Bundel - Commissie Welzijn van 13 juni 2022

1 Opening

2 Vaststellen agenda

3 Spreekrecht inwoners

Namens Sophiastichting en Sterrenwerk wordt ingesproken bij agendapunt 7 "Investeringskrediet KC Sterrenwerk na aanbestedingsresultaat".

4 Mededelingen

5 H A M E R S T U K K E N

6 B E S P R E E K P U N T E N

7 Investeringskrediet KC Sterrenwerk na aanbestedingsresultaat

[Doel: besluitvormend]
Op 17 december 2020 is door de raad een krediet van € 7.503.636 beschikbaar gesteld voor de vervangende nieuwbouw voor het Sterrenwerk aan de Knorrenburgerlaan in Sassenheim. Uit de gehouden aanbestedingsprocedure (zie bijlage) bleek dat de ingeschreven partijen ver boven het beschikbare krediet hadden ingeschreven, waardoor de aanbesteding als mislukt kon worden beschouwd. Daarop is een onderhandelingsprocedure doorlopen, zijn er alternatieven en bezuinigingen doorgevoerd en hebben beide inschrijvers een herziene inschrijving kunnen neerleggen. Deze herziene inschrijvingen zijn nog steeds niet passend binnen het beschikbaar gestelde krediet. Oorzaken zijn de extreme prijsstijgingen van lonen en materialen, de geopolitieke omstandigheden en de krapte op de bouwmarkt. In totaal wordt aan de raad een aanvullend investeringskrediet gevraagd van € 1.840.354 voor de realisatie van de vervangende nieuwbouw voor Het Sterrenwerk.

- Raadsvoorstel besluitvormend investeringskrediet KC Sterrenwerk
- R4013 verhogen investeringskrediet KC Sterrenwerk
- Bijlage 1. BDB Marktindicator 'Kleine Vijver' 2021 Q4
- Bijlage 2. Prijsstijgingen onderwijsgebouwen BDB
- Bijlage 3. achtergrond informatie over aanbestedingsproces

8 Zienswijze ontwerpbegroting 2023 ISD Bollenstreek

[Doel: besluitvormend]
De Intergemeentelijke Sociale Dienst (ISD) Bollenstreek heeft haar ontwerpbegroting aan de gemeente aangeboden. Het college stelt voor om als zienswijze aan het bestuur van de ISD te laten weten dat de raad instemt met de ontwerpbegroting 2023, met als aandachtspunt de stijgende zorgkosten.

- RV Zienswijze ontwerpbegroting 2023 ISD Bollenstreek
- 1 Begroting 2023
- 2 Conceptbrief zienswijze aan ISD
- 3 Teylingen brief jaarstukken 2021 en begroting 2023
- 4 Brief FKGR 2023 aan colleges
- 5 Brief FKGR 2023 aan gr en
- 6 Teylingen Jaarcijfers 2021
- 7 ISD Breed Jaarcijfers 2021
- 8 Jaarstukken ISD Bollenstreek 2021

9 Zienswijze ontwerpbegroting 2023 RDOG HM (Hecht)

Hecht, de Regionale Dienst Openbare Gezondheid Hollands Midden (GR RDOG HM), heeft haar ontwerpbegroting aan de gemeente aangeboden. Het college stelt voor als zienswijze aan het bestuur van Hecht te laten weten dat de raad instemt met de ontwerpbegroting 2023.

- RV besluitvormend Zienswijze op de ontwerpbegroting Hecht 2023.docx
- 1 Programmabegroting 2023 Hecht
- 2 Brief Zienswijze op ontwerpbegroting Hecht 2023
- 3 Kaderbrief 2023 - Bijlage 3 Kaderbrief 2023
- 4 Brief werkgroep kaderstelling colleges FKGR
- 5 Brief werkgroep kaderstelling gemeenschappelijke regelingen FKGR
- 6 College besluit en voorstel Teylingen
- 7 Aanbiedingsbrief programmabegroting 2023 Hecht definitief

8 Conceptjaarstukken 2021 Hecht

10 Zienswijze herziene begroting 2022 en ontwerpbegroting 2023 GR KDB (Provalu)

Provalu, de gemeenschappelijke regeling werkbedrijven Kust- Duin en Bollenstreek (GR KDB) heeft haar ontwerpbegroting aan de gemeente aangeboden. Het college stelt voor in te stemmen met de ontwerpbegroting 2023. Daarbij staat in de conceptzienswijze de volgende aandachtspunten: Dat zoals verwacht, de fusie (SPW/Maregroep) de nodige onrust met zich heeft meegebracht, maar nu de rust is wedergekeerd, de samenwerking vorm moet gaan krijgen en de beoogde efficiëntie-slag moet worden gemaakt. Dit geeft ruimte van cultuuromslag en creativiteit. Want hoewel het tekort verklaarbaar is, wil zij graag, dat de uitvoeringsorganisatie Provalu scherper aan de wind vaart, kritisch de ontwikkelingen binnen de sector volgt en hierop anticipeert, meer ondernemerschap toont, en actief op zoek gaat naar mogelijke nieuwe financieringsbronnen. Opvallend is dat de prestatie-indicatoren die zijn opgenomen in de herziene begroting 2022 ontbreken de ontwerpbegroting van 2023. We vertrouwen erop dat deze prestatie-indicatoren alsnog worden meegenomen in toekomstige verantwoordingsdocumenten.

Raadsvoorstel besluitvormend Zienswijze GR KDB herziene begroting 2022 en ontwerpbegroting 2023 Teylingen

1 Oplegger begroting GrKDB 2023

2 Begroting Gr KDB 2023

3 Oplegger herziene begroting GrKDB 2022

4 Begroting Gr KDB 2022 HERZIEN

5 BS22004 Brief aan raden - rekening 21 begroting 22 en 23

6 Brief Zienswijze herziene begroting 2022 en ontwerpbegroting GR KDB 2023

7 Brief FKGR 2023 aan colleges

8 Brief FKGR 2023 aan gr en

11 Lijst van ingekomen stukken

Op de lijst van ingekomen stukken staan brieven en e-mails gericht aan de gemeenteraad.

11.A Voor pre-advies naar college

Deze stukken staan op de agenda als bespreekpunten 8, 9 en 10.

11.B Ter afhandeling naar college

11.C Ter kennisname aannemen

11.D Van het college

12 Actielijst en raadsagendaplanning (RAP)

Op de actielijst staan de lopende actiepunten weergegeven met de stand van zaken vanuit het college.
Voor de actielijst en stand van zaken openstaande moties verwijzen we u naar de overzichten:
Acties en toezeggingen: https://teylingen.bestuurlijkeinformatie.nl/Reports/Details/6420e995-4efd-4afa-80ed-f392758461dd
Moties: https://teylingen.bestuurlijkeinformatie.nl/Reports/Details/c0630b5a-4fdd-4a08-bfb3-787b58e2c543
Op de raadsagenda planning (RAP) is de planning van de raadsstukken te zien.

RAP Teylingen 27 mei 2022.pdf

13 Regionale zaken

Terugkoppeling door de AB -en DB leden van de diverse gemeenschappelijke regelingen (zoals o.a. Holland Rijnland, ISD, Omgevingsdienst, HLT-Samen) over de in de afgelopen periode gehouden AB en DB vergaderingen of bijzonderheden voor aankomende vergaderingen.

Mededelingen regionale zaken.docx

14 Rondvraag

15 Sluiting

Raadsvoorstel Besluitvormend

investeringskrediet KC Sterrenwerk na aanbestedingsresultaat

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-20-156867
datum collegevergadering:	24 mei 2022
datum raadsvergadering:	7 juli 2022
agendapunt:	0
portefeuillehouder:	M. Volten
behandelend ambtenaar:	Jannie Boxman
e-mailadres:	J.Boxman@HLTSamen.nl
telefoon:	14 0252

Wij stellen voor:

1. Een extra investeringskrediet toe te kennen van € 1.840.354 bovenop het al verleende investeringskrediet van € 7.503.636, zodat in totaal € 9.343.990 beschikbaar wordt gesteld voor de sloop, tijdelijke huisvesting en vervangende nieuwbouw voor 16 groepen van Het Sterrenwerk;
2. De extra kapitaallasten (46.009,- euro) met ingang van 2024 op te nemen in de Begroting 2024 e.v. en te dekken uit de algemene reserve, in verband met het extra benodigd investeringsbedrag;
3. De bijbehorende begrotingswijziging met nummer R 4013 vast te stellen.

Inleiding
De gemeente heeft een wettelijke zorgplicht ten aanzien van de huisvesting in primair onderwijs. De wijze waarop de gemeente Teylingen deze zorgplicht realiseert is vastgelegd in de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs 2015 gemeente Teylingen. Gebaseerd op deze verordening en in overleg met de betrokken schoolbesturen is het spreidingsplan 2.0 basisonderwijs Sassenheim tot stand gekomen. Op basis hiervan is vervangende nieuwbouw voor Het Sterrenwerk toegekend en is door het college de locatie aan de Knorrenburgerlaan aangewezen voor de vervangende nieuwbouw. Op 17 december 2020 is door U krediet van € 7.503.636 beschikbaar gesteld voor de vervangende nieuwbouw.

Inmiddels is de bestaande school gesloopt en het terrein bouwrijp gemaakt. De start van de uitvoeringswerkzaamheden is gepland medio 2022 en ingebruikname van de vervangende nieuwbouw medio 2023.

Uit de gehouden aanbestedingsprocedure (zie bijlage) bleek dat de ingeschreven partijen ver boven het beschikbare krediet hadden ingeschreven, waardoor de aanbesteding als mislukt kon worden beschouwd. Daarop is een onderhandelingsprocedure doorlopen, zijn er alternatieven en bezuinigingen doorgevoerd en hebben beide inschrijvers een herziene inschrijving kunnen neerleggen. Deze herziene inschrijvingen zijn nog steeds niet passend binnen het beschikbaar gestelde krediet. Oorzaken zijn de extreme prijsstijgingen van lonen en materialen, de geopolitieke omstandigheden en de krapte op de bouwmarkt.

In totaal wordt aan U een aanvullend investeringskrediet gevraagd van € 1.840.354 voor de realisatie van de vervangende nieuwbouw voor Het Sterrenwerk.

Bestaand kader en context
De gemeente Teylingen heeft de wettelijke verantwoordelijkheid voor het adequaat huisvesten van scholen die zich op het grondgebied van de gemeente bevinden. Het gaat hierbij om scholen voor het basis-, voortgezet- en speciaal onderwijs. De gemeente moet er zorg voor dragen dat de scholen kunnen beschikken over voldoende capaciteit in relatie tot het leerlingenaantal. Op 17 december 2020 heeft U een krediet beschikbaar gesteld voor de vervangende nieuwbouw van Het Sterrenwerk van € 7.503.636.

Beoogd effect
Het realiseren van adequate huisvesting voor het primair onderwijs, in dit geval Het Sterrenwerk, binnen de gemeente Teylingen rekening houdend met leerlingenaantallen , spreiding van de schoollocaties en duurzaamheid.

Argumenten
1.1 De gemeente Teylingen heeft een wettelijke zorgplicht om adequate onderwijshuisvesting te bekostigen
Deze zorgplicht voor voorzieningen huisvesting onderwijs is vastgelegd in de Wet op het primair onderwijs, artikel 91. Voor Het Sterrenwerk is voor nu de zorgplicht het bekostigen van de voorziening vervangende nieuwbouw.

1.2 De inzet is de duurzaamheidsambitie te behouden en daarmee een energieneutraal gebouw (ENG) te bouwen in plaats van de minimale wettelijke norm van bijna energieneutraal (BENG)
De raad heeft in het vastgestelde raadsvoorstel van 17 december 2020 als duurzaamheidsambitie meegegeven om het schoolgebouw ENG te bouwen. BENG bouwen is de wettelijke minimumnorm die moet worden gehanteerd zoals vastgelegd in het Bouwbesluit, maar zal in de nabije toekomst verplicht ENG worden. Nu kiezen om ENG te bouwen betekent weliswaar hogere investeringskosten ten opzichte van BENG bouwen (verschil maximaal € 200.000), maar de exploitatiekosten en energiekosten zullen lager zijn doordat het een duurzamer gebouw zal zijn.

1.3 Met het toekennen van het extra krediet kan de vervangende nieuwbouw worden voltooid
De oorzaak dat de inschrijvingen niet passend zijn binnen het beschikbaar gestelde krediet komt door de extreme prijsstijgingen van lonen en materialen, en door de krapte op de bouwmarkt. De aanbesteding leidt tot de noodzaak voor een aanvullend krediet tot een bedrag van € 1.640.354, waarin tevens een extra post onvoorzien van € 292.000 is opgenomen in verband met de zeer onzekere marktomstandigheden. Als bijlage vindt u meer objectieve informatie over deze prijsstijgingen vanuit BDB (Bureau Documentatie Bouwwezen). Op basis van deze informatie zijn inschrijvingen van 10 tot 20% boven budget verklaarbaar en is het daarmee niet realistisch te verwachten dat deze extreme prijsstijgingen op te vangen zijn binnen het beschikbaar gestelde krediet Daarnaast blijkt uit de financiële toets dat een aantal kosten niet zijn meegenomen in de stichtingskostenraming. Dit betreft de kosten van de doorbelasting ambtelijke uren en de begeleidingskosten van de extern aangetrokken gemeentelijke projectleider. Daarom wordt voorgesteld om dit alsnog voor een bedrag van € 200.000 mee te nemen.

1.4 De raad is het bevoegd gezag om budget beschikbaar te stellen.
De raad heeft het budgetrecht. Dit is vastgelegd in artikel 189 van de Gemeentewet.

Kanttekeningen
1.1 Het realiseren van de voorziening vervangende nieuwbouw past niet binnen het eerder beschikbaar gestelde investeringskrediet.
1.2 De stichtingskostenraming dient te worden aangevuld vanwege een aantal niet geraamde kosten.
2.1 Normaliter worden structurele financiële consequenties bij een kadernota opgevoerd. Bij de kadernota vindt dan een integrale afweging plaats waarbij de diverse voorstellen

tegenover elkaar worden afgewogen en vindt een confrontatie plaats met de beschikbare middelen.

Financiële consequenties
Als gevolg van het eerdere raadsbesluit van 17 december 2020 is in de begroting voor 2020 een bedrag opgenomen voor de vervangende nieuwbouw van € 7.503.636. Met het voorliggende voorstel wordt een verhoging van het investeringskrediet van € 1.840.354 gevraagd waardoor een totale krediet van € 9.343.990 beschikbaar wordt gesteld.
Als gevolg van de oplevering van de nieuwbouw medio 2023 vinden de eerste jaarlijkse afschrijvingen vanaf 2024 plaats ten bedrage van € 233.600. Deze kapitaallasten worden opgenomen in de meerjarenbegroting vanaf 2024. Het financieel gevolg van dit extra krediet is 46.009,- euro per jaar ten laste van de exploitatie a.g.v. hogere kapitaalslasten.

Bij de berekening van de kapitaallasten is uitgegaan van een rekenrente van 0%, conform de Kadernota 2022. In de Kadernota 2023 is namelijk (nog) niet duidelijk hoe de renteontwikkeling in 2023 en verder zich ontwikkelt.

Aanpak, uitvoering en participatie
Het bestemmingsplan is in februari 2022 door U vastgesteld. De omgevingsvergunning is aangevraagd en de locatie is inmiddels bouwrijp gemaakt door het slopen van het bestaande schoolgebouw. Het Sterrenwerk is voor de periode van de realisatie van de vervangende nieuwbouw gehuisvest in tijdelijke huisvesting. Uit de doorlopen aanbestedingsprocedure is gebleken dat het beschikbaar gestelde investeringskrediet onvoldoende is voor de realisatie van de vervangende nieuwbouw van Het Sterrenwerk.

Na besluitvorming over het aanvullend benodigde investeringskrediet voor de vervangende nieuwbouw van Het Sterrenwerk is het de taak aan Sophia Scholen om binnen dit budget de vervangende nieuwbouw van Het Sterrenwerk te realiseren in nauwe samenwerking met de gemeente.

De gemeente vindt het belangrijk om omwonenden, ouders en belanghebbenden te betrekken bij en te informeren over de ontwikkelingen bij Het Sterrenwerk. Omwonenden en ouders zijn meerdere keren per brief geïnformeerd over de situatie en de stand van zaken betreffende de vervangende nieuwbouw.

Duurzaamheid
Voor de ontwikkeling van de vervangende nieuwbouw van Het Sterrenwerk is duurzaamheid een belangrijk onderdeel. De opgave voor de duurzaamheidsambitie is opgesteld door Royal HaskoningDHV. Deze duurzaamheidsambitie is vertaald naar ontwerpuitgangspunten en deze zijn vastgesteld in het technische programma van eisen voor de vervangende nieuwbouw. De duurzaamheidsambitie wordt zo veel mogelijk meegenomen in de plannen voor de vervangende nieuwbouw. Zo zijn onder andere bij sloop waar mogelijk materialen hergebruikt.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)
Het betreft uitvoering van lokaal beleid voor de gemeente Teylingen op basis van de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs 2015 gemeente Teylingen.

Urgentie
Het bestemmingsplan is in februari 2022 door U vastgesteld. De omgevingsvergunning is aangevraagd en de locatie is inmiddels bouwrijp gemaakt door het slopen van de bestaande school. Uit de doorlopen aanbestedingsprocedure is gebleken dat het beschikbaar gestelde investeringskrediet onvoldoende is voor de realisatie van de vervangende nieuwbouw van Het Sterrenwerk. Om in de zomer van 2023 de vervangende nieuwbouw van Het Sterrenwerk in gebruik te kunnen nemen zal in juli 2022 duidelijkheid moeten zijn met betrekking tot het aanvullend investeringskrediet.

