.944**
Jeugd					
PGB jeugd	**556.882**	**592.899**	**726.272**	**684.092**	**2.560.145**
Subtotaal lasten zorg	**4.958.205**	**5.852.307**	**8.847.448**	**7.235.129**	**26.893.089**
Baten					
Wmo - eigen bijdrage	-151.067	-166.077	-263.443	-198.750	-779.337
Debiteurenontvangsten	-17	-	-	1.029	1.011
Inkomsten schuldregelingen	-8.724	-8.785	-16.604	-12.991	-47.104
Subtotaal baten zorg	**-159.808**	**-174.862**	**-280.047**	**-210.713**	**-825.429**
Exploitatiekosten	**493.635**	**497.100**	**939.559**	**735.121**	**2.665.414**
Totaal programma Zorg	**5.292.032**	**6.174.545**	**9.506.960**	**7.759.538**	**28.733.075**

Tabel 44 Overzicht aantal voorzieningen 2022

Omschrijving	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Begeleiding	265	302	404	421	1.392
Collectief vervoer	604	592	1.285	854	3.335
Dagbesteding	97	140	161	209	607
Extern advies	2	2	1	0	5
GPK	294	332	645	394	1.665
Hulp bij het Huishouden	705	723	1.185	849	3.462
Jeugd	58	82	94	73	307
Medisch advies	18	23	38	23	102
Rolstoel - huur	155	206	356	254	971
Rolstoel - niet huur	9	13	22	13	57
Verblijf	1	0	1	2	4
Vervoer dagbesteding	67	70	89	94	320
Vervoersvoorziening - huur	180	177	457	241	1.055
Vervoersvoorziening - maatwerk	0	0	0	3	3
Vervoersvoorziening - niet huur	51	41	316	50	458
Woonvoorziening - huur	22	35	62	36	155
Woonvoorziening - niet huur	224	231	466	371	1.292
Totaal	**2.752**	**2.969**	**5.582**	**3.887**	**15.190**

Schulddienstverlening

Tabel 45 Overzicht budgetbeheer

Gemeente	31-12-2021	instroom	uitstroom	31-12-2022
Hillegom	39	14	16	37
Lisse	44	11	12	43
Noordwijk	64	15	14	65
Teylingen	54	12	22	44
Totaal	**201**	**52**	**64**	**189**

Tabel 46 Overzicht Schuldregelingen

Gemeente	31-12-2021	instroom	uitstroom	31-12-2022
Hillegom	58	10	25	43
Lisse	34	14	14	34
Noordwijk	58	33	20	71
Teylingen	54	23	17	60
Totaal	**204**	**80**	**76**	**208**

Inkomsten Schuldregelingen

De gemeenten brengen 9% kosten in rekening voor de schuldregelen. Op het moment dat er bedragen worden gereserveerd voor de schuldeisers, dan wordt 9% van het geld gereserveerd voor de ISD Bollenstreek voor onze diensten.

In de volgende tabellen vindt u de kosten van Zorg per gemeente ten opzichte van de goedgekeurde begroting per gemeente.

Tabel 47 Verdeling Zorg per gemeente Hillegom en Lisse

Zorg	Hillegom		Lisse	
	begroting	realisatie	begroting	realisatie
Lasten				
Wmo - Hbh ZIN	1.699.769	1.787.071	1.821.512	2.000.599
Wmo - Hbh PGB	43.992	37.025	132.214	122.085
Wmo - begeleiding ZIN	1.873.869	1.848.070	2.116.923	2.156.645
Wmo - begeleiding PGB	129.364	88.216	217.978	175.615
Wmo - rolstoelen	102.860	99.929	160.119	160.527
Wmo - collectief vervoer	92.482	88.524	84.463	70.825
Wmo - collectief vervoer niet geleverde zorg	79.168	31.920	67.805	29.013
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	185.878	199.517	239.589	212.302
Wmo - woonvoorzieningen	218.124	166.880	228.157	271.372
Wmo - Beschermd Wonen pilot	67.712	10.276	157.633	55.753
Wmo - meerkosten ivm corona	-	37.898	-	-
Wmo - onderzoekskosten	5.629	5.998	4.852	4.671
Subtotaal Wmo	***4.498.846***	**4.401.323**	***5.231.246***	**5.259.408**
Jeugd				
PGB Jeugd	***640.478***	***556.882***	***671.802***	***592.899***
Subtotaal lasten wmo	**5.139.324**	**4.958.205**	**5.903.047**	**5.852.307**
Baten				
Wmo - eigen bijdrage	-150.791	-151.067	-163.960	-166.077
Debiteurenontvangsten	-139	-17	-	-
Inkomsten schuldregelingen	-8.000	-8.724	-8.500	-8.785
Subtotaal baten zorg	**-158.930**	**-159.808**	**-172.460**	**-174.862**
Exploitatiekosten	543.923	493.635	547.737	497.100
Programma Zorg	**5.524.317**	**5.292.032**	**6.278.324**	**6.174.545**