Evaluatie
nvt

Bijlagen en achtergrondinformatie

1. Formulier begrotingswijziging met nummer R 4013
2. Objectieve informatie BDB over prijsontwikkelingen en krapte op de bouwmarkt
3. Achtergrondinformatie aanbestedingsprocedure

het college van burgemeester en wethouders,

Jeroen F.A. Tomassen	Carla G.J. Breuer
secretaris	burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Teylingen,

gelezen het voorstel van het college van 24 mei 2022 met als onderwerp investeringskrediet IKC Sterrenwerk na aanbestedingsresultaat

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op artikel 108 van de Gemeentewet,

besluit:

1. Een extra investeringskrediet toe te kennen van € 1.840.354 bovenop het al verleende investeringskrediet van € 7.503.636, zodat in totaal € 9.343.990 beschikbaar wordt gesteld voor de sloop, tijdelijke huisvesting en vervangende nieuwbouw voor 16 groepen van Het Sterrenwerk;
2. De extra kapitaallasten (46.009,- euro) met ingang van 2024 op te nemen in de Begroting 2024 e.v. en te dekken uit de algemene reserve, in verband met het extra benodigd investeringsbedrag;
3. De bijbehorende begrotingswijziging met nummer R 4013 vast te stellen.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 7 juli 2022,

Robert van Dijk griffier	Carla G.J. Breuer voorzitter

Gemeente Teylingen	Raming van baten en lasten	Provincie Zuid- Holland	Begrotingsjaar nummer	2022 R4013

Verhogen investeringskrediet KC Sterrenwerk

De raad van de gemeente Teylingen

besluit:

de raming van baten en lasten voor het dienstjaar 2022 als volgt te wijzigen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 7 juli 2022

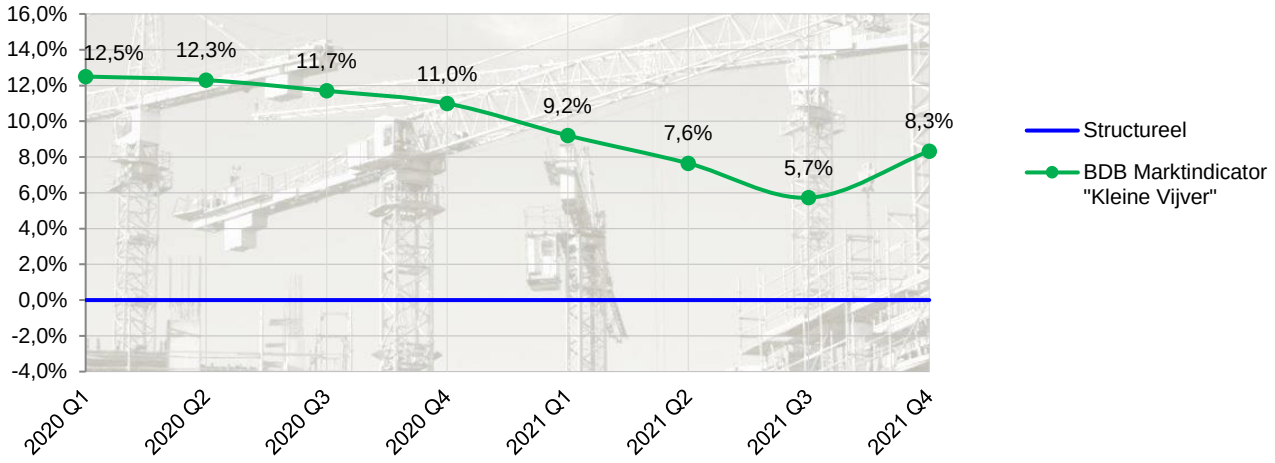
, de burgemeester , de griffier

Produkt-nummer Lasten		Nieuwe of verhoging raming	verlaging raming	2023	2024	2025
	Raming van baten en lasten					
	Programma 2 - Energiek en sociaal Teylingen					
64200101	Huisvesting basisonderwijs					
7300101U	Afschrijvingen				46.009	46.009
69110101	Saldo rekening van baten en lasten					
7100100(I)	Mutaties reserves				-46.009	-46.009
	Totaal exploitatie	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Investerings- en financieringsstaat					
	Programma 2 - Energiek en sociaal Teylingen					
74200130	Stichtingskosten Basisschool Het Sterrewerk Sassenheim					
3200101U	Aanschaf/vervanging duurzame goederen	1.840.354				
	Totaal investeringen	**1.840.354**	**-**	**-**	**-**	**-**

Produkt-nummer	Omschrijving	Nieuwe of verhoging raming	verlaging raming	2023	2024	2025
Baten						
	Raming van baten en lasten					
	Totaal exploitatie			**-**	**-**	**-**
	Investerings- en financieringsstaat					
79991000.40	Sluitrekening begrotingswijzigingen					
7999999I.40	Kostensoort begrotingswijzigingen□	-1.840.354				
	Totaal investeringen	**1.840.354-**		**-**	**-**	**-**

BDB Marktindicator "Kleine Vijver"

Laatste update: **2021 Q4**
Van: maart-2020
Naar: december-2021



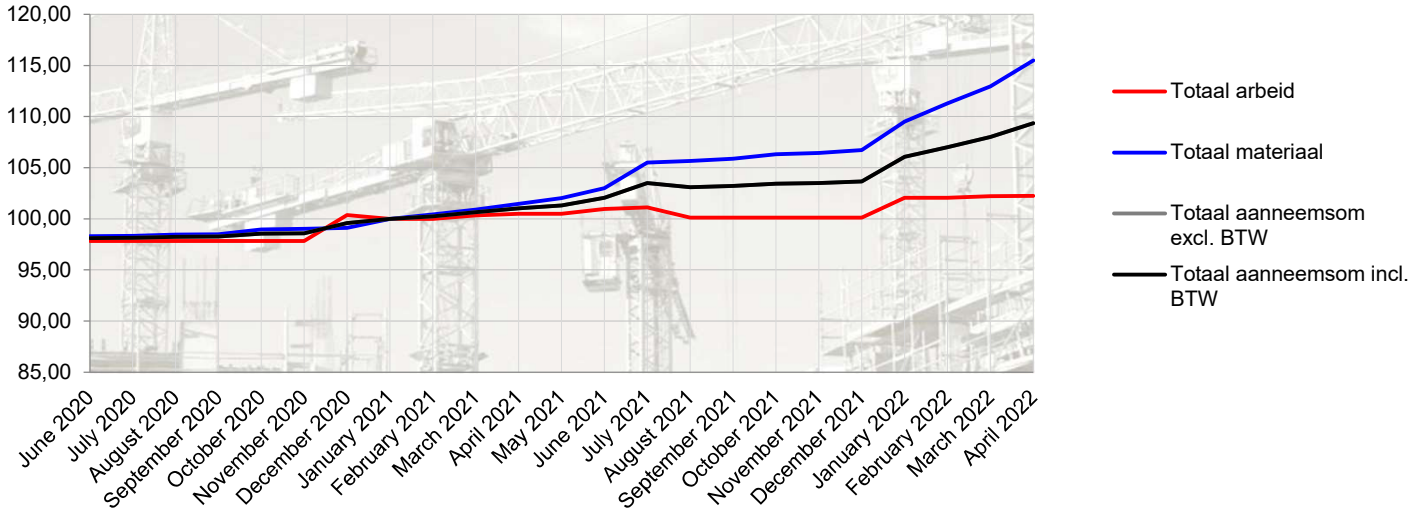
Kwartaal	BDB Marktindicator "Kleine Vijver"
2020 Q1	12,5%
2020 Q2	12,3%
2020 Q3	11,7%
2020 Q4	11,0%
2021 Q1	9,2%
2021 Q2	7,6%
2021 Q3	5,7%
2021 Q4	8,3%

Bron: BDB
Contact: info@bdb.nl / +31 88 4261600

Alle intellectuele eigendomsrechten en alle databankrechten op alle door BDB uitgegeven dienstverlening berust bij BDB en/of haar licentiegevers. Niets uit deze dienstverlening mag zonder uitdrukkelijke, voorafgaande, schriftelijke toestemming van BDB worden verveelvoudigd en/of openbaar gemaakt. Daarnaast kunnen aan de in deze publicatie vermelde gegevens geen rechten worden ontleend.

BDB Maandcijfers

Laatste update:	**april 2022**
Referentieproject(en):	Schoolgebouwen Nieuwbouw
Basisjaar:	januari-2021 = 100
Status:	Definitief
Van:	juni-2020
Tot:	april-2022

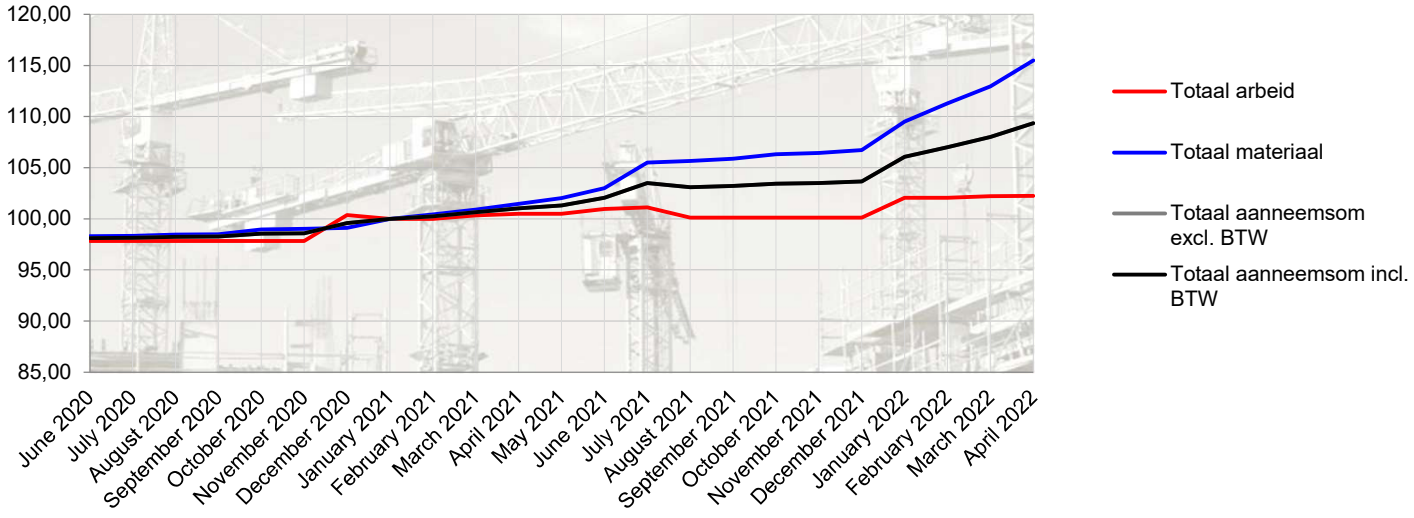


Peildatum	Totaal arbeid (index)	Totaal materiaal (index)	Totaal aanneemsom excl. BTW (index)	Totaal aanneemsom incl. BTW (index)
June 2020	97,84	98,30	98,13	98,13
July 2020	97,84	98,33	98,15	98,15
August 2020	97,84	98,46	98,23	98,23
September 2020	97,84	98,49	98,25	98,25
October 2020	97,84	98,96	98,54	98,54
November 2020	97,84	99,03	98,59	98,59
December 2020	100,36	99,10	99,57	99,57
January 2021	100,00	100,00	100,00	100,00
February 2021	100,00	100,42	100,23	100,23
March 2021	100,34	100,91	100,65	100,65
April 2021	100,48	101,47	101,01	101,01
May 2021	100,48	102,03	101,31	101,31
June 2021	100,95	102,99	102,05	102,05
July 2021	101,12	105,51	103,48	103,48
August 2021	100,10	105,66	103,09	103,09
September 2021	100,10	105,86	103,20	103,20
October 2021	100,10	106,31	103,44	103,44
November 2021	100,11	106,44	103,51	103,51
December 2021	100,11	106,72	103,66	103,66
January 2022	102,05	109,51	106,06	106,06
February 2022	102,05	111,28	107,01	107,01
March 2022	102,21	112,96	107,99	107,99
April 2022	102,25	115,50	109,37	109,37

Bron:	BDB
Contact:	info@bdb.nl / +31 88 4261600

BDB Maandcijfers

Laatste update:	**april 2022**
Referentieproject(en):	Schoolgebouwen Nieuwbouw
Basisjaar:	januari-2021 = 100
Status:	Definitief
Van:	juni-2020
Tot:	april-2022



Peildatum	Totaal arbeid (index)	Totaal materiaal (index)	Totaal aanneemsom excl. BTW (index)	Totaal aanneemsom incl. BTW (index)

Alle intellectuele eigendomsrechten en alle databankrechten op alle door BDB uitgegeven dienstverlening berust bij BDB en/of haar licentiegevers. Niets uit deze dienstverlening mag zonder uitdrukkelijke, voorafgaande, schriftelijke toestemming van BDB worden verveelvoudigd en/of openbaar gemaakt. Daarnaast kunnen aan de in deze publicatie vermelde gegevens geen rechten worden ontleend.

Bijlage 3: achtergrond informatie over aanbestedingsproces

De gemeente heeft een wettelijke zorgplicht om te voorzien in adequate onderwijshuisvesting voor het primair- , speciaal- en voortgezet onderwijs. De wijze waarop de gemeente Teylingen deze zorgplicht realiseert is vastgelegd in de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs 2015 gemeente Teylingen. Op basis van deze verordening en in overleg met de betrokken schoolbesturen is een spreidingsplan 2.0 basisonderwijs Sassenheim tot stand gekomen. Gebaseerd op dit plan is vervangende nieuwbouw toegekend voor Het Sterrenwerk en is door het college als locatie de Knorrenburglaan aangewezen. Op 17 december 2020 is door de raad een investeringskrediet beschikbaar gesteld van € 7.503.636 voor de vervangende nieuwbouw.

Het ontwerp van de vervangende nieuwbouw is vervolgens onder leiding van Sophia Scholen uitgewerkt van programma van eisen, tot voorlopig ontwerp, definitief ontwerp en technisch ontwerp. Op basis van het technisch ontwerp is de omgevingsvergunning aangevraagd en is de aanbesteding voor uitvoerende partijen opgestart. Ook is in februari 2022 het bestemmingsplan vastgesteld. Ondertussen is de bestaande school gesloopt en het terrein bouwrijp gemaakt. De start van de uitvoeringswerkzaamheden is gepland medio 2022 en ingebruikname van de nieuwbouw medio 2023.

De aanbestedingsprocedure is in december 2021 opgestart met een voorselectie. Hierbij zijn de disciplines bouwkundig en installaties separaat aanbesteed. Het aantal geïnteresseerde partijen die willen inschrijven is beperkt. Van de geselecteerde uitvoerende partijen zijn eind maart jl. de inschrijvingen ontvangen voor de vervangende nieuwbouw. Alle inschrijvingen zijn ver boven het beschikbare krediet. Het beschikbare- investeringskrediet is daarmee onvoldoende voor de realisatie van de nieuwbouw van Het Sterrenwerk. De inschrijvingen zijn vervolgens in detail geanalyseerd door een ingeschakelde bouwdeskundige. Vervolgens heeft Sophia Scholen met alle partijen een onderhandelingsprocedure doorlopen. Hierin zijn de begrotingen van partijen in detail besproken en zijn alternatieven en bezuinigingen doorgevoerd. Uiteindelijk zijn nieuwe herziene inschrijvingen gedaan door de geselecteerde uitvoerende partijen. Helaas zijn deze nog altijd niet passend binnen het beschikbaar gestelde krediet.

De oorzaak dat ook na de doorlopen onderhandelingsprocedure de inschrijvingen niet passend zijn binnen het beschikbaar gestelde krediet komt door de extreme prijsstijgingen van lonen en materialen, en door de krapte op de bouwmarkt. In de bijlage vindt u meer objectieve informatie over deze prijsstijgingen vanuit BDB (Bureau Documentatie Bouwwezen). Op basis van deze objectieve informatie zijn inschrijvingen van 10 tot 20% boven budget verklaarbaar en is het daarmee niet realistisch te verwachten dat deze extreme prijsstijgingen op te vangen zijn binnen het beschikbaar gestelde krediet. In het beschikbaar gestelde krediet is hiermee namelijk geen rekening gehouden.

Raadsvoorstel Besluitvormend

Zienswijze ontwerpbegroting 2023 ISD Bollenstreek

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-22-246195
datum collegevergadering:	24 mei 2022
datum raadsvergadering:	7 juli 2022
agendapunt:	0
portefeuillehouder:	Mevr. M.E.I. Volten
behandelend ambtenaar:	Esther Loos
e-mailadres:	E.Loos@hltsamen.nl
telefoon:	14 0252

Wij stellen voor:

1. Als zienswijze aan het bestuur te laten weten dat de raad instemt met de ontwerpbegroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek volgens bijgevoegd concept. Daarbij meegevend dat de stijgende zorgkosten een punt van aandacht zijn.

Inleiding
Op grond van artikel 35 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) stuurt het bestuur van de gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek de ontwerpbegroting 2023 aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raad krijgt de gelegenheid een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting. Daarbij geeft de raad als aandachtspunten mee om met realistische voorstellen te komen om de stijgende zorgkosten beheersbaar te houden.

De ontwerpbegroting is opgesteld aan de hand van de realisatie 2021, met daar bovenop een prijsindexatie en 1% indexatie in verband met vergrijzing. Wanneer er in dit voorstel wordt gesproken over een stijging of een daling van de kosten, dan wordt een stijging of daling t.o.v. realisatie 2021 bedoeld. De uitgebreide jaarcijfers 2021 kunnen teruggelezen worden in de bijlage jaarstukken 2021.

Bestaand kader en context
Conform de tekst van de gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek, waaraan de gemeente Teylingen deelneemt en de Wet gemeenschappelijke regelingen, wordt de ontwerpbegroting voor 2023, van de ISD Bollenstreek, voorgelegd voor een zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten.
De werkgroep financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen (FKGR) van gemeenten in Hollands-Midden stelt het indexatiepercentage vast op 3,7% voor de loonkosten. Voor de materiële kosten wordt een indexpercentage van 2,5% gehanteerd. Deze percentages liggen fors hoger dan de percentages van verleden jaar. Dit is het gevolg van een vernieuwde systematiek waarbij de

systematiek van waardevaste indexering wordt gebruikt. Deze systematiek is op 1 november 2021 vastgesteld door de bestuurlijke werkgroep FKGR.

Beoogd effect
Goede uitvoering van de financiële cyclus van de gemeenschappelijke regeling. Daarnaast een goede behartiging van de belangen van gemeente Teylingen binnen de begroting van de gemeenschappelijke regeling.

Argumenten
1.1. De begroting is opgesteld met in achtneming van de bestaande kaders en afspraken
De verwachte uitgaven in het programma participatie zijn gebaseerd op historische aantallen en de verwachte stijging van de aantallen volgens het wetenschappelijke programma Frontin Buig.
De uitgaven in het programma Zorg zijn gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt de prijsindexatie en een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing. Daarnaast wordt voldaan aan de verplichtingen vanuit de BBV en zijn de richtlijnen van de werkgroep FKGR overgenomen.

1.2. Het geven van een zienswijze geeft mogelijkheid voor de gemeenteraad om te sturen op gemeenschappelijke regelingen
De gemeenteraad kan in de ontwerpbegroting controleren of de gemeenschappelijke regeling de gemeentelijke taak uitvoert conform de gestelde kaders. Door middel van de zienswijze kan de gemeenteraad invloed uitoefenen op de gemeenschappelijke regeling.

1.3. In de radenbijeenkomst met de vorige gemeenteraad is toegezegd dat de ISD Bollenstreek met concrete voorstellen t.a.v. kostenbeheersing zou komen
Door hierover een opmerking mee te geven in de zienswijze laat de huidige gemeenteraad zien dat zij aandacht heeft voor de stijgende zorgkosten en graag voorstellen ontvangt om deze te beheersen.

Kanttekeningen
1.1. Er volgt nog een begrotingswijziging later dit jaar.
De ISD Bollenstreek gaat in 2023 taken uitvoeren op het gebied van beschermd wonen. De budgetten t.a.v. beschermd wonen zijn op dit moment nog niet bekend. Hiervoor zal later dit jaar een begrotingswijziging volgen. Ook wordt dit jaar besloten over een eventuele voortzetting van project meedoen! Voor dit project zijn nu geen kosten opgenomen in de begroting 2023.

Financiële consequenties
De ontwerpbegroting 2023 geeft een bijdrage voor Teylingen van € 16.568.000. In de gemeentebegroting 2022, kolom voor 2023 is een bedrag geraamd van € 15.387.345. Dit leidt tot een verschil van € 1.180.655. Daarnaast geeft de rijksbijdrage voor Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten (Buig) en de bijdrage voor Maatschappelijke zorg en inburgering een positief effect op de begroting van € 15.192. Het verschil in de ontwerpbegroting en de bijdragen (€ 1.165.463) wordt meegenomen in de kadernota.
Het verschil wordt veroorzaakt door een verwachte stijging van het aantal uitkeringen levensonderhoud binnen het programma Participatie. Het programma Zorg stijgt met een prijsindexatie van 3% voor Hulp bij Huishouden en 2,4% voor overige Wmo voorzieningen en een toename van gebruik door vergrijzing van 1%. Daarnaast wordt de stijging veroorzaakt door nieuwe taken voor Maatschappelijke zorg en inburgering. Hier staan ook inkomsten tegenover. Ook deze worden meegenomen in de Kadernota 2023.

In de radenbijeenkomst van februari 2022 is gesproken over de mogelijkheden deze kosten te verlagen. Wij verwachten dat de ISD Bollenstreek in samenwerking met de werkorganisatie HLTsamen met realistische voorstellen komt om deze kosten beheersbaar te houden.

Aanpak, uitvoering en participatie

Behandeling in het DB

De begroting is ambtelijk voorbesproken voorafgaand aan de vergadering van het Dagelijks Bestuur (DB) van de ISD Bollenstreek Naar aanleiding van deze voorbespreking zijn de volgende punten van aandacht meegegeven aan het DB:

- De totale toename van de begroting 2023 t.o.v. de begroting 2021 is 4,9 mln.
- Binnen het programma zorg wordt een stijging van 2,5 mln. verwacht. Gemeenten en ISD Bollenstreek gaan de komende tijd aan de slag om de mogelijkheden om deze kosten te verlagen verder uit te werken.

Voorlopige zienswijze

De begroting van de ISD wordt behandeld in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 27 juni 2022. Dan is deze zienswijze nog niet definitief vastgesteld door de gemeenteraad. De concept zienswijze wordt daarom als voorlopige zienswijze verzonden direct na de commissievergadering. Eventuele opmerkingen uit de commissievergadering kunnen dan nog worden meegenomen.

Duurzaamheid

Inzetten op een optimale participatie van onze burgers draagt bij aan een duurzame samenleving.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)

Dit voorstel wordt ook voorgelegd aan de raden van Lisse en Hillegom.

Urgentie

De begroting wordt op 27 juni 2022 ter vaststelling voorgelegd aan het AB van de ISD Bollenstreek.

Evaluatie

Buiten de reguliere planning- en controlcyclus van de gemeenschappelijke regeling is er geen evaluatie voorzien.

Bijlagen en achtergrondinformatie

Als bijlagen zijn bij dit voorstel gevoegd:

1. Ontwerpbegroting
2. Conceptbrief met zienswijze
3. Aanbiedingsbrief ISD Bollenstreek aan gemeenteraad
4. Brief kaderstelling FKGR aan colleges 2022
5. Brief kaderstelling FKGR aan Gr 2022
6. Jaarstukken ISD Bollenstreek
7. Infographic ISD Breed
8. Infographic Teylingen

het college van burgemeester en wethouders,

Jeroen F.A. Tomassen secretaris	Carla G.J. Breuer burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Teylingen,

gelezen het voorstel van het college van 24 mei 2022 met als onderwerp Zienswijze ontwerpbegroting 2023 ISD Bollenstreek

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen,

besluit:

Als zienswijze aan het bestuur te laten weten dat de raad instemt met de ontwerpbegroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek volgens bijgevoegd concept. Daarbij meegevend dat de stijgende zorgkosten een punt van aandacht zijn.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 7 juli 2022,

Robert van Dijk griffier	Carla G.J. Breuer voorzitter



Begroting 2023
Meerjarenraming 2024-2026

Inhoudsopgave

Voorwoord 3
1 ISD in vogelvlucht 4
2 Beleidsbegroting 6
2.1 Programmaplan 6
2.2 Programma's 6
2.2.1 Participatie 6
2.2.2 Zorg 12
2.2.3 Overhead 18
2.3 Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen 20
2.4 Vennootschapsbelasting 20
2.5 Onvoorzien 20
3 Paragrafen 21
3.1.1 Lokale heffingen 21
3.1.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 21
3.1.3 Onderhoud kapitaalgoederen 25
3.1.4 Financiering 25
3.1.5 Bedrijfsvoering 26
3.1.6 Verbonden partijen 26
3.1.7 Grondbeleid 26
4 Financiële begroting 27
4.1 Overzicht van baten en lasten 27
4.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 27
4.3 Algemene grondslagen voor het opstellen van de begroting 27
4.4 Uiteenzetting van de financiële positie 28
4.5 Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld 29
5 Meerjarenraming 30
6 Bijlage 31
6.1 Taakstellingen 31
6.2 Verdeelsleutel exploitatiekosten 31
6.3 Verdeling kosten begroting 2023 per gemeente 32
7 Lijst van afkortingen 33

Voorwoord

Voor u ligt de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024 - 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Intergemeentelijke Sociale Dienst Bollenstreek, Hillegom, Lisse, Noordwijk en Teylingen (ISD Bollenstreek).

In 2023 verwachten we een aantal ontwikkelingen.
De gevolgen van Covid-19 zijn naar verwachting volledig verdwenen.
Ondernemers die in de problemen zijn gekomen kunnen gebruik maken van de Bbz.
Ook in 2023 blijven we druk met digitaliseren, vooral in het contact met de klanten.
Het is onbekend hoe de huidige vluchtelingenstroom in 2023 zich ontwikkelt.
Na een periode van pilots zal voor Beschermd Wonen en de Wet Maatschappelijke Ondersteuning volop aandacht zijn.
In samenwerking met de raden doen we onderzoek naar de beheersbaarheid van de kosten.

Het aantal bijstandsklanten stijgt naar verwachting licht in 2023.

Bij de Participatiewet is sprake van landelijke wetgeving en daar hebt u als raad geen directe invloed op. Bij de Zorguitgaven hebt u als raad meer bevoegdheden om aan de spreekwoordelijke knoppen te draaien en is het mogelijk om het beleid op onderdelen aan te passen en daarmee de uitgaven beheersbaar te houden. Hierover is begin 2022 met de raden een eerste discussie gestart en met de huidige raden vindt de vervolgdiscussie plaats.

De afgelopen jaren hebben ons getoond hoe moeilijk het is om het onverwachte te voorspellen. Deze begroting is gebaseerd op bestaand beleid, de realisatie van 2021 plus de nu bekende verwachtingen voor 2023.

Het blijft voor de ISD onzeker welke effecten het Coronavirus en de ontwikkelingen in de wereld (zoals bijvoorbeeld de oorlog in Oekraïne) hebben op de taken die de ISD uitvoert.

De ISD Bollenstreek is een flexibele organisatie die snel op nieuwe ontwikkelingen kan inspelen. Daarom zien we de toekomst met vertrouwen tegemoet.

Lisse, april 2022
Dagelijks Bestuur ISD Bollenstreek

1 ISD in vogelvlucht

Tabel 1 ISD in vogelvlucht

ISD Bollenstreek in vogelvlucht							
(x € 1.000)	Realisatie 2021		Begroting 2022			Begroting 2023	
Participatie							
Uitkeringen	17.947		18.595			18.933	
Loonkostensubisdie	1.113		828			1.228	
Medische keuringen	38		95			60	
Tozo	4.956		15-			15-	
TONK	163		-				
Statushouders trajectkosten	35		114			117	
Project Meedoen!	2		304			-	
Wet Inburgering	-		406			416	
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.059		2.044			2.216	
Exploitatiekosten	3.628		4.122			4.136	
Totaal programma Participatie		**29.941**		**26.493**			**27.090**
Zorg							
Wmo	22.082		23.588			24.295	
Jeugd	2.445		2.405			2.562	
Exploitatiekosten	2.650		2.813			2.818	
Totaal programma Zorg		**27.177**		**28.805**			**29.675**
Overhead		**3.000**		**3.059**			**3.352**
Totaal ISD Bollenstreek		**60.118**		**58.357**			**60.117**

Voor de gemeenten geldt dat het Rijk deze kostenstijging gedeeltelijk compenseert in de gemeente uitkering en specifieke budgetten.

Exploitatiekosten zijn de kosten om de ISD Bollenstreek te laten functioneren. We kennen exploitatiekosten (bijvoorbeeld personeelskosten, huisvestingskosten, kantoorkosten etc.), kosten voor Participatie en kosten voor Zorg.

Overhead is het deel van de exploitatiekosten dat niet direct aan de uitvoering van de participatie en/of zorg kan worden toegedicht.

De aan de programma's toegerekende exploitatiekosten zijn in 2023 ten opzichte van 2021 hoger in verband met de jaarlijkse indexatie en een toename van het aantal fte's in verband met extra taken.

Verschil tussen realisatie 2021 en begroting 2023
De totale kosten van de ISD Bollenstreek in 2021 waren 60,1 mln. Zonder kosten TOZO is dat € 55,2 mln.
De begroting 2023 (ook zonder TOZO) geeft een bedrag van € 60,1 mln. Dat is € 4,9 mln. meer.

Deze toename bestaat uit:

Tabel 2 Verschil kosten 2021 - 2023

Participatie					
Uitkeringen	+		€ 1,2 mln.		
Overige	+		€ 0,3 mln.		
Exploitatie	+		€ 0,6 mln.		
Totaal	+				€ 2,1 mln.
Zorg					
Wmo	+		2,3 mln.		
Exploitatie	+		0,2 mln.		
Totaal	+				€ 2,5 mln.
Overhead	+				€ 0,4 mln.
Totaal	+				€ 4,9 mln

De verwachte kosten stijgen van realisatie 2021 naar begroting 2023 (twee jaar) 5% per jaar, 10% totaal. De oorzaak is dat we meer taken uitvoeren en het indexeren van de algemene kostenstijging. We verwachten dat het aantal uitkeringen levensonderhoud stijgt. Deze verwachting is gebaseerd op het programma Frontin Buig. Dat is een wetenschappelijke applicatie, waarmee we de uitgaven en klantenaantallen voor de komende jaren kunnen berekenen.
Frontin Buig houdt rekening met (economische) ontwikkelingen, zoals ook de mogelijke effecten van het coronavirus.
De gemeenten ontvangen daarvoor compensatie door verhoging van het BUIG-budget.

De zorgkosten stijgen door vergrijzing en aanpassing van de prijzen met de indexcijfers.
De exploitatiekosten en overhead stijgen mee met het aantal uitkeringen en voorzieningen.

Voor een aantal uitgaven ontvangen gemeenten extra middelen in het gemeentefonds. De uitgaven liggen vaak bij de ISD Bollenstreek, terwijl de baten bij de gemeenten binnenkomen. Dit zien we bijvoorbeeld bij uitvoeringskosten TOZO en TONK, vroegsignalering en SDV voor zelfstandigen.
Hierdoor stijgen de uitgaven bij de ISD Bollenstreek, maar kost het gemeenten geen extra geld.

De gemeenten hebben zicht op de hoogte van deze bedragen.

2 Beleidsbegroting

2.1 Programmaplan

De ISD Bollenstreek kent twee programma's:

- Participatie
- Zorg

De formatie is in 2023 gelijk aan de huidige formatie.

Tabel 3 Formatieoverzicht

Formatie ISD Bollenstreek 2023	Totaal	Overhead	Participatie	Zorg
Totaal fte's	108,07	24,12	48,92	35,03
Uren = 1.400 per fte	151.304	33.768	68.489	49.047
Totaal % per programma	100%	22,32%	45,27%	32,42%

De notitie Overhead van de commissie BBV is leidend voor de toerekening naar de programma's.
Onder overhead verstaan we alle functies die zich bezighouden met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Tot overhead rekenen we alle functies, die niet direct met klanten werken: directie, boekhouding, applicatiebeheer, planning & control, kwaliteit, contractbeheer, interne controle, personeelszaken, communicatie, facilitaire zaken en archief.

2.2 Programma's

2.2.1 Participatie

Wat willen 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 SPW, 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 gaan we doen?
De ISD zorgt voor een bijstandsuitkering als de klant onvoldoende inkomen heeft om de noodzakelijke kosten van levensonderhoud te betalen. Ook in 2023 verstrekken we uitkeringen aan degenen die daar recht op hebben. Daarbij staat het hanteren van de menselijke maat voorop. We doen dat op een professionele en klantvriendelijke manier met goed opgeleide medewerkers. We zetten ons in om onze klanten zo snel mogelijk uit te laten stromen naar betaald werk.
Zijn er bijzondere omstandigheden, of heeft de klant extra kosten, dan kan indien voldaan wordt aan de voorwaarden gebruik gemaakt worden van; de bijzondere bijstand, de individuele inkomenstoeslag en de collectieve aanvullende zorgverzekering.

Participatiewet
Onze werkzaamheden op het gebied van uitvoering van de Participatiewet gaan in 2023 door.
We gaan nog meer de nadruk leggen op klanten aan het werk helpen (Arbeidsparticipatie) en ervoor zorgen dat we klanten snel, efficiënt en met respect behandelen, maar dat uitkeringen bij de juiste mensen terecht komen.

Loonkostensubsidie
Loonkostensubsidie is een goed instrument om mensen die niet in staat zijn om zelfstandig het minimumloon te verdienen, aan werk te helpen. Dat doen we door een deel van het salaris te betalen aan de werkgever, ondersteuning en begeleiding op de werkplek te bieden en de werkgever te ontzorgen.

Statushouders
Als gevolg van de taakstelling van de gemeenten en door de coronacrisis is het aantal statushouders in de bijstand gestegen. Door het aanbieden van diverse instrumenten zoals taalcursussen, stage en Geldplan statushouders willen we de zelfredzaamheid stimuleren. Inmiddels de Inburgering een reguliere taak van de ISD Bollenstreek. Daarom hebben we in de cijfers het project Statushouders en Wet Inburgering bij elkaar gevoegd.

Wet Inburgering
De Wet Inburgering is in 2022 ingegaan en zal ook in 2023 door de ISD worden uitgevoerd. Het is niet bekend of de nieuwe groep vluchtelingen (uit Oekraïne) ook onder deze wet gaan vallen.

Inkomensondersteunende voorzieningen
De bijzondere bijstand is een vergoeding voor bijzondere noodzakelijke kosten voor klanten met een laag inkomen en vermogen. Deze ondersteuning bestaat onder andere uit: aanvullende zorgverzekering, budgetbeheer, minimabeleid, individuele inkomenstoeslag en de individuele studietoeslag.

Wat gaat het kosten?

Tabel 4 Participatie

Uitkeringkosten Participatie (x € 1.000)	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten			
PW	18.400	19.158	19.387
Loonkostensubsidie	1.123	860	1.239
Medische keuringen	39	95	60
Tozo	5.368	-	-
TONK	164	-	-
Wet Inburgering	35	520	533
Project Meedoen!	2	304	-
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.192	2.134	2.346
Subtotaal lasten:	**27.324**	**23.071**	**23.564**
Baten			
Debiteurenontvangsten PW	453-	563-	453-
Debiteurenontvangsten loonkostensubsidie	11-	32-	11-
Debiteurenontvangsten re-integratie	1-	-	-
Debiteurenontvangsten Tozo	412-	15-	15-
Debiteurenontvangsten inkomensondersteunende voorzieningen	134-	90-	130-
Subtotaal baten	**1.011-**	**700-**	**609-**
Exploitatiekosten	**3.628**	**4.122**	**4.136**
Totaal Participatie	**29.941**	**26.493**	**27.090**

Bij het verstrekken van Tozo-kredieten hebben we op grond van BBV voorschriften, onmiddellijk een vordering opgenomen voor de nominale waarde.
Dit is daardoor niet in de kosten, maar in de Balans terug te vinden.

Hieronder een overzicht van de verwachte budgetten, die gebaseerd zijn op het moment van opstellen van het in de begroting verwachte budget 2023 volgens het programma **Frontin Buig**.
Frontin Buig is een wetenschappelijke applicatie waarmee we de uitgaven en klantenaantallen voor de komende jaren kunnen berekenen. Dit biedt meer houvast dan onze eigen inschattingen.

Tabel 5 Verwachte budgetten 2023

Rijksbijdragen voor gemeenten 2023	
(x € 1)	**BUIG**
Hillegom	3.862.944
Lisse	3.625.566
Noordwijk	8.292.474
Teylingen	5.972.597
Totaal	**21.753.581**

Deze budgetten gelden als basis voor de verdeling van de kosten van het programma Participatie.

Het Rijk stelt gedurende het lopende jaar het voorlopige BUIG budget bij aan de hand van de ontwikkelingen. In de eerste helft van het jaar publiceert de overheid het nader voorlopig budget en in september van het lopende jaar stelt het Rijk het BUIG-budget definitief vast. Het uiteindelijke budget is afhankelijk van de gerealiseerde prijs en het volume (aantal uitkeringen) in het voorgaande jaar, van een inschatting van de effecten van de conjunctuur en Rijksbeleid in het begrotingsjaar zelf en van een indexering van de gemiddelde prijs. Voor de inschattingen maken we gebruik van het programma Frontin Buig, dat we samen met de gemeenten hebben aangeschaft.

Tabel 6 BUIG

BUIG (x € 1)	
Verwacht BUIG budget	21.753.581
Begrote kosten ten laste van BUIG budget	-20.161.143
Verwacht overschot	**1.592.438**

De verwachte aantallen uitkeringsgerechtigden per 31 december 2023 zijn per gemeente gebaseerd op historische aantallen en de verwachte stijging van de aantallen volgens het programma Frontin Buig (+7% ten opzichte van 2021).

De ISD Bollenstreek vraagt van de gemeenten het bedrag van de verwachte uitgaven. Dat betekent dat de gemeenten het overschot op de BUIG zelf ontvangen en beheren.
De praktijk leert dat de budgetten regelmatig wijzigen. In de loop van 2022 maakt de overheid het definitieve budget bekend. Het is dus prematuur om het overschot nu al elders in te zetten.

Tabel 7 Verwachte aantallen klanten uitkeringen

Gemeentenaam	**31-12-2021**	**31-12-2023**
Hillegom	246	263
Lisse	227	243
Noordwijk	460	492
Teylingen	307	328
Totaal	**1.240**	**1.326**

Bij 2023 staan de verwachte aantallen volgens de begroting; 2023 is gebaseerd op de realisatie 2021 met een verwachte stijging van het aantal klanten volgens de prognose van het programma Frontin Buig.