Tabel 48 Verdeling Zorg per gemeente Noordwijk en Teylingen

Zorg	Noordwijk		Teylingen	
	begroting	realisatie	begroting	realisatie
Lasten				
Wmo - Hbh ZIN	3.239.498	3.477.545	2.263.704	2.409.875
Wmo - Hbh PGB	122.435	127.051	62.625	57.777
Wmo - begeleiding ZIN	2.363.500	2.430.948	2.901.370	3.015.937
Wmo - begeleiding PGB	340.854	338.148	223.392	191.240
Wmo - rolstoelen	274.788	261.528	103.447	182.888
Wmo - collectief vervoer	215.316	208.104	97.585	95.279
Wmo - collectief vervoer niet geleverde zorg	175.349	77.857	140.708	57.164
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	618.527	641.428	233.901	259.092
Wmo - woonvoorzieningen	510.767	512.614	348.389	269.090
Wmo - Beschermd Wonen pilot	126.605	36.581	121.701	5.129
Wmo - meerkosten ivm corona	-	-	-	-
Wmo - onderzoekskosten	5.573	9.371	3.812	7.565
Subtotaal Wmo	***7.993.212***	**8.121.176**	**6.500.635**	**6.551.037**
Jeugd				
PGB Jeugd	***812.689***	***726.272***	***783.769***	***684.092***
Subtotaal lasten wmo	**8.805.901**	**8.847.448**	**7.284.404**	**7.235.129**
Baten				
Wmo - eigen bijdrage	-256.216	-263.443	-192.996	-198.750
Debiteurenontvangsten	-	-	-	1.029
Inkomsten schuldregelingen	-16.000	-16.604	-12.500	-12.991
Subtotaal baten zorg	**-272.216**	**-280.047**	**-205.496**	**-210.713**
Exploitatiekosten	1.035.675	939.559	810.213	735.121
Programma Zorg	**9.569.360**	**9.506.960**	**7.889.121**	**7.759.538**