De verwachte uitgaven voor de uitkeringen 1.305 (gemiddeld aantal uitkeringen) x € 14.500 = € 18.922.500.
Het bedrag voor Bijstand voor zelfstandigen bestaat uit uitkeringskosten voor levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen. Hierin is niet meegenomen de mogelijk verhoging van de bijstandsnorm in de komende tijd.

Loonkostensubsidie
Wij verwachten in 2023 op dezelfde manier loonkostensubsidie te verstrekken als in de afgelopen jaren.

Tabel 8 Verwachte aantallen klanten Loonkostensubsidie

Gemeentenaam	31-12-2021	31-12-2023
Hillegom	21	23
Lisse	29	32
Noordwijk	47	52
Teylingen	52	57
Totaal	**149**	**164**

Medische keuringen
Deze kosten bestaan uit medische keuringen. De verwachting is dat de kosten in 2023 weer naar het niveau van voor de Coronacrisis gaan. Het bedrag schatten wij in op 60.000.

TOZO
In 2023 is er alleen nog de afhandeling van de terugvordering van de bedrijfskredieten. De baten bestaan dan nog uit de ontvangen rente.

Wet Inburgering
De Wet Inburgering is in 2022 ingegaan en zal ook in 2023 door de ISD worden uitgevoerd.

Inkomensondersteunende voorzieningen
De verwachting voor 2023 is dat de inkomensondersteunende voorzieningen stijgen door onder andere de toename van het aantal PW uitkeringen.

Debiteurenontvangsten
Bij de begroting hebben we de verwachting ingeschat op basis van het verleden.

Tabel 9 Participatie per gemeente

Programma Participatie	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
x € 1.000					
Lasten					
PW	3.433	3.203	7.431	5.319	19.387
Loonkostensubsidie	219	205	475	340	1.239
Keuringen arbeidsgeschiktheid	11	11	21	17	60
Wet Inburgering	98	98	189	148	533
Inkomensondersteunende voorzieningen	444	449	786	667	2.346
Lasten totaal Particiaptie	**4.205**	**3.967**	**8.902**	**6.490**	**23.564**
Baten					
Debiteurenontvangsten PW	80-	75-	174-	124-	453-
Debiteurenontvangsten LKS	2-	2-	4-	3-	11-
Debiteurenontvangsten Tozo	3-	3-	5-	4-	15-
Debiteurenontvangsten inkomensondersteunende voorzieningen	24-	24-	46-	36-	130-
Baten totaal Participatie	**109-**	**103-**	**229-**	**167-**	**609-**
Exploitatiekosten	**760**	**764**	**1.466**	**1.146**	**4.136**
Totaal programma Participatie	**4.856**	**4.627**	**10.139**	**7.468**	**27.090**

De vergelijkingscijfers van Project Statushouders zijn opgenomen bij Wet Inburgering.

Tabel 10 Beleidsindicatoren

Personen met een bijstandsuitkering	96,88	aantal per 10.000 inwoners

2.2.2 Zorg

Wat willen 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 gaan we doen?
De ISD voert op het gebied van Zorg een aantal regelingen uit; hulp bij het huishouden, begeleiding, rolstoelen, collectief vervoer, vervoersvoorzieningen, woonvoorzieningen, onderzoekskosten, eigen bijdrage, PGB jeugd en schulddienstverlening.

PGB Jeugd
We zijn verantwoordelijk voor de administratieve taken van PGB Jeugd. Verstrekkingen bij PGB Jeugd verantwoorden we bij het hoofdstuk Zorg. De ISD Bollenstreek kent twee programma's: Participatie en Zorg. Verstrekkingen aan Jeugd past het beste bij Zorg. Een andere optie zou zijn om een derde programma voor de PGB's Jeugd te maken. Gezien de hoogte van de bedragen en de noodzaak om daar dan ook exploitatiekosten aan toe te kennen, ligt het niet voor de hand om een afzonderlijk programma te maken.

Schulddienstverlening
De kosten voor Schulddienstverlening bestaan voornamelijk uit formatie en automatisering. Deze zijn verwerkt in de doorbelaste exploitatiekosten aan het programma Participatie, inclusief Vroegsignalering en schulddienstverlening aan zelfstandig ondernemers.

Beschermd Wonen
Beschermd Wonen is een ambulante vorm van begeleiding voor personen met een psychiatrische achtergrond.
Na een pilot in 2022 komt deze taak van Leiden naar de gemeenten. De ISD heeft daar een rol in.

Wet Maatschappelijke Zorg
De gemeenten zorgen ervoor dat mensen zo lang mogelijk thuis kunnen blijven wonen. Zij bieden daarbij ondersteuning.
Ook dit is een taak die de ISD gaat uitvoeren.

Wat gaat het kosten?

Tabel 11 Programma Zorg totaal

Totaal	2021	2022	2023
Zorg x € 1.000	**realisatie**	**begroting**	**begroting**
Lasten			
Wmo - HbH ZIN	8.592	8.734	9.279
Wmo - HbH PGB	368	460	397
Wmo - begeleiding ZIN	9.242	9.281	9.870
Wmo - begeleiding PGB	820	1.053	876
Wmo - beschermd wonen	-	564	564
Wmo - rolstoelen	722	787	771
Wmo - collectief vervoer	870	937	929
Wmo - collectief vervoer niet geleverd	-	-	-
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.120	1.105	1.196
Wmo - woonvoorzieningen	1.114	1.305	1.190
Wmo - onderzoekskosten	39	45	42
Subtotaal Wmo	**22.886**	**24.271**	**25.113**
Jeugd			
PGB Jeugd	**2.445**	**2.405**	**2.562**
Subtotaal lasten zorg	**25.330**	**26.676**	**27.675**
Baten			
Wmo - Eigen Bijdrage	740-	608-	740-
Debiteurenontvangsten	36-	26-	36-
Inkomsten schuldregelingen	43-	49-	43-
Subtotaal baten zorg	**819-**	**683-**	**819-**
Exploitatiekosten	**2.650**	**2.813**	**2.818**
Programma Zorg	**27.161**	**28.805**	**29.674**

Tabel 12 Beleidsindicatoren

Clienten met een maatwerkarrangement Wmo	707,71	per 10.000 inwoners

Uitgangspunten per gemeente per voorziening
De kosten van de zorgvoorzieningen komen volledig ten laste van de gemeenten waarvoor de voorziening is verstrekt.

Onderstaand vindt u per gemeente een overzicht met daarin de realisatie 2021, de begroting 2022 en de begroting 2023**.** Per gemeente staan de uitgangspunten voor de begroting.

Alle begrote bedragen zijn berekend in lijn met het ingezette beleid waarvan de effecten nu zichtbaar worden.

We hebben rekening gehouden met verschillende prijsindexaties en een toename van het gebruik door vergrijzing van 1% per jaar ten opzichte van de realisatie 2021.

Tabel 13 Programma Zorg gemeente Hillegom

Hillegom	2021	2022	2023
Zorg x € 1.000	**realisatie**	**begroting**	**begroting**
Lasten			
Wmo - HbH ZIN	1.650	1.668	1.782
Wmo - HbH PGB	58	75	63
Wmo - begeleiding ZIN	1.860	1.936	1.987
Wmo - begeleiding PGB	119	110	127
Wmo - beschermd wonen	-	68	68
Wmo - rolstoelen	134	123	144
Wmo - collectief vervoer	158	167	169
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	226	201	242
Wmo - woonvoorzieningen	190	218	203
Wmo - onderzoekskosten	8	8	8
Subtotaal Wmo	**4.403**	**4.572**	**4.791**
Jeugd			
PGB Jeugd	482	591	505
Subtotaal lasten zorg	**4.885**	**5.164**	**5.295**
Baten			
Wmo - Eigen Bijdrage	144-	120-	144-
Debiteurenontvangsten	0-	13-	0-
Inkomsten schuldregelingen	8-	16-	8-
Subtotaal baten zorg	152-	149-	152-
Exploitatiekosten	**492**	**521**	**518**
Programma Zorg	**5.224**	**5.536**	**5.661**

Hulp bij het huishouden
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een verwachte prijsindex van 3% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Begeleiding
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Beschermd wonen
In 2022 zijn we gestart met de pilot, vanaf 2023 hoort het bij de reguliere taken van de ISD. De financiële gevolgen zijn nog niet bekend. Zodra duidelijk is hoeveel geld hierin omgaat volgt een begrotingswijziging.

Rolstoelen, vervoersvoorzieningen en woonvoorzieningen
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Collectief vervoer
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Jeugd
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met een prijsindex van 2,4% per jaar.

Eigen bijdrage
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021.

Tabel 14 Programma Zorg gemeente Lisse

Lisse	2021	2022	2023
Zorg x € 1.000	realisatie	begroting	begroting
Lasten			
Wmo - HbH ZIN	1.715	1.791	1.852
Wmo - HbH PGB	113	133	122
Wmo - begeleiding ZIN	2.184	2.048	2.333
Wmo - begeleiding PGB	151	147	161
Wmo - beschermd wonen	-	158	158
Wmo - rolstoelen	162	221	173
Wmo - collectief vervoer	139	146	149
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	187	196	200
Wmo - woonvoorzieningen	169	228	181
Wmo - onderzoekskosten	7	14	7
Subtotaal Wmo	**4.827**	**5.083**	**5.335**
Jeugd			
PGB Jeugd	431	398	451
Subtotaal lasten zorg	**5.258**	**5.481**	**5.786**
Baten			
Wmo - Eigen Bijdrage	155-	134-	155-
Debiteurenontvangsten	1-	1-	1-
Inkomsten schuldregelingen	8-	12-	8-
Subtotaal baten zorg	164-	146-	164-
Exploitatiekosten	**495**	**524**	**520**
Programma Zorg	**5.589**	**5.859**	**6.143**

Hulp bij het huishouden
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een verwachte prijsindex van 3% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Begeleiding
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Beschermd wonen
In 2022 zijn we gestart met de pilot, vanaf 2023 hoort het bij de reguliere taken van de ISD. De financiële gevolgen zijn nog niet bekend. Zodra duidelijk is hoeveel geld hierin omgaat volgt een begrotingswijziging.

Rolstoelen, vervoersvoorzieningen en woonvoorzieningen
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Collectief vervoer
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Jeugd
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met een prijsindex van 2,4% per jaar.

Eigen bijdrage
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021.

Tabel 15 Programma Zorg gemeente Noordwijk

Noordwijk	2021	2022	2023
Zorg x € 1.000	realisatie	begroting	begroting
Lasten			
Wmo - HbH ZIN	3.065	3.099	3.310
Wmo - HbH PGB	133	170	144
Wmo - begeleiding ZIN	2.293	2.294	2.449
Wmo - begeleiding PGB	306	357	327
Wmo - beschermd wonen	-	127	127
Wmo - rolstoelen	257	281	275
Wmo - collectief vervoer	358	405	382
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	482	498	515
Wmo - woonvoorzieningen	441	511	471
Wmo - onderzoekskosten	17	14	18
Subtotaal Wmo	**7.352**	**7.755**	**8.016**
Jeugd			
PGB Jeugd	918	825	962
Subtotaal lasten zorg	**8.269**	**8.580**	**8.978**
Baten			
Wmo - Eigen Bijdrage	252-	203-	252-
Debiteurenontvangsten	12-	2-	12-
Inkomsten schuldregelingen	15-	21-	15-
Subtotaal baten zorg	**279-**	**227-**	**279-**
Exploitatiekosten	**932**	**992**	**999**
Programma Zorg	**8.922**	**9.345**	**9.698**

Hulp bij het huishouden
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een verwachte prijsindex van 3% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Begeleiding
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Beschermd wonen
In 2022 zijn we gestart met de pilot, vanaf 2023 hoort het bij de reguliere taken van de ISD. De financiële gevolgen zijn nog niet bekend. Zodra duidelijk is hoeveel geld hierin omgaat volgt een begrotingswijziging.

Rolstoelen, vervoersvoorzieningen en woonvoorzieningen
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Collectief vervoer
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Jeugd
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met een prijsindex van 2,4% per jaar.

Eigen bijdrage
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021.

Tabel 16 Programma Zorg gemeente Teylingen

Teylingen	2021	2022	2023
Zorg x € 1.000	realisatie	begroting	begroting
Lasten			
Wmo - HbH ZIN	2.162	2.176	2.335
Wmo - HbH PGB	64	81	69
Wmo - begeleiding ZIN	2.905	3.003	3.102
Wmo - begeleiding PGB	244	438	261
Wmo - beschermd wonen	-	212	212
Wmo - rolstoelen	168	163	179
Wmo - collectief vervoer	215	219	230
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	224	210	239
Wmo - woonvoorzieningen	314	348	335
Wmo - onderzoekskosten	8	9	8
Subtotaal Wmo	**6.304**	**6.860**	**6.971**
Jeugd			
PGB Jeugd	**615**	**591**	**644**
Subtotaal lasten zorg	**6.919**	**7.451**	**7.615**
Baten			
Wmo - Eigen Bijdrage	189-	151-	189-
Debiteurenontvangsten	23-	10-	23-
Inkomsten schuldregelingen	12-	-	12-
Subtotaal baten zorg	**224-**	**161-**	**224-**
Exploitatiekosten	**731**	**776**	**781**
Programma Zorg	**7.426**	**8.065**	**8.172**

Hulp bij het huishouden
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een verwachte prijsindex van 3% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Begeleiding
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Beschermd wonen
In 2022 zijn we gestart met de pilot, vanaf 2023 hoort het bij de reguliere taken van de ISD. De financiële gevolgen zijn nog niet bekend. Zodra duidelijk is hoeveel geld hierin omgaat volgt een begrotingswijziging.

Rolstoelen, vervoersvoorzieningen en woonvoorzieningen
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Collectief vervoer
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar. In gebruik verwachten we een toename van 1% per jaar in verband met vergrijzing.

Jeugd
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021 met een prijsindex van 2,4% per jaar.

Eigen bijdrage
De verwachting is gebaseerd op de realisatie 2021.

2.2.3 Overhead

Tabel 17 Overzicht kosten overhead

(x € 1.000)	realisatie 2021	begroting 2022	begroting 2023
Lasten			
Salariskosten ISD	6.712	8.004	7.695
Personeelsvergoedingen ISD	50	110	80
Overige personeelskosten	234	220	220
Huur kantoor	373	385	390
Automatisering	661	507	519
Reclame- en promotiekosten	22	12	17
Vakliteratuur	1	13	7
Huisvestingskosten	61	73	64
Kantoorkosten	206	199	216
Accountantskosten	80	55	74
Advieskosten	39	96	67
Inhuur en uitzendkrachten	165	157	180
Uitbestedingen Teylingen	309	319	303
Uitvoeringskosten derden	52	46	54
Algemene kosten	72	76	75
Bank- en Rentekosten	10	9	11
Afschrijving kantoormeubilair	20	40	40
Uitvoeringskosten Tozo	200	200	200
Uitvoeringskosten Vroeg erop af	90	-	94
Incidentele baten en lasten	77-	-	-
Subtotaal		***10.521***	***10.306***
Algemene korting 2%		*196-*	
Subtotaal	**9.278**	**10.324**	**10.306**
Toerekening Participatie	**3.628-**	**3.822-**	**4.136-**
Toerekening Zorg	**2.650-**	**2.746-**	**2.818-**
Totaal Overhead	**3.000**	**3.756**	**3.352**

In de begroting 2023 zijn op basis van de BBV voorschriften alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces, toegerekend tot de overhead. De kosten die direct zijn toe te rekenen aan de taakvelden 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.
De berekening waaruit blijkt dat de kosten van de ISD binnen de bezuinigingsopdracht (Financiële kaderstelling Holland Rijnland) blijven, vindt u in bijlage 6.1.

De verwachtingen zijn gebaseerd op de realisatie 2021 met daarbij verwerkt een prijsindexatie van 2,4% per jaar.

Salariskosten
De salariskosten zijn gebaseerd op de toegestane formatie. Op basis van de realisatiecijfers van de afgelopen drie jaar komen we uit op een gemiddeld realisatiepercentage van 95%. We begroten voor 2023 op basis van dit percentage.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT):
Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Hierin is bepaald dat topfunctionarissen niet meer mogen verdienen dan het wettelijk maximum: de WNT-norm. Jaarlijks wordt dit bedrag vastgesteld in een ministeriële regeling.

In 2021 is het algemene maximum € 209.000 inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever.

Personeelsvergoedingen ISD
De personeelsvergoeding staat in relatie tot de salariskosten. Door het wegvallen van woon-werk verkeer i.v.m. thuiswerken zijn de kosten in 2021 lager. In 2023 verwachten we een stijging.

Overige personeelskosten
De kosten omvatten opleiding, vorming en training, werving en selectie van personeel, arbozorg, kosten ondernemingsraad, personeelsvereniging, teambuilding, kerstpakketten, etc.

Huur kantoor
Betreft de huur van het gebouw aan de Hobahostraat 92.

Automatisering
Alle kosten van automatisering zitten in deze post. Wij maken gebruik van de volgende software: voor de uitkeringen: GWS, voor de Wmo; Zorgned, voor de databaseverwerking: Oracle, voor schulddienstverlening: Allegro, voor Vroeg Eropaf: Inforing, voor de boekhouding: Exact Online en voor de kantoorautomatisering: Office.

Reclame- en promotiekosten
De kosten zijn voor informatieverstrekking aan onze klanten.

Vakliteratuur
Onder deze post staan de kosten van vakliteratuur en lidmaatschap Stimulansz, diverse wetboeken, handboeken, dag- en weekbladen en boeken en tijdschriften.

Huisvestingskosten
Dit betreft schoonmaken/onderhoud en kantoorinventaris.

Kantoorkosten
Deze post bestaat uit kantoorartikelen, telefoon, porti, kantoormachines, koffie en thee.
Door invoering van digitalisering verwachten we in de toekomst een besparing op deze post.

Accountantskosten
De kosten voor de controle van de accountant.

Advieskosten
Hierin zijn opgenomen verwachte advieskosten voor o.a. aanbestedingen.

Inhuur en uitzendkrachten
Hierin zijn opgenomen verwachte kosten voor inhuur.

Uitbestedingen HLT Samen
De ISD maakt gebruik van de diensten van HLT Samen op het gebied van automatisering en personeelsadministratie.

Uitvoeringskosten derden
De uitvoeringskosten betreffen de kosten van de uitvoering van tegenprestatie naar vermogen of preventieve activiteiten bij schulddienstverlening toegevoegd, die voorheen via subsidies van de gemeenten betaald werden.

Algemene kosten
Hierin is opgenomen presentiegelden commissie bezwaar & beroep en de cliëntenraad, proceskosten, opvragen van voertuiginformatie, contributies, verzekeringen en diverse kleine kosten.

Bank- en Rentekosten
Alle door de banken in rekening gebrachte kosten en betaalde/ontvangen rente.

Afschrijving kantoormeubilair
Afschrijvingskosten op het kantoormeubilair.

Uitvoeringskosten TOZO
Dit zijn kosten die we denken te maken bij de afhandeling van de regeling, met name bij de terugvordering van de bedrijfskredieten.

Incidentele baten en lasten
Onvoorziene en niet toe te rekenen baten en lasten. Ook verrekeningen uit voorgaande dienstjaren vallen hieronder.

Tabel 18 Beleidsindicatoren
De beleidsindicatoren volgens het BBV.

Formatie	0,84	fte per 1.000 inwoners
Bezetting	0,84	fte per 1.000 inwoners
Apparaatskosten	80,33	per inwoner
Externe inhuur	2,20	% van de totale loonkosten
Overhead	5,58	% van de totale lasten

2.3 Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen

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

Tabel 19 Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)	
Hillegom	11.126
Lisse	11.392
Noordwijk	21.034
Teylingen	16.565
Totaal	**60.117**

Tabel 20 Structureel begrotingssaldo

Presentatie van het structureel begrotingssaldo	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
(bedragen x € 1.000)				
Saldo van baten en lasten	-	-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-
Begrotingssaldo na bestemming	-	-	-	-
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-	-	-	-
Structureeel begrotingssaldo	-	-	-	-

Deze tabel is een verplichting vanuit het BBV
Het structureel begrotingssaldo van de ISD Bollenstreek is nihil. Al onze kosten dekken we uit de bijdrage van de deelnemende gemeenten. Tekorten of overschotten op onze uitgaven ten opzichte van het Rijksbudget, komen tot uitdrukking in de begroting van de gemeenten.

2.4 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 voldoet niet aan alle 3 gestelde criteria en is daarom niet Vpb-plichtig.

2.5 Onvoorzien

Er komen geen incidentele baten en lasten voor in de begroting 2023.

3 Paragrafen

3.1.1 Lokale heffingen

De ISD kent geen lokale heffingen.

3.1.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De ISD heeft geen eigen vermogen. De deelnemende gemeenten hebben bij de oprichting besloten dat de ISD geen reserves vormt. Eventuele financiële tegenvallers zijn voor rekening en risico van de deelnemende gemeenten. Met de steeds groeiende financiële stromen binnen de ISD 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 en wijzigingen in de budgettering.

Risico
De ISD 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 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 en in die zin lopen zij dan ook de risico's. De ISD heeft in kaart gebracht welke risico's de gemeenten dan wel de ISD 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 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
De belangrijkste risico's zijn:

1. Algemene risico's

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 € 1.130.224 (dit is de aanschafwaarde van de vaste activa per 31-12-2021). Huur ander pand € 97.444	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	1 x 3 = 3	WW-verplichtingen + bovenwettelijke uitkering 50 fte's (Wmo)	Afsluiten tijdelijke arbeidscontracten.

ISD/uittreden gemeenten		€ 5.700.000 tot € 11.400.000 bij opheffing ISD Schaalnadelen: PM	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 € 14.500 = € 725.000 per jaar	Poortwachterfunctie, handhaven, re-integratie-activiteiten. Aanvragen vangnetuitkering. Tekorten gedekt door gemeenten*
Toename beroep op bijzondere bijstand	4 x 1 = 4	10 % toename = € 225.000	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 = € 3.832.856	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 = € 1.500.000	De ISD gaat in 2022 hulpmiddelen aanbesteden.

3. Weerstandsvermogen

Op grond van voorgaande inventarisatie van de risico's en rekening houdend met de risicofactor is de berekening van het weerstandsvermogen als volgt;

Tabel 21 berekening weerstandsvermogen

Risico	Factor	Schadebedrag	Weerstandsvermog
1. Brand	1/25	€ 1.227.668	49.107
2. Fraude	4/25	pm	-
3a. Vermindering taken	3/25	€ 5.700.000	
3b. Opheffing ISD	3/25	€ 11.400.000	2.052.000
4. Automatisering	4/25	€ 250.000	40.000
5. toename bijstand	10/25	€ 725.000	290.000
6. toename bijz.bijstand	4/25	€ 225.000	36.000
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	€ 3.832.856	153.314
10. informatiebeveiliging	12/25	pm	-
11. nieuwe aanbesteding	1/25	€ 1.500.000	60.000
Totaal weerstandsvermogen			3.431.685

Tabel 22 verdeling weerstandsvermogen naar gemeente

Gemeente	%	Bedrag
Hillegom	18,38	630.594
Lisse	18,47	633.754
Noordwijk	35,46	1.216.744
Teylingen	27,70	950.593
Totaal		3.431.685

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 23 Verloop kengetallen

Kengetallen:	2021	2022	2023	2024	2024	2025
Netto schuldquote	0,23%	0,23%	0,23%	0,23%	0,23%	0,23%
Netto schuldquote gecorrigeerd						
voor alle verstrekte leningen	0,23%	0,23%	0,23%	0,23%	0,23%	0,23%
Solvabiliteitsratio	0%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Structurele exploitatieruimte	-0,28%	-0,28%	-0,28%	-0,28%	-0,28%	-0,28%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	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.

3.1.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De ISD heeft geen kapitaalgoederen. De investeringen in software, hardware en inventaris zijn bij de oprichting van de ISD 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.

3.1.4 Financiering

De ISD 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.

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.

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.

Het drempelbedrag is bepaald op 0,75% van de begroting met een minimumbedrag van € 250.000. Begroting 2023 is € 60.117.000 en 0,75% is € 450.878.

Voor de ISD Bollenstreek betekent schatkistbankieren dat wij onze overtollige middelen (alles > € 450.878) 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.

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 rente typische 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.

De ISD Bollenstreek kent geen renterisico. De reden hiervan is dat we geen leningen hebben afgesloten.

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

Rentevisie
Rentevisie is de toekomstverwachting over de renteontwikkeling. De ISD 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.

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

3.1.5 Bedrijfsvoering

Rechtmatigheid
Ook in 2023 moeten wij voldoen aan de wettelijke rechtmatigheidseisen. Er is een wetswijziging aangenomen over rechtmatigheid in jaarrekeningen van gemeenten. Door deze wijziging zal het Dagelijks Bestuur zelf een rechtmatigheidsverantwoording af moeten geven in de jaarstukken. De externe accountant geeft dan alleen nog een controleverklaring af met een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening.

De accountant zal haar oordeel geven over de getrouwheid van de jaarrekening waar de rechtmatigheidsverantwoording onderdeel van uitmaakt.

Deze rechtmatigheidsverantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheershandelingen en transacties. De grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3,0% van de totale lasten € 60.117.000.

Participatie
We verwachten in 2023 een stijging van de klantenaantallen. Voor de PW betekent dit dat de uitgaven binnen de verwachte budgetten blijven. Voor de bedrijfsvoering geldt dat het werk door loopt.
Het aantal loonkostensubsidies stijgt. Voor de bijzondere bijstand geldt dat het een open einde regeling is.

Zorg
Voor de Wmo voorzieningen geldt dat het open einderegelingen zijn. De begroting wordt opgesteld aan de hand van ervaringscijfers en verwachte ontwikkelingen. Ondanks dat dit zorgvuldig plaatsvindt, is het mogelijk dat er veel meer of veel minder van een voorziening gebruik gemaakt wordt. De ISD zal de gemeenten bij afwijkingen van de begroting zo snel mogelijk informeren over de financiële gevolgen.
We hebben geen directe invloed op het aantal aanvragen. De enige manier om de hoogte van de uitgaven te sturen is aanpassing van het beleid waaronder voorzieningen worden verstrekt. Dat is per definitie een actie achteraf. Hierdoor kunnen de uitgaven in enig jaar (explosief) stijgen of dalen.

3.1.6 Verbonden partijen

De ISD is niet verbonden aan andere partijen.

3.1.7 Grondbeleid

De ISD heeft geen grond en derhalve ook geen grondbeleid.

4 Financiële begroting

4.1 Overzicht van baten en lasten

Tabel 24 Baten en lasten

Financiele begroting 2023		Baten	Lasten	Saldo
(x € 1.000)				
Programma's				
Participatie		609-	27.699	27.090
Zorg		819-	30.494	29.675
Overhead			3.352	3.352
Saldo baten en lasten programma's				60.117
Overzicht algemene dekkingsmiddelen				
Bijdragen gemeenten		60.117-		60.117-
Geraamde resultaat / structureel begrotingssaldo				-

4.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De financiële begroting is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

4.3 Algemene grondslagen voor het opstellen van de begroting

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts opgenomen voor zover zij 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 arbeidskostengerelateerde 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 verlofaanspraken en dergelijke.

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 voldoet niet aan alle 3 gestelde criteria en is daarom niet VPB plichtig.

4.4 Uiteenzetting van de financiële positie

Tabel 25 EMU saldo

Omschrijving	Realisatie 2021 x € 1000,-	Begroting 2022 x € 1000,-	Begroting 2023 x € 1000,-	Begroting 2024 x € 1000,-	Begroting 2025 x € 1000,-	Begroting 2026 x € 1000,-
Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	51	51	51	51	43	0
Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de						
Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans w orden geactiveerd						
Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen						
Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:						
Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa						
Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw -, w oonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie						
Baten bouw grondexploitatie:						
Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantw oord						
Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen						
Lasten ivm transacties met derden, die niet via de exploitatie						
Berekend EMU-saldo	**51**	**51**	**51**	**51**	**43**	**0**

Tabel 26 Geprognotiseerde balans

Geprognotiseerde balans per 31 december	Realisatie 2021 x € 1000,-	Begroting 2022 x € 1000,-	Begroting 2023 x € 1000,-	Begroting 2024 x € 1000,-	Begroting 2025 x € 1000,-	Begroting 2026 x € 1000,-
ACTIVA						
Vaste Activa						
Materiele vaste activa						
- investeringen met een economisch nut	196	145	94	43	0	0
Totaal vaste activa	**196**	**145**	**94**	**43**	**0**	**0**
Vlottende activa						
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar						
- vorderingen openbare lichamen	-	-	-	-	-	-
- overige vorderingen	-	-	-	-	-	-
Liquide middelen	-	-	-	-	-	-
Overlopende activa	-	-	-	-	-	-
Totaal vlottende activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal-generaal	**196**	**145**	**94**	**43**	**0**	**0**
PASSIVA						
Vlottende passiva						
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar						
- schulden openbare lichamen						
- overige schulden	196	145	94	43	0	0
Totaal vlottende passive	**196**	**145**	**94**	**43**	**0**	**0**
Totaal-generaal	**196**	**145**	**94**	**43**	**0**	**0**

4.5 Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

Tabel 27 Geraamde baten en lasten

Hoofdtaakveld (x € 1.000)	Taakveld	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	3.352	3.352-
Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	27.699	27.699-
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.157	3.157-
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	23.956	23.956-
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	2.562	2.562-
TOTAAL		**60.726**	**60.726-**

5 Meerjarenraming

Tabel 28 Overzicht van meerjarenbegroting 2024-2026

	begroting		
x € 1.000	**2024**	**2025**	**2026**
Lasten			
Salariskosten ISD	7.849	8.006	8.166
Personeelsvergoedingen ISD	81	83	85
Overige personeelskosten	224	229	233
Huur kantoor	398	406	414
Automatisering	530	540	551
Reclame- en promotiekosten	17	18	18
Vakliteratuur	7	7	7
Huisvestingskosten	65	67	68
Kantoorkosten	220	225	229
Accountantskosten	75	76	78
Advieskosten	69	70	71
Inhuur en uitzendkrachten	184	187	191
Uitbestedingen Teylingen	309	315	321
Uitvoeringskosten derden	55	57	58
Algemene kosten	77	78	80
Bank- en Rentekosten	11	11	11
Afschrijving kantoormeubilair	41	42	42
Uitvoeringskosten Tozo	204	208	212
Uitvoeringskosten Vroeg erop af	96	98	100
Incidentele baten en lasten	-	-	-
subtotaal	**10.512**	**10.722**	**10.937**
Toerekening Participatie	**4.218-**	**4.303-**	**4.389-**
Toerekening Zorg	**2.875-**	**2.932-**	**2.991-**
Totaal Overhead	**3.419**	**3.488**	**3.557**
Uitkeringen			
Participatie	27.632	28.185	28.749
Zorg	30.268	30.874	31.491
Totaal uitkeringen	**57.900**	**59.058**	**60.240**
Saldo baten en lasten	**61.320**	**62.546**	**63.797**
Bijdrage gemeenten	**61.320-**	**62.546-**	**63.797-**
Structureel begrotingssaldo	**-**	**-**	**-**

In bovenstaande cijfers is uitgegaan van voortzetting van het huidige beleid en wetgeving.

6 Bijlage

6.1 Taakstellingen

Tabel 29 Overzicht verwerking bezuinigingsopdracht
(x €1.000)

Begroting 2022	10.324
indexatie lonen 3,7%	308
indexatie overige 2,5%	50
totaal toegestaan	10.682
begroting 2023	10.306
verschil	376

Het dagelijks bestuur van Holland Rijnland heeft besloten om akkoord te gaan met indexering van lonen en prijzen binnen Gemeenschappelijke Regelingen van 3,7% voor de lonen en 2,5% voor de prijzen (netto materiaal).

Zoals uit bovenstaande opstelling blijkt, voldoet de ISD aan de financiële kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen.

6.2 Verdeelsleutel exploitatiekosten

Tabel 30 Verdeelsleutel exploitatiekosten

Verdeelsleutel exploitatiekosten	**Inwonertal**	**Lage inkomens**	**% gewogen gemiddeld**
Hillegom	22.419	3.021	18,38
Lisse	23.212	2.953	18,47
Noordwijk	44.502	5.674	35,46
Teylingen	38.169	4.023	27,70
Totaal	128.302	15.671	100,00
*Aantallen uit het rekenmodel septembercirculaire 2021, uitkeringsjaar 2023			

6.3 *Verdeling kosten begroting 2023 per gemeente*

Tabel 31 Kostenverdeling per gemeente

Participatie	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
(x € 1.000)					
Lasten:					
PW	3.433	3.203	7.431	5.319	19.387
Loonkostensubisidie	219	205	475	340	1.239
Medische keuringen	11	11	21	17	60
Wet Inburgering	98	98	189	148	533
Inkomensondersteunende voorzieningen	444	449	786	667	2.346
Totaal lasten:	**4.205**	**3.967**	**8.902**	**6.490**	**23.564**
Baten:					
Debiteurenontvangsten BUIG / Bbz	80-	75-	174-	124-	453-
Debiteurenontvangsten LKS	2-	2-	4-	3-	11-
Debiteurenontvangsten Tozo	3-	3-	5-	4-	15-
Debiteurenontvangsten Ink. Voorz.	24-	24-	46-	36-	130-
Totaal baten:	**109-**	**103-**	**229-**	**167-**	**609-**
exploitatiekosten	760	764	1.466	1.146	4.136
Totaal programma Participatie	**4.856**	**4.627**	**10.139**	**7.468**	**27.090**
Zorg					
Lasten:					
Wmo - HbH ZIN	1.782	1.852	3.310	2.335	9.279
Wmo - HbH PGB	63	122	144	69	397
Wmo - begeleiding ZIN	1.987	2.333	2.449	3.102	9.870
Wmo - begeleiding PGB	127	161	327	261	876
Wmo - beschermd w onen	68	158	127	212	564
Wmo - rolstoelen	144	173	275	179	771
Wmo - collectief vervoer	169	149	382	230	929
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	242	200	515	239	1.196
Wmo - w oonvoorzieningen	203	181	471	335	1.190
Wmo - onderzoekskosten	8	7	18	8	42
Totaal WMO	**4.791**	**5.335**	**8.016**	**6.971**	**25.113**
Jeugd					
PGB Jeugd	505	451	962	644	2.562
Totaal lasten	**5.295**	**5.786**	**8.978**	**7.615**	**27.675**
Baten:					
Wmo - Eigen bijdrage	144-	155-	252-	189-	740-
Debiteurenontvangsten w mo	0-	1-	12-	23-	36-
Schuldregelingen	8-	8-	15-	12-	43-
Totaal baten:	**152-**	**164-**	**279-**	**224-**	**819-**
Programma Zorg	**5.143**	**5.623**	**8.699**	**7.391**	**26.856**
Exploitatielasten	518	520	999	781	2.818
Totaal programma Zorg	**5.661**	**6.143**	**9.698**	**8.172**	**29.674**
Totaal Overhead	**616**	**619**	**1.189**	**929**	**3.352**
Totaal bijdrage Gemeenten	**11.133**	**11.390**	**21.026**	**16.568**	**60.117**

7 Lijst van afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AOW	Algemene Ouderdoms Wet
Arbo	Arbeidsomstandigheden
AWB	Algemene Wet Bestuursrecht
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
Bbz	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004
BCF	Btw-compensatiefonds
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BUIG	Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten
CAK	Centraal Administratie Kantoor
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer
DB	Dagelijks Bestuur
EMU	Economische Monetaire Unie
Fido	Financiering decentrale overheden
fte	full-time equivalent
GR	Gemeenschappelijke Regeling
HbH	Hulp bij het Huishouden
IC	Interne Controle
I-deel	Inkomens-deel
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte werkloze Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte werkloze Zelfstandigen
ISD Bollenstreek	Intergemeentelijke Sociale Dienst Bollenstreek
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
Suwi	Structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen
TOZO	Tijdelijke Overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet Normering Topinkomens
ZIN	Zorg In Natura

gemeente
TEYLINGEN

ISD Bollenstreek
Postbus 255
2160 AG LISSE

Verzenddatum	**zaaknummer**	**afdeling**
	Z-22-246195	Jeugd, Onderwijs, Sport, Volksgezondheid en Cultuur
Onderwerp	**uw kenmerk**	**behandeld door**
(Voorlopige) zienswijze ontwerpbegroting 2023 ISD Bollenstreek gemeente Teylingen		Esther Loos
	bijlage	**telefoon**
		14 0252

Postbus 149
2215 ZJ Voorhout
gemeente@teylingen.nl
www.teylingen.nl
T 14 0252
F 0252 – 783 599

Bestuurscentrum
Raadhuisplein 1
Voorhout

Gemeentekantoor
Wilhelminalaan 25
Sassenheim

Geachte leden van het dagelijks bestuur van de ISD Bollenstreek,

Op 12 april 2022 heeft u ons de ontwerpbegroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek toegestuurd en geeft u ons conform de Wet gemeenschappelijke regelingen en artikel 45 van Gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek de gelegenheid om zienswijzen in te dienen over de ontwerpbegroting 2023.
In deze brief leest u onze voorlopige reactie onder voorbehoud van besluitvorming in de raadsvergadering van 7 juli 2022.

De gemeenteraad van Teylingen stemt in met de ontwerpbegroting 2023.
De gemeenteraad spreekt haar waardering uit voor de goed leesbare ontwerpbegroting. Zij stemt in met de ontwerpbegroting, maar wil daarbij wel een opmerking meegeven.
De stijgende zorgkosten zijn een punt van aandacht. De gemeenteraad vertrouwt erop dat de ISD Bollenstreek in samenwerking met werkorganisatie HLTSamen met realistische voorstellen komt om deze kosten beheersbaar te houden. De raad verzoekt u hierbij te kijken naar voorbeelden elders in het land.