8 Bijlage II Overzicht begrotingswijzigingen

Tabel 49 Overzicht begrotingswijzigingen

	eerste raming	2022-I	2022-II	Totaal Begrotingswijzigingen	Begroting 2022
Salariskosten ISD	7.307.132	743.772		743.772	8.050.904
Personeelsvergoedingen ISD	110.000			-	110.000
Overige personeelskosten	220.000			-	220.000
Huur werkcentrum	385.385			-	385.385
Automatisering	507.000			-	507.000
Reclame- en promotiekosten	12.256			-	12.255
Vakliteratuur	13.495			-	13.494
Huisvestingskosten	72.725			-	72.725
Kantoorkosten	198.578			-	198.577
Accountantskosten	55.371			-	55.370
Advieskosten	95.871			-	95.870
Inhuur en uitzendkrachten	156.705			-	156.705
Uitbestedingen HLT	318.656			-	318.656
Uitvoeringskosten	46.484			-	46.483
Algemene kosten	75.547			-	75.547
Bank- en Rentekosten	8.707			-	8.707
Afschrijvingskosten kantoorinrichting	40.000			-	40.000
Uitvoeringskosten Tozo	200.000			-	200.000
Uitvoeringskosten energietoeslag	-			-	-
Uitvoeringskosten Vroeg erop af	-			-	-
Uitvoeringskosten leefgeld Oekraine	-			-	-
Incidentele baten en lasten	-			-	-
Algemene korting 2%	-196.478			-	-196.478
Subtotaal	**9.627.434**	**743.772**	**-**	**743.772**	**10.371.200**
Toerekening Participatie	-3.822.405	-464.626		-464.626	-4.287.031
Toerekening Zorg	-2.746.300	-191.248		-191.248	-2.937.548
Overhead	**3.058.729**	**87.898**	**-**	**87.898**	**3.146.622**
Uitkeringen					
Participatie	25.786.909	871.089	7.142.518	8.013.607	33.800.516
Zorg	28.175.389	664.899	420.833	1.085.732	29.261.120
Totaal Uitkeringen	53.962.298	1.535.988	7.563.351	9.099.339	63.061.636
Totaal Kosten ISD	57.021.027	1.623.887	7.563.352	9.187.237	66.208.258
Bijdragen gemeenten in resultaat	-57.021.027	-1.623.887	-7.563.352	-9.187.237	-66.208.258
Saldo rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-

9 Bijlage III Berekening bijdrage per gemeente

Inleiding

De afrekening van de kosten van de ISD Bollenstreek naar de gemeenten is ontleend aan de gemeenschappelijke regeling en aan besluiten van het algemeen bestuur.
De volgende onderdelen met een verschillende verdeelmethodiek gelden:

1. Participatie volgens de geldende budgetten
2. Re-integratie, Inkomensondersteunende voorzieningen en Zorg volgens woonplaatsbeginsel
3. Exploitatiekosten / Overhead volgens verdeelsleutel inwonertal – lage inkomens
4. Gehandicapten parkeerkaart

Onderstaand zullen we per onderdeel aangeven hoe de kosten verdeeld zijn.

Hiervoor hebben we nodig de verdeelsleutel en de door de gemeenten ontvangen budgetten.

Tabel 50 Verdeelsleutel per gemeente

Verdeelsleutel begroting 2022	Inwonertal	Lage inkomens	% gewogen gemiddeld
Hillegom	22.563	2.984	18,52
Lisse	23.321	2.933	18,65
Noordwijk	44.202	5.530	35,25
Teylingen	38.037	3.917	27,58
Totaal	**128.123**	**15.364**	**100,00**

Tabel 51 Budgetten 2022

	BUIG-deel	Bbz declarabel deel	Totaal I-deel
Hillegom	3.702.710	2.117	3.704.827
Lisse	3.576.812	3.626	3.580.438
Noordwijk	7.769.395	1.409	7.770.804
Teylingen	5.596.038	-2.381	5.593.657
Totaal	20.644.955	4.771	20.649.726

1. Participatie

De uitgaven gemaakt voor het programma Inkomen worden verdeeld volgens de rijksbijdragen; het meerdere wordt verdeeld op basis van 50% naar inwoners en 50% naar inwoners met een laag inkomen.

Tabel 52 Overzicht kosten BUIG (PW en Loonkostensubsidie)

Kosten	19.664.819
Budgetten	-20.649.726
Te verdelen	-984.907

In 2022 zijn de budgetten toereikend ten opzichte van de uitgaven. Er hoeft dit jaar geen vangnetuitkering aangevraagd te worden.

Tabel 53 Verdeling uitkeringskosten BUIG per gemeente

Verdeling BUIG	Budget	Uitgaven	Overschot
Hillegom	3.704.827	3.522.422	182.405
Lisse	3.580.438	3.396.753	183.685
Noordwijk	7.770.804	7.423.624	347.180
Teylingen	5.593.657	5.322.020	271.637
ISD totaal	**20.649.726**	**19.664.819**	**984.907**

Tabel 54 Verdeling medische keuringen per gemeente

Verdeling medische keuringen	Lasten
Hillegom	10.600
Lisse	5.928
Noordwijk	11.574
Teylingen	6.610
Totaal	**34.711**