Wij wensen u veel succes bij de uitvoering van uw taken.

Bijgaand treft u het raadsvoorstel en –besluit aan.

Met vriendelijke groet,
namens de gemeenteraad Teylingen

Robert van Dijk
Griffier

Carla G.J. Breuer
Voorzitter

Aan de gemeenteraad van de
gemeente Teylingen
d.t.v. de griffie
Postbus 149
2215 ZJ TEYLINGEN

Hobahostraat 92
Postbus 255 - 2160 AG Lisse
Tel. alg.: (0800) 95 67 000
E-mail: info@isdbollenstreek.nl
Fax: (0252) 345 077
Website: www.isdbollenstreek.nl
IBAN: NL50BNGH0285099914

Uw brief/kenmerk :
Ons kenmerk :
Bijlagen : 4
Inlichtingen : F.R. Seiffers
Doorkiesnummer : (0252) 251 662
Onderwerp : Programmaverantwoording 2021 en Programmabegroting 2023

Lisse, 12 april 2022
Verzonden: 13 april 2022

Geachte leden van de raad,

U ontvangt hierbij de programmaverantwoording 2021 en de programmabegroting 2023 van de ISD Bollenstreek.

Programmaverantwoording 2021
U ontvangt conform artikel 50 van de Gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek de programmaverantwoording 2021 ter kennisname. Het algemeen bestuur is het bevoegd orgaan om de programmaverantwoording vast te stellen. Besluitvorming vindt plaats in de openbare vergadering van het algemeen bestuur op maandag 27 juni 2022.
Naast de jaarstukken ontvangt u van ons twee infographics. De een betreft die van de ISD Bollenstreek totaal en de ander van uw eigen gemeente.

Begroting 2023
Als vierde bijlage treft u de begroting 2023 aan. Deze begroting is net als voorgaande jaren gebaseerd op bestaand beleid en ontwikkelingen voor zover die nu bekend zijn.

Bij de Participatiewet is sprake van landelijke wetgeving en daar hebt u als raad geen directe invloed op. Bij de Zorguitgaven hebt u als raad meer bevoegdheden om aan de spreekwoordelijke knoppen te draaien en is het mogelijk om het beleid op onderdelen aan te passen en daarmee de uitgaven beheersbaar te houden. Hierover is begin 2022 met de raden een eerste discussie gestart en met de huidige raden vindt de vervolgdiscussie plaats.

Het blijft voor de ISD onzeker welke effecten het Coronavirus en de ontwikkelingen in de wereld (zoals bijvoorbeeld de oorlog in Oekraïne) hebben op de taken die de ISD uitvoert.

Procedure
U hebt conform artikel 45 van de Gemeenschappelijke Regeling ISD Bollenstreek het recht om het algemeen bestuur van uw gevoelens over de programmabegroting 2023 op de hoogte te stellen. U kunt uw gevoelens over de programmabegroting 2022 schriftelijk binnen acht weken na verzending van deze brief bij ons kenbaar maken.

Begrotingswijziging 2022-II
Voor 2022 komen we met een extra begrotingswijziging, omdat de consequenties van de energietoeslag 2022 bij het opstellen van de begroting 2022 nog niet bekend waren. We komen na de halfjaarcijfers 2022 met de begrotingswijziging 2022-II.

Vragen
Ik vertrouw erop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben. Voor vragen kunt u terecht bij de controller, de heer F.R. (Freek) Seiffers, telefonisch bereikbaar op (0252) 251 662 en per mail via f.seiffers@isdbollenstreek.nl.

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

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

Colleges van BenW van de gemeenten
In het samenwerkingsgebied
Hollands-Midden

afdeling	Telefoon	Gouda
Werkgroep FKGR	06 515 688 02	1 november 2021
contactpersonen	uw kenmerk	zaaknummer
R.J. Anderson	-	1317863
onderwerp		verzonden
Financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2023		5 november 2021

Geacht college,

Met de “Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen” beschikken de gemeenten in de regio Hollands-Midden sinds 2010 over een gedragen instrument om met alle gemeenschappelijke regelingen waarin zij deelnemen, uniforme afspraken te maken over indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen begrotingen.

De kaderstelling voor de begroting 2023 is op 1 november 2021 in de bestuurlijke werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) van de gemeenten in Hollands-Midden vastgesteld.

In deze brief informeer ik u over deze financiële kaderstelling.

Samenvatting financiële kaderstelling 2023

1. De geadviseerde prijsindexatie voor 2023 bedraagt **3,7%** voor beloning werknemers en **2,5%** voor netto materieel.

bezoekadres:
Huis van de Stad, Burgemeester Jamesplein 1, Gouda

correspondentieadres:
postbus 1086, 2800 BB Gouda
e-mail gemeente@gouda.nl
telefoon: 14 01 82

bijlagen: 3

Indexering 2023

Op 26 oktober 2021 is de ambtelijke werkgroep FKGR digitaal bijeen geweest. Daarbij is besloten om de systematiek, zoals deze in 2020 is opgezet en is vastgesteld door de bestuurlijke werkgroep FKGR, onverkort te handhaven. Dit ambtelijk advies is op 1 november 2021 door de bestuurlijke werkgroep FKGR overgenomen. De systematiek betreft de systematiek van een waardevaste indexering.

Hierbij wordt de indexering voor 2023 gecorrigeerd voor ontwikkelingen in het jaar 2021 en 2022, zoals deze worden aangegeven in de laatst bekende septembercirculaire; de septembercirculaire 2021. In bijlage I is te zien, dat deze systematiek leidt tot correcties op zowel de indexering van personele als de indexering van materiële lasten. De indexering van personele lasten wordt gecorrigeerd met 1,7% (tot 3,7%), de indexering van materiële lasten wordt gecorrigeerd met 1,0% (tot 2,5%).

De indexpercentages liggen fors hoger dan de percentages van verleden jaar, mede als gevolg van de bovenstaande correcties. Uiteraard adviseren wij de colleges van het samenwerkingsgebied Hollands-Midden om alert te blijven en de ontwikkelingen in dit verband te blijven volgen. Bovendien wijzen wij er ten overvloede op, dat de geadviseerde indexering uiteraard niet voor uw gemeente zelf behoeft te worden toegepast.

Ik vertrouw erop dat het verstrekken van deze kaderstelling bijdraagt aan een effectieve samenwerking binnen de regio Hollands-Midden.

Met vriendelijke groet,



namens het financieel overleg van gemeenten in Hollands-Midden,
Wethouder Mr. M. (Michiel) Bunnik

Bijlage I: Waardevaste indexering

Prijsindex	Prijs beloning medewerkers					Prijs materieel			
Jaar	2020	2021	2022	2023		2020	2021	2022	2023
CEP/MEV/Circulaire									
CEP 2018 / Meicirc 2018	3,2%					1,5%			
MEV 2019 / Septembercirc 2018									
CEP 2019 / Meicirc 2019	1,9%	2,6%				1,5%	1,8%		
MEV 2020 / Septembercirc 2019	2,5%					1,6%			
CEP 2020 / Meicirc 2020	2,6%	2,8%	2,1%			1,8%	1,7%	1,5%	
MEV 2021 / Septembercirc 2020	4,6%	0,6%	1,3%			1,5%	1,5%	1,5%	
CEP 2021 / Meicirc 2021		2,0%	1,2%				2,0%	1,4%	
MEV 2022 / Septembercirc 2021		0,5%	3,1%	2,0%			2,1%	1,9%	1,5%
Vastgestelde indexering	3,20%	3,88%	1,40%	+/-		1,50%	1,80%	1,10%	+/-
Correctie T-2 voor waardevaste index basis sept		-0,1%		-0,1%			0,6%		0,6%
Correctie T-1 voor waardevaste index basis sept			1,80%	1,8%				0,40%	0,4%
Waardevaste indexering 2023				**3,7%**					**2,5%**
Correctie T-2 betreft het jaar 2021									
Verschil tussen index sept. 2021 (0,5) en sept. 2020 (0,6)		-0,1		-0,1			0,6		0,6
Correctie T-1 betreft het jaar 2022									
Verschil tussen index sept. 2021 (3,1) en sept. 2020 (1,3)			1,8	1,8				0,4	0,4
				3,7					2,5

Bron: septembercirculaire 2021, p. 38, tabel 4.2.2, Prijsindexen CPB*MEV en CEP 2021

Dagelijks en Algemeen Besturen van de
Gemeenschappelijke Regelingen in de
Regio Hollands-Midden
Ter attentie van de secretaris

afdeling	telefoon	Gouda
Werkgroep FKGR	06 515 688 02	1 november 2021
Contactpersonen	uw kenmerk	zaaknummer
R. J. Anderson	-	1317864
onderwerp		verzonden
Financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2023		5 november 2021

Geacht Bestuur,

Met de “Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen” beschikken de gemeenten in de regio Hollands-Midden sinds 2010 over een gedragen instrument om met alle gemeenschappelijke regelingen waarin zij deelnemen, uniforme afspraken te maken over indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen begrotingen.

De kaderstelling voor de begroting 2023 is op 1 november 2021 in de bestuurlijke werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) van de gemeenten in Hollands-Midden vastgesteld.

In deze brief informeer ik u over deze financiële kaderstelling.

Samenvatting financiële kaderstelling 2023

1. De geadviseerde prijsindexatie voor 2023 bedraagt **3,7%** voor beloning werknemers en **2,5%** voor netto materieel.

bezoekadres:
Huis van de Stad, Burgemeester Jamesplein 1, Gouda

correspondentieadres:
postbus 1086, 2800 BB Gouda
e-mail gemeente@gouda.nl
telefoon: 14 01 82

bijlagen: 3

Indexering 2023

Op 26 oktober 2021 is de ambtelijke werkgroep FKGR digitaal bijeen geweest. Daarbij is besloten om de systematiek, zoals deze in 2020 is opgezet en is vastgesteld door de bestuurlijke werkgroep FKGR, onverkort te handhaven. Dit ambtelijk advies is op 1 november 2021 door de bestuurlijke werkgroep FKGR overgenomen. De systematiek betreft de systematiek van een waardevaste indexering.

Hierbij wordt de indexering voor 2023 gecorrigeerd voor ontwikkelingen in het jaar 2021 en 2022, zoals deze worden aangegeven in de laatst bekende septembercirculaire; de septembercirculaire 2021. In bijlage I is te zien, dat deze systematiek leidt tot correcties op zowel de indexering van personele als de indexering van materiële lasten. De indexering van personele lasten wordt gecorrigeerd met 1,7% (tot 3,7%), de indexering van materiële lasten wordt gecorrigeerd met 1,0% (tot 2,5%).

De indexpercentages liggen fors hoger dan de percentages van verleden jaar, mede als gevolg van de bovenstaande correcties.

Ik vertrouw erop dat het verstrekken van deze kaderstelling bijdraagt aan een effectieve samenwerking binnen de regio Hollands-Midden.

Met vriendelijke groet,



namens het financieel overleg van gemeenten in Hollands-Midden,
Wethouder Mr. M. (Michiel) Bunnik

Bijlage I: Waardevaste indexering

Prijsindex	Prijs beloning medewerkers					Prijs materieel			
Jaar	2020	2021	2022	2023		2020	2021	2022	2023
CEP/MEV/Circulaire									
CEP 2018 / Meicirc 2018	3,2%					1,5%			
MEV 2019 / Septembercirc 2018									
CEP 2019 / Meicirc 2019	1,9%	2,6%				1,5%	1,8%		
MEV 2020 / Septembercirc 2019	2,5%					1,6%			
CEP 2020 / Meicirc 2020	2,6%	2,8%	2,1%			1,8%	1,7%	1,5%	
MEV 2021 / Septembercirc 2020	4,6%	0,6%	1,3%			1,5%	1,5%	1,5%	
CEP 2021 / Meicirc 2021		2,0%	1,2%				2,0%	1,4%	
MEV 2022 / Septembercirc 2021		0,5%	3,1%	2,0%			2,1%	1,9%	1,5%
Vastgestelde indexering	3,20%	3,88%	1,40%	+/-		1,50%	1,80%	1,10%	+/-
Correctie T-2 voor waardevaste index basis sept		-0,1%		-0,1%			0,6%		0,6%
Correctie T-1 voor waardevaste index basis sept			1,80%	1,8%				0,40%	0,4%
Waardevaste indexering 2023				**3,7%**					**2,5%**
Correctie T-2 betreft het jaar 2021									
Verschil tussen index sept. 2021 (0,5) en sept. 2020 (0,6)		-0,1		-0,1			0,6		0,6
Correctie T-1 betreft het jaar 2022									
Verschil tussen index sept. 2021 (3,1) en sept. 2020 (1,3)			1,8	1,8				0,4	0,4
				3,7					2,5

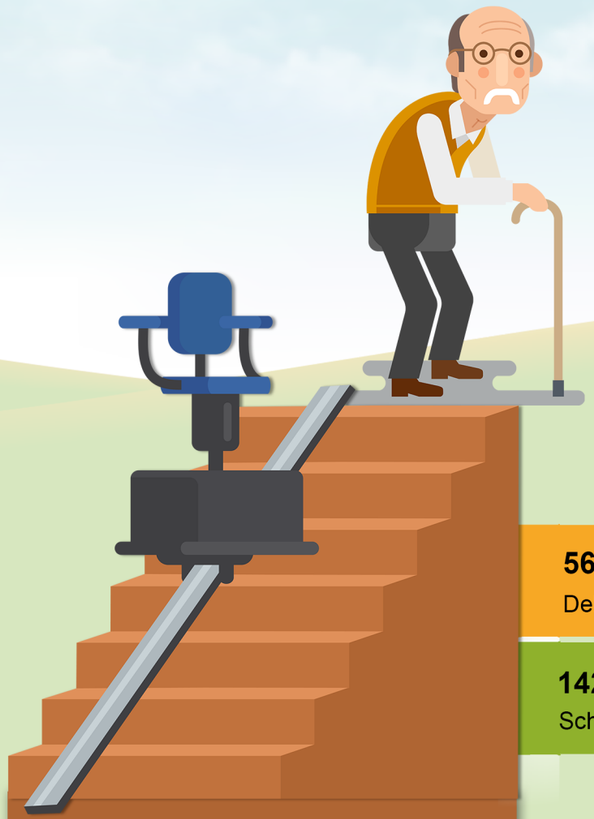
Bron: septembercirculaire 2021, p. 38, tabel 4.2.2, Prijsindexen CPB*MEV en CEP 2021

Jaarcijfers *2021*

In deze infographic vindt u de feiten en aantallen en de financiële gegevens van de ISD Bollenstreek totaal over 2021. Naast deze infographic is per gemeente een aparte versie beschikbaar.

De aantallen en bedragen zijn gebaseerd op de stand van zaken per 31 december 2021.

De uitgaven voor de Participatie zijn ten opzichte van 2020 fors gedaald en dat komt grotendeels door het aflopen van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo).



Participatie
inclusief coronaregelingen
Totaal 1.590

- **52** Loonkosten-subsidie
- **29** Medische keuringen
- **848** Inkomens-onder-steuning
- **307** Uitkeringen

- **561** Debiteuren
- **142** Schuldhulpverlening

- **689** Begeleiding
- **269** Rolstoelen
- **384** Woon-voorzieningen
- **105** GPK
- **381** Vervoer
- **83** Jeugd Pgb
- **806** Hulp bij het huishouden
- **66** Onderzoeks-kosten

Zorg Totaal 2.783

Feiten en aantallen



12.350
Ontvangen e-mails in de info-mailbox.

24.041
Telefoontjes bij het Klant Contact Centrum.

37.791
Inwoners
9% is klant bij de ISD

3.488
behandelde aanvragen

8.261
behandelde werkprocessen

22.125
verwerkte factuurregels

7.940
betalingen aan burgers

32
dagen doorlooptijd van een aanvraag. Wettelijk is dat 56 dagen.



Financiën

Participatie

Alle bedragen zijn in euro's.



	2020		2021
Uitkeringen	4.315.057	+8%	**4.661.220**
Loonkostensubsidie	191.971	+51%	**288.997**
Medische keuringen	14.555	-40%	**8.698**
Inkomensondersteuning	416.412	+43%	**594.214**
Exploitatiekosten	912.644	+10%	**1.000.851**
Statushouders	17.374	-45%	**9.490**
Project Meedoen			**785**

Zorg

Alle bedragen zijn in euro's.



Hulp bij het huishouden	2.078.573	+7%	**2.226.479**
Begeleiding	3.328.469	-5%	**3.145.837**
Rolstoelen	157.584	+6%	**167.821**
Vervoer	413.573	+6%	**439.178**
Woonvoorzieningen	336.934	-7%	**314.128**
Onderzoekskosten	8.805	-12%	**7.740**
Jeugd Pgb	579.567	+6%	**614.607**
Meerkosten corona	14.371	+47%	**21.073**
Exploitatie kosten	669.626	+11%	**731.026**

2020

Participatie *incl. coronaregelingen*	€ 8.912.998
Zorg *incl. inkomsten*	€ 7.451.216 *- € 136.287*
Overheadkosten	€ 772.259
Totaal	**€ 17.136.473**

2021

Participatie *incl. coronaregelingen*	€ 7.789.844
Zorg *incl. inkomsten*	€ 7.443.892 *- € 223.997*
Overheadkosten	€ 826.936
Totaal	**€ 16.060.672**

Coronaregelingen

Vanwege Covid-19 heeft het Kabinet diverse regelingen voor ondernemers ter beschikking gesteld.

Tonk

Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten

Aantal	Bedrag
9	€ 27.440

Tozo

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers

Aantallen

2020		2021
1.081	-69%	341



Bedragen

Alle bedragen zijn in euro's

2020		2021
3.044.984	-61%	1.198.148

Tijdelijke verruiming Bbz

Tijdelijke verruiming bijzondere bijstand zelfstandige

Aantal	Bedrag
4	€ 16.969

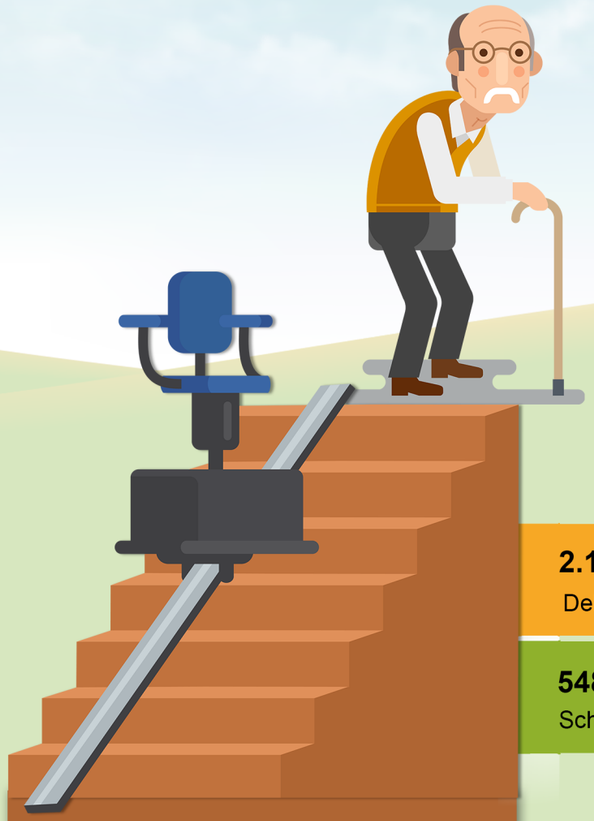
** Het bedrag is onderdeel van het totale bedrag "uitkeringen".*

Jaarcijfers *2021*

In deze infographic vindt u de feiten en aantallen en de financiële gegevens van de ISD Bollenstreek totaal over 2021. Naast deze infographic is per gemeente een aparte versie beschikbaar.