Tabel 55 Verdeling Tozo per gemeente

Verdeling Tozo	Lasten	Baten	
Hillegom	363-	73.933-	74.296-
Lisse	20	20.465-	20.445-
Noordwijk	551	62.326-	61.775-
Teylingen	492	78.704-	78.212-
Totaal	**701**	**235.429-**	**234.728-**

Tabel 56 Verdeling Wet inburgering per gemeente

Verdeling wet inburgering	Lasten
Hillegom	3.772
Lisse	12.872
Noordwijk	10.396
Teylingen	7.390
Totaal	**34.430**

In 2022 bestaan deze lasten alleen uit oud wetters (project statushouders). Er zijn in 2022 wel trajecten opgestart volgens de Wet Inburgering 2021 maar die zijn door omstandigheden pas in 2023 in rekening gebracht en betaald.

Tabel 57 Verdeling inkomensondersteunende voorzieningen per gemeente

Verdeling inkomensondersteunende voorzieningen	Lasten	Baten	
Hillegom	420.602	20.244-	400.358
Lisse	460.519	17.295-	443.224
Noordwijk	729.914	34.311-	695.603
Teylingen	616.227	35.624-	580.603
Totaal	**2.227.261**	**107.473-**	**2.119.788**

Tabel 58 Verdeling Energietoeslag per gemeente

Verdeling energietoeslag	Lasten
Hillegom	1.127.650
Lisse	1.098.550
Noordwijk	2.059.150
Teylingen	1.441.100
Totaal	**5.726.450**

Tabel 59 Verdeling Leefgeld Oekraïne per gemeente

Verdeling leefgeld Oekraine	Lasten
Hillegom	73.148
Lisse	122.481
Noordwijk	-
Teylingen	289.732
Totaal	**485.361**

Tabel 60 Verdeling project Meedoen per gemeente

Verdeling project Meedoen	Lasten
Hillegom	952
Lisse	30.103
Noordwijk	4.473
Teylingen	10.574
Totaal	**46.102**

2. Zorg

Bij de verdeling van de kosten van het programma Zorg wordt onderscheid gemaakt in exploitatiekosten en de kosten van de voorzieningen. De exploitatiekosten worden verdeeld op basis van 50% naar inwonertal en 50% naar inwoners met een laag inkomen. De kosten van de voorzieningen worden verdeeld naar woonplaats van de ontvanger van de voorziening. De kosten komen dus voor rekening van de gemeente waar de ontvanger van de voorziening woont.

3. Overhead

De kosten van overhead worden op diversen methoden verdeeld. In de verdeling wordt een deel op basis van de gemeenschappelijke regeling verdeeld. Dit betreft alle kosten behalve de kosten die de ISD Bollenstreek maakt voor het afhandelen van aanvragen gehandicaptenparkeerkaarten en de opbrengsten die nog binnenkomen uit de fraudevordering. Voor deze laatste rubrieken is een apart verdeelsystematiek vastgesteld.

Tabel 61 Verdeling overhead per gemeente

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
GPK methodiek	7.065	8.220	18.450	11.475	45.210
GR	557.522	561.436	1.061.159	830.263	3.010.380
Totaal	564.587	569.656	1.079.609	841.738	3.055.590

5. Gehandicaptenparkeerkaart

Voor de verdeling van de gehandicaptenparkeerkaart is gebruik gemaakt van de volgende tabel:

Tabel 62 Overzicht GPK kaart

Soort kaart	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Bestuurderskaart	57	57	126	77	317
Duplicaatkaart	1	1	4	1	7
Instellingskaart	0	0	2	0	2
Passagierskaart	10	21	48	32	111
Totaal	68	79	180	110	437

Dit leidt tot de onderstaande tabel voor de kosten per gemeente.