De aantallen en bedragen zijn gebaseerd op de stand van zaken per 31 december 2021.

De uitgaven voor de Participatie zijn ten opzichte van 2020 fors gedaald en dat komt grotendeels door het aflopen van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo).



Participatie
inclusief coronaregelingen
Totaal 6.193

- **149** Loonkosten-subsidie
- **129** Medische keuringen
- **3.194** Inkomens-onder-steuning
- **1.240** Uitkeringen

- **2.133** Debiteuren
- **548** Schuldhulpverlening

Zorg
Totaal 10.797

- **2.323** Begeleiding
- **1.068** Rolstoelen
- **1.384** Woon-voorzieningen
- **421** GPK
- **1.723** Vervoer
- **308** Jeugd Pgb
- **3.317** Hulp bij het huishouden
- **253** Onderzoeks-kosten



Feiten en aantallen



12.350
Ontvangen e-mails in de info-mailbox.

24.041
Telefoontjes bij het Klant Contact Centrum.

127.126
Inwoners
11% is klant bij de ISD

13.264
behandelde aanvragen

31.105
behandelde werkprocessen

89.291
verwerkte factuurregels

32.011
betalingen aan burgers

34
dagen doorlooptijd van een aanvraag. Wettelijk is dat 56 dagen.

Financiën

Participatie

Alle bedragen zijn in euro's.



	2020		2021
Uitkeringen	16.797.577	+7%	**17.946.618**
Loonkostensubsidie	747.303	+49%	**1.112.696**
Medische keuringen	64.960	-41%	**38.282**
Inkomensondersteuning	1.770.848	+16%	**2.058.923**
Exploitatiekosten	3.327.174	+9%	**3.627.586**
Statushouders	44.915	-22%	**34.831**
Project Meedoen			**1.894**

Zorg

Alle bedragen zijn in euro's.



Hulp bij het huishouden	8.465.313	+6%	**8.960.056**
Begeleiding	9.994.597	+1%	**10.062.141**
Rolstoelen	761.352	-5%	**721.710**
Vervoer	1.969.411	+1%	**1.989.121**
Woonvoorzieningen	1.262.514	-12%	**1.114.393**
Onderzoekskosten	43.508	-11%	**38.894**
Jeugd Pgb	2.357.536	+4%	**2.444.518**
Meerkosten corona	95.717	+41%	**134.741**
Exploitatie kosten	2.441.218	+9%	**2.649.604**

2020

Participatie *incl. coronaregelingen*	€ 34.224.209
Zorg *incl. inkomsten*	€ 26.810.748 *- € 580.415*
Overheadkosten	€ 2.824.952
Totaal	**€ 63.859.909**

2021

Participatie *incl. coronaregelingen*	€ 29.940.591
Zorg *incl. inkomsten*	€ 27.296.004 *- € 819.174*
Overheadkosten	€ 3.000.358
Totaal	**€ 60.236.952**

Coronaregelingen

Vanwege Covid-19 heeft het Kabinet diverse regelingen voor ondernemers ter beschikking gesteld.

Tonk

Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten

Aantal	Bedrag
51	€ 163.461

Tozo

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers

Aantallen

2020		2021
4.197	-67%	**1.405**

Bedragen

Alle bedragen zijn in euro's

2020		2021
11.471.432	-57%	**4.956.299**



Tijdelijke verruiming Bbz

Tijdelijke verruiming bijzondere bijstand zelfstandige

Aantal	Bedrag
25	€ 74.458

** Het bedrag is onderdeel van het totale bedrag "uitkeringen".*



Jaarstukken 2021

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 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 Formatieoverzicht 29
5 Jaarrekening 2021 30
5.1 Balans 2021 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 48
6 Overige gegevens 49
6.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 49
7 Bijlage I ISD Bollenstreek in cijfers 50
7.1 Participatie 50
7.2 Zorg 54
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 is net als 2020 beheerst door de Coronapandemie. Voor de ISD Bollenstreek, haar klanten, onze (zorg)leveranciers, de gemeenten en onze medewerkers was het daardoor een lastig jaar. We hebben laten zien dat we een veerkrachtige organisatie zijn, die als dat nodig is snel en effectief kan schakelen. Onze dienstverlening aangepast waar dat noodzakelijk was, zodat onze klanten minimale hinder hebben ondervonden. Door de omstandigheden hebben we ook veranderingen moeten doorvoeren, zoals verdergaande digitalisering. In een aantal gevallen bleken die een verbetering in de werkprocessen. Daarbij staat voorop dat we zorgvuldig met de kwetsbare doelgroep omgaan, waarbij we de menselijke maat niet uit het oog verliezen. Eén van de resultaten is een hoge score voor onze klanttevredenheid. Daar zijn we trots op en zet ons aan tot verdere verbetering van de kwaliteit van ons werk.

Als direct gevolg van Corona hebben we ook in 2021 de Tozo uitgevoerd. Daarbij hebben we zelfstandig ondernemers financieel bijgestaan met geld voor levensonderhoud en kredieten. Hierdoor is het aantal aanvragen voor de reguliere Bbz fors gedaald. De kosten van de verstrekkingen en de uitvoeringskosten zijn volledig door de rijksoverheid vergoed aan de gemeenten.

In 2021 hebben we een nieuw softwaresysteem in gebruik genomen voor de afhandeling van Wmo en Jeugd. De implementatie van ZorgNed is in juni succesvol verlopen. Dit systeem biedt de mogelijkheid om onze klanten nu en in de toekomst digitaal van dienst te zijn.
Na een lange voorbereiding is de dienstverlening vanuit Voor ieder 1 van start gegaan. De ISD Bollenstreek werkt nauw samen met Vi1 bij de dienstverlening aan de burgers van de Bollenstreek.

Het project Vroeg Eropaf, krijgt een structurele plaats binnen de dienstverlening van de ISD Bollenstreek. De voorbereidingen voor de Wet inburgering hebben de gemeenten en de ISD Bollenstreek druk bezig gehouden. Dit is in 2022 van start gaan.

De financiële paragraaf laat zien dat we binnen de begroting zijn gebleven. Daarmee komen de deelnemende gemeenten niet voor verrassingen te staan. Gedurende het jaar hebben we goed contact met de gemeenten waardoor zij voortdurend op de hoogte zijn van de (financiële)ontwikkelingen.

De ISD Bollenstreek wil in de toekomst een positieve bijdrage blijven leveren aan de samenleving in de Bollenstreek.

Lisse, april 2022
Dagelijks Bestuur ISD Bollenstreek

Tabel 1 Vogelvlucht

ISD Bollenstreek in vogelvlucht					
Participatie	**Begroot 2021**			**Realisatie 2021**	
Uitkeringen	18.616.775			17.946.618	
Loonkostensubsidie	1.147.631			1.112.696	
Medische keuringen	52.814			38.282	
Tozo	5.719.472			4.956.299	
TONK	450.000			163.461	
Project statushouders	113.843			34.831	
Project Meedoen!	303.650			1.894	
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.252.939			2.058.923	
Exploitatiekosten	3.600.821			3.627.586	
Totaal programma Participatie		**32.257.945**			**29.940.591**
Zorg					
Wmo	23.387.400			22.201.882	
Jeugd	2.456.449			2.444.518	
Exploitatiekosten	2.630.247			2.649.604	
Totaal programma Zorg		**28.474.096**			**27.296.004**
Overhead		**3.130.216**			**3.000.358**
Totaal ISD Bollenstreek		**63.862.257**			**60.236.952**

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 2021 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	J.T.A. van Haaster	Lisse
voorzitter	D.T.C. Salman	Noordwijk (tevens DB)
lid	R. ter Hark	Noordwijk
lid	A.L. van Kempen	Teylingen (tevens DB)
lid	M. Volten	Teylingen
secretaris	R.J. 't Jong	ISD (tevens DB)

Het dagelijks bestuur heeft in 2021 tien keer vergaderd. Het algemeen bestuur is in 2021 twee 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.

De uitbraak van het Coronavirus eind februari 2020 heeft een enorme impact op onze organisatie, onze klanten, onze medewerkers, onze partners en onze gemeenten. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van Corona kijken wij wat we, aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.

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.

Re-integratie
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.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)
Vanwege het Coronavirus heeft het kabinet extra maatregelen genomen voor ondernemers/zzp'ers. Eén van die maatregelen is dat ondernemers/zzp'ers tijdelijk een uitkering kunnen krijgen op bijstandsniveau. Daarnaast kan onder voorwaarden een bedrijfskapitaal worden aangevraagd.

Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)
De TONK is één van de ondersteuningsmaatregelen die het Rijk bekend heeft gemaakt vanwege het Coronavirus. Het is een tijdelijke tegemoetkoming voor noodzakelijke kosten. Het gaat om kosten die de aanvrager privé maakt.

Project statushouders
Het project Statushouders (voorheen Programma Zorg) valt per 1 januari 2020 onder de reguliere werkzaamheden van de ISD Bollenstreek. Omdat dit vooral re-integratie activiteiten betreft (die niet door het Provalu worden uitgevoerd) en nu regulier werk zijn, valt dit onder het programma Participatie.
Het doel van dit project is statushouders zo snel mogelijk in de samenleving te laten participeren en integreren, activeren en met als bijkomend einddoel economisch zelfstandig te maken en daarmee de extra druk op het budget voor sociale uitkeringen te verlagen.

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.

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

- Individuele inkomenstoeslag (tot 1 oktober 2020 het persoonsondersteunend budget en de inspanningspremie (POB en IP);
- de collectieve aanvullende zorgverzekering;
- de individuele studietoeslag;
- de individuele bijzondere bijstand.

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. Ook hierbij zijn door Corona wijzigingen opgetreden. De lockdown, sluiting van winkels, zoals kappers en horeca, veroorzaken nieuwe aandachtsgebieden. Het is belangrijk dat Sociale Recherche zichtbaar is vanwege de preventieve werking die ervan uitgaat. De ISD Bollenstreek geeft vaak vooraf aan dat we gegevens achteraf (steekproefsgewijs) controleren.

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 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 verzoeken

De samenstelling van de externe bezwaarschriftencommissie is gewijzigd. Zowel de voorzitter als een commissielid besloten gedurende het jaar hun werkzaamheden stop te zetten. De overige zes leden werden per 1 april 2020 herbenoemd voor een periode van vier jaren.

Het Coronavirus heeft voor Juridische Zaken voor de nodige aanpassingen in de werkwijze gezorgd. Hoorzittingen van zowel de ambtelijke als de externe bezwaarschriftencommissie vonden vooral telefonisch plaats, waarbij moet worden opgemerkt dat tegen het einde van het jaar de transitie naar hoorzittingen via Microsoft Teams is ingezet. Zittingen bij de rechtbank vonden regelmatig plaats via Skype.

Ten aanzien van de inhoud van de werkzaamheden was de inwerkingtreding van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) de belangrijkste wijziging. Het aantal bezwaarschriften in verband met deze regeling is beperkt gebleven.

Opnieuw werd veel tijd besteed aan werkzaamheden in verband met de opstelling en het grote aantal procedures van één inwoner.

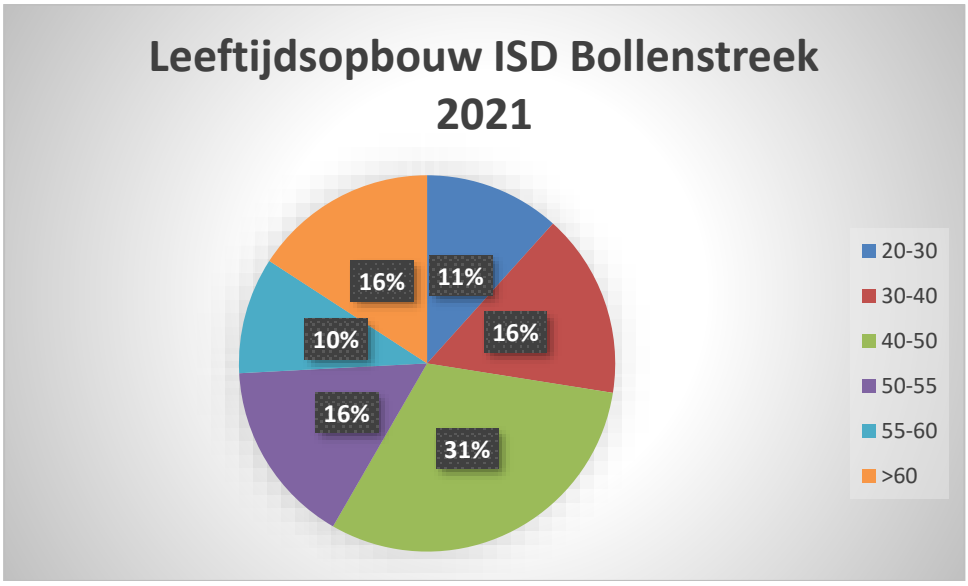
De productie van Juridische Zaken in aantallen wordt op een later moment via een apart jaarverslag gepresenteerd, waarbij de procedures van de laatstgenoemde inwoner zullen worden geïsoleerd, om een vertekend beeld te voorkomen.” Dit jaarverslag sturen we via de colleges ter informatie naar de raden toe.

2.1.5 Personeel en organisatie

Medewerkers
Bij de ISD werkten eind 2021 120 medewerkers, waarvan 96 vrouwen en 24 mannen. In 2021 zijn 14 nieuwe collega's gestart en hebben we van 10 medewerkers afscheid genomen. 7 medewerkers vonden een andere baan, van 2 medewerkers is het contract niet verlengd, 1 medewerker heeft alleen in de zomerperiode tijdelijk bij ons gewerkt. Daarnaast zijn 5 medewerkers intern doorgestroomd naar een andere functie.
De gemiddelde leeftijd was 46 jaar. De oudste medewerker was op 31 december 2021 65 jaar.

Tabel 3 Leeftijdsopbouw personeel in tabel en grafiek

Leeftijd	Aantal medewerkers 2021
20-30	14
30-40	19
40-50	37
50-55	19
55-60	12
>60	19



Ziekteverzuim
In 2021 was het ziekteverzuim bij de ISD 3,29%. Het verzuim is ten opzichte van 2020 (3,94%) gedaald met 16%. In het eerste kwartaal was het verzuim relatief laag. Het is de verwachting dat dit komt door het vele thuiswerken, waardoor we de uren meer zelf kunnen indelen en thuis minder risico lopen om eventuele virussen op te pikken. In april was een piek door Corona, waarna het verzuim weer goed daalde in het voorjaar/zomerperiode. In oktober is het verzuim weer gaan stijgen.

Opleidingen/trainingen
Door Corona hebben in 2021, net zoals 2020, 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:

- Wmo en PW basiscursussen
- Diverse trainingen/cursussen op individueel niveau
- BHV training in company
- Verhaal en rechtmatigheid

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.

ARBO
In 2021 is de arbocommissie, waarin de OR is vertegenwoordigd, 3 keer bij elkaar gekomen. In 2021 heeft een kort onderzoek plaatsgevonden in samenwerking met het MT, de arbocommissie en de OR om het welbevinden van de werknemers die geconfronteerd worden met het vele thuiswerken in kaart te brengen. Op basis van de verzamelde gegevens heeft een aanpassing plaatsgevonden op de huidige thuiswerkregeling.

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

Corona
Ook in 2021 hebben we veelal vanuit huis moeten werken. De regeling voor wat betreft het inrichten van de thuiswerkplek is ook in 2021 goed gebruikt.
Na elke persconferentie is bekeken welke gevolgen dit had voor de werkzaamheden en uitvoering van het werk en dit is ook direct gecommuniceerd met de werknemers. Hier wordt steeds aandacht gevraagd voor de geldende maatregelen en hoe deze binnen de organisatie zijn toegepast.

2.1.6 Dienstverlening en communicatie

Algemeen
Via onze website, de socials, ISD rubrieken, de gemeentepagina, folders en formulieren hebben we burgers geïnformeerd over onze dienstverlening en de mogelijkheden die wij als organisatie kunnen bieden. Naast die algemene informatie hebben we de klanten die een voorziening van de ISD hebben via persoonlijke brieven geïnformeerd over de wijzigingen en de eventuele individuele consequenties. Vooral het persoonlijk informeren van onze klanten blijven we belangrijk vinden.



Dit 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.
Niet alleen de externe communicatie, maar ook de interne communicatie heeft de aandacht gehad. 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.

Per kwartaal 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 Tozo/TONK.

Coronacrisis
Ook bij de communicatie speelde het Coronavirus en de bijbehorende maatregelen een belangrijke rol. De communicatie was vooral gericht op de consequenties voor onze dienstverlening en wat dit betekent voor onze klanten en onze medewerkers.
Via diverse communicatiemiddelen (persoonlijke brieven, website, socials, publicatie gemeentepagina) hebben we onze klanten geïnformeerd over de consequenties van de Coronamaatregelen en wat dit betekent voor hun zorg/voorziening.
Via nieuwsbrieven hebben we de college- en raadsleden op de hoogte gehouden van de resultaten Tozo/TONK en de Coronamaatregelen.

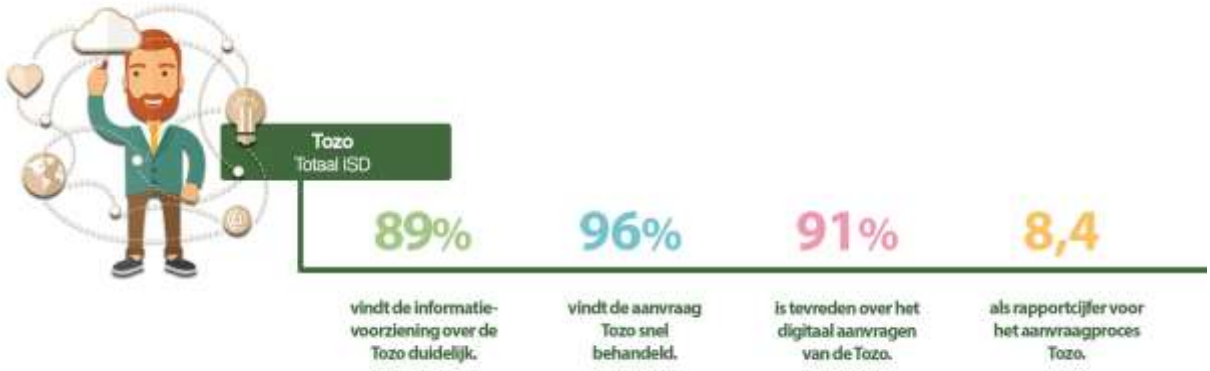
Informele communicatie, zoals een praatje bij het koffieapparaat/op de afdeling is belangrijk. De Coronamaatregelen, het thuis- en digitaal werken hebben als effect dat er minder sprake is geweest van informele en spontane communicatie en dat ervaren we regelmatig als een gemis.