Tabel 63 Verdeling kosten GPK kaarten per gemeente

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Reguliere kosten	7.035	8.190	18.270	11.445	44.940
Kosten instellingskaart	30	30	180	30	270
Totaal	7.065	8.220	18.450	11.475	45.210

Tabel 64 Bijdrage per gemeente

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Participatie	5.819.687	5.854.877	11.565.916	8.722.947	31.963.427
Zorg	5.292.032	6.174.545	9.506.960	7.759.538	28.733.075
GPK	7.065	8.220	18.450	11.475	45.210
Exploitatiekosten	557.522	561.436	1.061.159	830.263	3.010.380
Bijdrage per gemeente	11.676.306	12.599.078	22.152.485	17.324.223	63.752.092

10. Bijlage IV Verdeling van de kosten per gemeente

Tabel 65 Verdeling kosten per gemeente Hillegom en Lisse

	Hillegom		Lisse	
	begroting	realisatie	begroting	realisatie
Participatie				
Lasten				
BUIG / Bbz	3.433.114	3.348.464	3.310.502	3.229.001
Loonkostensubsidie	254.724	259.491	245.627	250.233
Medische keuringen	18.143	10.600	16.923	5.928
Tozo	-	363-	-	20
Wet Inburgering	91.517	3.772	97.162	12.872
Project Meedoen!	25.000	952	71.925	30.103
Inkomensondersteunende voorzieningen	474.392	420.602	372.630	460.519
Energietoeslag	1.129.490	1.127.650	1.137.410	1.098.550
Leefgeld Oekraïne	89.519	73.148	116.597	122.481
subtotaal lasten	***5.515.898***	***5.244.315***	***5.368.777***	***5.209.707***
Baten				
Debiteuren ontvangsten BUIG / Bbz	105.750-	82.086-	94.917-	79.158-
Debiteuren ontvangsten Loonkostensubsidie	6.011-	3.446-	5.395-	3.323-
Debiteurenontvangsten re-integratie	-	-	-	-
Debiteuren ontvangsten Tozo	2.778-	73.933-	2.796-	20.465-
Debiteuren ontvangsten inkomensondersteunende voorzieningen	16.668-	20.244-	16.776-	17.295-
subtotaal baten	***131.207-***	***179.710-***	***119.884-***	***120.241-***
Exploitatiekosten	***793.796***	***755.081***	***799.362***	***765.411***
Totaal Participatie	***6.178.485***	***5.819.687***	***6.048.254***	***5.854.877***
Zorg				
Lasten				
Wmo - HbH ZIN	1.699.769	1.787.071	1.821.512	2.000.599
Wmo - HbH PGB	43.992	37.025	132.214	122.085
Wmo - begeleiding ZIN	1.873.869	1.848.070	2.116.923	2.156.645
Wmo - begeleiding PGB	129.364	88.216	217.978	175.615
Wmo - rolstoelen	102.860	99.929	160.119	160.527
Wmo- collectief vervoer	92.482	88.524	84.463	70.825
Wmo - collectief vervoer niet geleverd	79.168	31.920	67.805	29.013
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	185.878	199.517	239.589	212.302
Wmo - woonvoorzieningen	218.124	166.880	228.157	271.372
Wmo - beschermd wonen pilot	67.712	10.276	157.633	55.753
Wmo - meerkosten	-	37.898	-	-
Wmo - onderzoekskosten	5.629	5.998	4.852	4.671
Subtotaal Wmo	**4.498.847**	**4.401.323**	**5.231.245**	**5.259.408**
Jeugd				
pgb Jeugd	**640.478**	556.882	671.802	592.899
Subtotaal lasten zorg	**5.139.325**	**4.958.205**	**5.903.046**	**5.852.307**
Baten				
Wmo - eigen bijdrage	-150.791	-151.067	-163.960	166.077-
Debiteurenontvangsten	-139	-17	-	-
Inkomsten schuldregelingen	-8.000	-8.724	-8.500	8.785-
Subtotaal baten zorg	**-158.930**	**-159.808**	**-172.460**	**-174.862**
exploitatiekosten	**543.923**	493.635	**547.737**	497.100
Totaal Zorg	**5.524.318**	**5.292.032**	**6.278.323**	**6.174.545**
Totaal Overhead	**582.636**	**564.587**	**586.721**	**569.656**
Totale bijdrage	**12.285.439**	**11.676.306**	**12.913.299**	**12.599.078**

Tabel 66 Verdeling kosten per gemeente Noordwijk en Teylingen

	Noordwijk		Teylingen	
	begroting	**realisatie**	**begroting**	**realisatie**
Participatie				
Lasten				
BUIG / Bbz	7.226.398	7.057.001	5.187.986	5.059.186
Loonkostensubsidie	536.171	546.886	384.929	392.065
Medische keuringen	38.848	11.574	21.167	6.610
Tozo	-	551	-	492
Wet Inburgering	159.758	10.396	171.869	7.390
Project Meedoen!	113.150	4.473	93.575	10.574
Inkomensondersteunende voorzieningen	775.256	729.914	511.885	616.227
Energietoeslag	2.150.643	2.059.150	1.682.457	1.441.100
Leefgeld Oekraïne	-	-	274.718	289.732
subtotaal lasten	***11.000.224***	***10.419.945***	***8.328.587***	***7.823.375***
Baten				
Debiteuren ontvangsten BUIG / Bbz	216.675-	173.000-	145.658-	124.024-
Debiteuren ontvangsten Loonkostensubsidie	12.315-	7.263-	8.279-	5.207-
Debiteurenontvangsten re-integratie	-	32	-	38
Debiteuren ontvangsten Tozo	5.289-	62.326-	4.137-	78.704-
Debiteuren ontvangsten inkomensondersteunende voorzieningen	31.734-	34.311-	24.822-	35.624-
subtotaal baten	***266.014-***	***276.868-***	***182.896-***	***243.521-***
Exploitatiekosten	***1.511.455***	***1.422.840***	***1.182.418***	***1.143.093***
Totaal Participatie	***12.245.664***	***11.565.916***	***9.328.110***	***8.722.947***
Zorg				
Lasten				
Wmo - HbH ZIN	3.239.498	3.477.545	2.263.704	2.409.875
Wmo - HbH PGB	122.435	127.051	62.625	57.777
Wmo - begeleiding ZIN	2.363.500	2.430.948	2.901.370	3.015.937
Wmo - begeleiding PGB	340.854	338.148	223.392	191.240
Wmo - rolstoelen	274.788	261.528	103.447	182.888
Wmo- collectief vervoer	215.316	208.104	97.585	95.279
Wmo - collectief vervoer niet geleverd	175.349	77.857	140.708	57.164
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	618.527	641.428	233.901	259.092
Wmo - woonvoorzieningen	510.767	512.614	348.389	269.090
Wmo - beschermd wonen pilot	126.605	36.581	121.701	5.129
Wmo - meerkosten	-	-	-	-
Wmo - onderzoekskosten	5.573	9.371	3.812	7.565
Subtotaal Wmo	**7.993.212**	**8.121.176**	**6.500.634**	**6.551.037**
Jeugd				
pgb Jeugd	**812.689**	726.272	**783.769**	684.092
Subtotaal lasten zorg	**8.805.901**	**8.847.448**	**7.284.403**	**7.235.129**
Baten				
Wmo - eigen bijdrage	-256.216	-263.443	-192.996	-198.750
Debiteurenontvangsten	-	-	-	1.029
Inkomsten schuldregelingen	-16.000	-16.604	-12.500	-12.991
Subtotaal baten zorg	**-272.216**	**-280.047**	**-205.496**	**-210.713**
exploitatiekosten	**1.035.675**	939.559	**810.213**	735.121
Totaal Zorg	**9.569.360**	**9.506.960**	**7.889.119**	**7.759.538**
Totaal Overhead	**1.109.387**	**1.079.609**	**867.879**	**841.738**
Totale bijdrage	**22.924.411**	**22.152.485**	**18.085.108**	**17.324.223**

Tabel 67 ISD Bollenstreek totaal

	ISD Totaal	
	begroting	**realisatie**
Participatie		
Lasten		
BUIG / Bbz	19.158.000	18.693.652
Loonkostensubsidie	1.421.451	1.448.675
Medische keuringen	95.081	34.711
Tozo	-	701
Wet Inburgering	520.306	34.430
Project Meedoen!	303.650	46.102
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.134.163	2.227.261
Energietoeslag	6.100.000	5.726.450
Leefgeld Oekraïne	480.834	485.361
subtotaal lasten	***30.213.486***	***28.697.342***
Baten		
Debiteuren ontvangsten BUIG / Bbz	563.000-	458.268-
Debiteuren ontvangsten Loonkostensubsidie	32.000-	19.239-
Debiteurenontvangsten re-integratie	-	70
Debiteuren ontvangsten Tozo	15.000-	235.429-
Debiteuren ontvangsten inkomensondersteunende voorzieningen	90.000-	107.473-
subtotaal baten	***700.000-***	***820.340-***
Exploitatiekosten	***4.287.031***	4.086.425
Totaal Participatie	***33.800.516***	***31.963.427***
Zorg		
Lasten		
Wmo - HbH ZIN	9.024.483	9.675.090
Wmo - HbH PGB	361.266	343.939
Wmo - begeleiding ZIN	9.255.662	9.451.601
Wmo - begeleiding PGB	911.588	793.219
Wmo - rolstoelen	641.214	704.872
Wmo- collectief vervoer	489.846	462.732
Wmo - collectief vervoer niet geleverd	463.030	195.954
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.277.895	1.312.339
Wmo - woonvoorzieningen	1.305.437	1.219.957
Wmo - beschermd wonen pilot	473.651	107.739
Wmo - meerkosten	-	37.898
Wmo - onderzoekskosten	19.866	27.606
Subtotaal Wmo	**24.223.937**	**24.332.944**
Jeugd		
pgb Jeugd	2.908.737	2.560.145
Subtotaal lasten zorg	**27.132.674**	**26.893.089**
Baten		
Wmo - eigen bijdrage	763.963-	779.337-
Debiteurenontvangsten	139-	1.011
Inkomsten schuldregelingen	45.000-	47.104-
Subtotaal baten zorg	**-809.102**	**-825.429**
exploitatiekosten	2.937.548	2.665.414
Totaal Zorg	**29.261.120**	**28.733.075**
Totaal Overhead	3.146.622	3.055.590
Totale bijdrage	**66.208.258**	**63.752.092**

Lijst van afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AOW	Algemene Ouderdoms Wet
AP	Autoriteit Persoonsgegevens
Arbo	Arbeidsomstandigheden
AWB	Algemene Wet Bestuursrecht
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
Bbz	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004
BCF	Btw-compensatiefonds
Bhv	Bedrijfshulpverlening
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BUIG	Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten
CAK	Centraal Administratie Kantoor
DB	Dagelijks Bestuur
EB	Eigen Bijdrage
EMU	Economische Monetaire Unie
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
FG	Functionaris Gegevensbeheer
Fido	Financiering decentrale overheden
fte	full-time equivalent
GBA	Gemeentelijke BasisAdministratie
GPK	Gehandicaptenparkeerkaart
GR	Gemeenschappelijke Regeling
HbH	Hulp bij het Huishouden
IC	Interne Controle
I-deel	Inkomens-deel
IKB	Individueel Keuzebudget
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte werkloze Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte werkloze Zelfstandigen
ISD Bollenstreek	Intergemeentelijke Sociale Dienst Bollenstreek
LKS	Loonkostensubsidie
MT	Management Team
NVVK	Nederlandse Vereniging voor VolksKrediet
OR	OndernemingsRaad
P&O	Personeel en Organisatie
P-deel	Participatie-deel
PGB	PersoonsGebonden Budget
PW	Participatiewet
SDV	Schulddienstverlening
Sisa	Single information single audit
SPW	Service Punt Werk
SRoI	Social Return of Investment
Suwi	Structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen
SVB	Sociale VerzekeringsBank
SZW	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid
Tozo	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
UWV	UitvoeringsinstituutWerknemersVerzekeringen
VOG	Verklaring omtrent gedrag
Vpb	Vennootschapsbelasting
WIA	Wet Inkomen naar Arbeidsvermogen
WML	Wettelijk minimumloon
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet Normering Topinkomens
Wpg	Wet politiegegevens
WSNP	Wettelijke Schuldsanering Natuurlijke Personen
ZIN	Zorg In Natura