Ondernemingsraad
De ondernemingsraad bestaat uit zeven leden en één adviseur. 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 en het Coronavirus 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 ook informeel over zaken gesproken.

Klanttevredenheidsonderzoek
Net als in 2019 heeft I&O Research in het tweede kwartaal van 2021 het klanttevredenheidsonderzoek over 2020 uitgevoerd. Naast klanten Participatiewet, Wet maatschappelijke ondersteuning (inclusief het landelijk verplicht Cliëntervaringsonderzoek) en Schulddienstverlening heeft ook een onderzoek plaatsgevonden onder ondernemers die de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers hebben ontvangen. Totaal zijn 3311 klanten aangeschreven, waarvan 1017 de vragenlijst hebben ingevuld. Dat betekent een responspercentage van bijna 30,7% en dat daarmee de resultaten representatief zijn.



Resultaten Tozo



Het volledige klanttevredenheidsonderzoek en de infographics per gemeente vindt u op onze website www.isdbollenstreek.nl

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 een grote netwerkstoring en de landelijke *Apache Log4j* problematiek is er nauw contact geweest met de afdeling ICT van HLTsamen om dit op de juiste manier af te handelen.

Audits
In 2021 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 2022 afgerond.
Vanaf 2021 moet voor de Wet politiegegevens (Wpg) een keer per 4 jaar een externe audit worden uitgevoerd en jaarlijks een interne audit. Dit betekent dat de werkzaamheden van de Sociale Recherche beoordeeld worden op de juistheid van verwerking. Door de Autoriteit Persoonsgegevens is hiervoor uitstel gegeven, dus de daadwerkelijke audit pakt de ISD Bollenstreek in 2022 verder op.

Privacy
Uit het jaarverslag van de Functionaris Gegevensbescherming (FG) blijkt dat ISD Bollenstreek ook in dit jaar door omstandigheden slecht een kleine vooruitgang heeft geboekt om de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) verder te implementeren/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 2021 is de gewijzigde Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) van kracht geworden. Bij de ontwikkeling van het beleid zijn de gevolgen voor de gegevensverwerking meegenomen.
Ter voorbereiding op de invoering van de vernieuwde Wet Inburgering (Wi 2021) per 2022 zijn hiervoor diverse werkzaamheden uitgevoerd.

ISD Bollenstreek heeft in 2021 een aantal risico inventarisaties privacy en informatiebeveiliging (DPIA's) uitgevoerd. 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 2021 zijn 34 meldingen van mogelijke datalekken ontvangen. Daarvan zijn 2 niet als datalek aangemerkt. In 4 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 2021 zijn 4 inzageverzoeken ingediend en 1 verzoek om persoonsgegevens te wissen.
Een inzageverzoek is afgewezen, omdat dezelfde gegevens een jaar daarvoor al zijn verstrekt. Een verzoek is gedeeltelijk toegekend, omdat een deel van de gevraagde gegevens al zijn aangeleverd. De andere twee verzoeken zijn toegekend.
Het verzoek om gegevenswisseling is afgewezen, omdat het relevantie informatie betreft voor de nog steeds lopende voorziening aan de klant.

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 2021 rechtmatig zijn geweest en dat fouten (1%) en onzekerheden (3%) binnen de vastgestelde marges zijn gebleven.

De ISD is halverwege 2021 overgegaan naar een nieuw softwarepakket voor de Wmo: ZorgNed. De migratie is naar tevredenheid verlopen en de stand in het oude systeem Suite voor Sociaal Domein is 1-op-1 overgenomen in ZorgNed.

In 2021 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 met minimaal een jaar uitgesteld.

Vanwege personele wisselingen heeft de nadruk van de werkzaamheden gelegen op de steekproeven voor de PW, Tozo, Wmo, Jeugd en de exploitatie. Het enige themaonderzoek dat heeft plaatsgevonden betreft datalekken.

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 Provalu (voorheen het SPW). Provalu voert in opdracht van de ISD trajecten uit.

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 of IOAZ) zijn.

Maar belangrijker is de hulp die we bieden om klanten weer aan het werk te helpen. Een belangrijke 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
Afgelopen jaar hebben we eerst een stijging gezien van het aantal bijstandsaanvragen, maar in de loop van jaar werd de uitstroom gelukkig weer groter dan de instroom, waardoor de daling van het aantal klanten werd ingezet. We zitten nog niet op het aantal van vóór het begin van de Coronacrisis. Het aantal aanvragen van loonkostensubsidie is wel flink gestegen, waardoor we voor die taken juist meer werk hadden.

Afgelopen jaar hebben we ook ingezet op meer digitale dienstverlening. Dit heeft geresulteerd in de mogelijkheid voor bijstandsklanten om digitale inkomstenformulieren in te leveren. Een derde van de klanten maakt hier inmiddels gebruik van. ISD breed is de papieren stroom van aanvragen binnen het kantoor vervangen door digitale post. Alle aanvragen worden bij binnenkomst in gescand en dan pas klaargezet voor afhandeling.

2021 stond bij de Participatiewet ook weer in het teken van de regelingen voor ondernemers. We hebben de Tozo, de TONK en de tijdelijke BBZ uitgevoerd.

In het laatste kwartaal van het jaar hebben we ingezet op een persoonlijke benadering van ondernemers met hulpvragen. De informatiedagen die we hebben georganiseerd zijn enorm goed bezocht en hebben geresulteerd in maatwerk van hulp voor de ondernemer. Hiervoor hebben we samengewerkt met Provalu en het RMT (regionaal mobiliteitsteam) voor heroriëntatie op de arbeidsmarkt, en hebben we samen opgetrokken met schulddienstverleners, voor ondersteuning bij financiële problemen.

Bij Terugvordering en Verhaal (T&V) hebben we afgelopen jaar ingezet op het wegwerken van de achterstanden bij de Verhaalszaken. Dit is tegen het eind van het jaar met goed resultaat afgerond en in 2022 kunnen we ons richten op het bijhouden van de nieuwe zaken. In 2021 hebben we ook ingezet op controle van de TOZO betalingen en is door de afdeling T&V veel werk verzet voor het mogelijk maken van de automatische incassoprocedure voor klanten met een Tozo-krediet. Door de grilligheid van de situatie voor ondernemers in deze Coronacrisis, hebben we afgelopen tussentijds steeds wijzigingen verwerkt in de terugbetalingsverplichting van de Tozo-kredieten. We hebben alle wijzigingen steeds verwerkt in ons systeem en de ondernemers met brieven en via de website/socials op de hoogte gehouden.

Sociale Recherche
De afdeling Sociale Recherche / Handhaving bestaat uit 2 sociaal rechercheurs en 1 handhaver.

De handhaver gaat met de bijstandsconsulenten op huisbezoek indien dit nodig is om het recht op bijstand (opnieuw) vast te stellen. De handhaver doet ook onderzoeken op basis van (anonieme) tips en bevindingen van bijstandsconsulenten. Afgelopen jaar waren huisbezoeken door Covid mondjesmaat mogelijk. De consulent handhaving heeft wel de administratieve onderzoeken kunnen doen. Daarnaast is de handhaver tijdelijk ingezet voor Tozo werkzaamheden en bij de afdeling KCC voor telefoondiensten.

De sociaal rechercheurs werken deels voor de gemeente Katwijk en deels voor de ISD gemeenten. Zij hebben verschillende onderzoeken voor de PW gedaan. Afgelopen jaar zijn door Corona minder onderzoeken geweest dan voorheen. Ook hebben de sociaal rechercheurs afgelopen jaar veel tijd gestoken in ondermijning, de eerste Wmo fraude onderzoeken en een onderzoek naar mogelijke onrechtmatigheden bij het verstrekken van loonkostensubsidie. Een van de sociaal rechercheurs is in 2021 ook ingezet op TONK en Tozo werkzaamheden.

Komend jaar zullen de sociaal rechercheurs weer volledig gaan inzetten op de onderzoeken PW en Wmo, de zaken rondom ondermijning en volgen ze weer hun 5-jaarlijkse BOA-opleiding om hun bevoegdheden te behouden.

Project Meedoen!
Project Meedoen! is een project om bijstandsklanten te activeren en zoveel mogelijk te laten participeren en zo ook hun talenten te blijven ontwikkelen. In 2021 is door 1 aandachtscoach vanuit de ISD Bollenstreek gestart met het Project Meedoen (tussen de lockdowns door). Er zijn al mooie resultaten geboekt met de deelnemers. We zien bijvoorbeeld dat klanten op sociaal en maatschappelijk gebied meer in beweging komen. Eind van 2021 is het project uitgebreid met 3 Welzijnsconsulenten. Vanuit hun welzijnswerk zijn zij een zeer waardevolle toevoeging aan dit project. In 2022 wordt Project Meedoen! Voortgezet om zoveel mogelijk bijstandsklanten te bereiken.

Wet Inburgering
Voor de nieuwe Wet inburgering zijn er in 2021 al veel stappen gemaakt om alle processen in gang te zetten en op 1 januari 2022 zijn we in volle vaart gestart. De ISD Bollenstreek is verantwoordelijk voor meerdere onderdelen op het gebied van de uitvoering. Landelijk gezien moeten er nog veel zaken verder uitgewerkt worden. De ISD is op dit moment hard bezig om de eerste mensen te gaan spreken en het daarbij behorende traject op te starten. Hierbij is er veel samenwerking met Vluchtelingenwerk Nederland en Taalscholen in de omgeving.

Wat heeft het gekost?

Tabel 4 Overzicht kosten Participatie

Uitkeringkosten Participatie	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Lasten			
PW	17.360.288	18.981.372	18.399.887
Loonkostensubsidie	779.834	1.155.847	1.123.486
Medische keuringen	65.121	53.527	39.218
Tozo	13.515.306	6.078.632	5.368.258
TONK	-	450.000	163.649
Project statushouders	44.915	113.843	35.188
Project Meedoen!	-	303.650	1.894
Inkomensondersteunende voorzieningen	1.864.061	2.371.015	2.192.487
Subtotaal lasten	**33.629.524**	**29.507.887**	**27.324.065**
Baten			
Debiteurenontvangsten PW	-562.711	-364.598	-453.269
Debiteurenontvangsten loonkostensubsidie	-32.531	-8.217	-10.790
Debiteurenontvangsten re-integratie	-160	-714	-936
Debiteurenontvangsten Tozo	-2.043.874	-359.160	-411.958
Debiteurenontvangsten TONK	-	-	-188
Debiteurenontvangsten Statushouders	-	-	-357
Debiteurenontvangsten Project Meedoen!	-	-	-
Debiteurenontvangsten inkomensondersteunende voorzieningen	-93.213	-118.076	-133.563
Subtotaal baten	**-2.732.489**	**-850.764**	**-1.011.061**
Exploitatiekosten	**3.327.174**	**3.600.821**	**3.627.586**
Totaal Participatie	**34.224.209**	**32.257.945**	**29.940.591**

Tabel 5 Beleidsindicatoren Participatie

Personen met een bijstandsuitkering	93,61	aantal per 10.000 inwoners

3.2 Zorg

Wmo

Wat wilden we bereiken?

De ISD Bollenstreek 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 naar beneden te krijgen, de administratieve rompslomp te beperken en de klantvriendelijkheid 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 de huishouding (HbH)

In 2021 zijn 2.446 aanvragen (inclusief herindicaties) voor hulp bij de huishouding afgehandeld. In vergelijking met het jaar daarvoor (1.291) is dat een toename van ruim 89%. Een groot aantal indicaties liep af, waardoor de situatie van de klanten opnieuw beoordeeld moest worden.Omdat zorgaanbieders te maken hadden (en nog 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 toe, door uitval van huishoudelijk medewerkers. De contractbeheerder van de ISD Bollenstreek stond veel in contact met de zorgaanbieders en deze klanten om naar oplossingen te zoeken en concrete afspraken te maken.

Begeleiding

Ook het aantal ingediende aanvragen (inclusief herindicaties) voor individuele begeleiding en dagbesteding is aanzienlijk gestegen. Ten opzichte van 2020 laat 2021 een verhoging zien van ruim 38%. Gedurende het jaar 2021 zijn 1.642 aanvragen afgehandeld, ten opzichte van 1.186 aanvragen in 2020. Dit is een gevolg van Covid-19 (individuele begeleiding) en daarnaast de vergrijzing van onze bevolking wat meer aanvragen voor dagbesteding tot gevolg heeft.

Hulpmiddelen

Het aantal hulpmiddelen dat werd geïndiceerd, laat een kleine stijging zien (ca. 5%). Gedurende 2021 werden 558 aanpassingen aan woningen uitgevoerd. In 2020 was dit aantal 506. Dit zijn kleine aanpassingen, zoals het plaatsen van drempelhulpen tot grote verbouwingen om bijvoorbeeld een woning rolstoel gebruiksvriendelijk te maken. Het aantal vervoersvoorzieningen, zoals bijvoorbeeld aangepaste fietsen, scootmobielen of de collectieve vervoersvoorziening voor burgers die niet meer zelfstandig met het openbaar vervoer kunnen reizen, steeg van 827 (in 2020) naar 847 (in 2021). Helaas moesten onze burgers afgelopen jaar langer wachten op bepaalde hulpmiddelen omdat de leveranciers meer tijd nodig hadden om de gewenste hulpmiddelen te leveren.

Zorgned en digitaal werken

Vanaf medio juni 2021 werken de medewerkers met een nieuw softwaresysteem voor de Wmo. De eerste ervaring is dat dit systeem effectiever werkt dan ons oude Wmo-systeem. Het is gebruiksvriendelijker waardoor de medewerkers nu minder tijd kwijt zijn aan de registratie en verwerking van aanvragen en meldingen. Door Covid-19 en het daarbij behorende thuiswerken, zijn wij bij de ISD overgeschakeld naar digitaal werken. De meldingen en aanvragen worden steeds meer digitaal ingediend en naar ons gemaild, die wij vervolgens digitaal verwerken. Dit heeft voordelen zowel voor onze klanten als voor onze medewerkers.

Wat heeft het gekost?

Tabel 6 overzicht kosten Zorg

Uitkeringskosten Zorg	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Lasten			
Wmo-Hbh ZIN	8.017.265	8.940.261	8.592.118
WMO - Hbh niet geleverde zorg	24.802	0	0
Wmo-Hbh PGB	423.246	392.987	367.938
Wmo - begeleiding ZIN	8.894.925	9.855.600	9.242.265
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	81.333	0	0
Wmo - begeleiding PGB	1.018.339	888.166	819.876
Wmo - rolstoelen	761.352	718.678	721.710
Wmo - collectief vervoer	464.470	385.401	451.480
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	436.669	522.146	418.106
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.068.272	1.137.645	1.119.535
Wmo - woonvoorzieningen	1.262.514	1.322.484	1.114.393
WMO - meerkosten ivm corona	95.717	52.338	134.741
Wmo - onderzoekskosten	43.508	33.134	38.894
Subtotaal Wmo	**22.592.410**	**24.248.841**	**23.021.056**
Jeugd			
PGB Jeugd	***2.357.536***	***2.456.449***	***2.444.518***
Subtotaal lasten wmo	**24.949.946**	**26.705.290**	**25.465.574**
Baten			
Wmo - eigen bijdrage	-506.695	-735.715	-739.928
Debiteurenontvangsten	-24.817	-75.725	-36.326
Inkomsten schuldregelingen	-48.903	-50.000	-42.920
Subtotaal baten zorg	**-580.415**	**-861.440**	**-819.174**
Exploitatiekosten	2.384.495	2.630.247	2.649.604
Programma Zorg	**26.754.026**	**28.474.097**	**27.296.004**

Tabel 7 Beleidsindicatoren Zorg

Clienten met een maatwerkarrangement Wmo	708,20	per 10.000 inwoners

3.3 Overhead

Tabel 8 Overzicht kosten overhead

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Salariskosten ISD	6.500.300	6.773.363	6.711.600
Personeelsvergoedingen ISD	74.540	126.000	49.542
Overige personeelskosten	172.702	255.000	234.069
Huur w erkcentrum	358.002	377.636	372.949
Automatisering	506.982	451.012	660.695
Reclame- en promotiekosten	11.908	19.198	21.829
Vakliteratuur	13.112	13.349	584
Huisvestingskosten	70.662	90.190	61.162
Kantoorkosten	192.944	190.411	206.045
Accountantskosten	53.800	51.298	80.135
Advieskosten	93.151	87.903	38.607
Inhuur en uitzendkrachten	203.906	154.540	165.082
Uitbestedingen HLT	309.616	256.342	308.721
Uitvoeringskosten	45.165	60.325	51.824
Algemene kosten	73.404	115.977	71.839
Bank- en Rentekosten	8.460	8.739	10.173
Afschrijvingskosten kantoorinrichting	22.755	40.000	20.289
Uitvoeringskosten Tozo	58.481	200.000	200.000
Uitvoeringskosten Vroeg erop af	-	90.000	89.718
Incidentele baten en lasten	-176.546	-	-77.314
Subtotaal	**8.593.344**	**9.361.283**	**9.277.548**
Toerekening Participatie	-3.327.174	-3.600.821	-3.627.586
Toerekening Zorg	-2.441.218	-2.630.247	-2.649.604
Overhead	**2.824.952**	**3.130.216**	**3.000.358**

Tabel 9 Beleidsindicatoren Overhead

De beleidsindicatoren volgens het vernieuwde BBV.

Formatie	0,78	fte per 1.000 inwoners
Bezetting	0,78	fte per 1.000 inwoners
Apparaatskosten	71,96	per inwoner
Externe inhuur	2,11	% van de totale loonkosten
Overhead	5,83	% 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 10 Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	
Hillegom	11.480.190
Lisse	11.284.328
Noordwijk	21.411.763
Teylingen	16.060.672
Totaal	**60.236.952**

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

Er komen geen incidentele baten en lasten voor in de begroting 2021.

Tabel 11 Incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten	Realisatie 2021
Baten	
Wmo terugvordering 2019	-77.314
Saldo incidentele baten	**-77.314**

Wmo terugvordering 2019 – controle op geleverde prestaties
Naar aanleiding van de ingezette controle of het aantal gefactureerde uren overeenkomt met de opgave van de zorgleveranciers aan het CAK hebben we in 2021 nog bedragen ontvangen over 2019.

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

1. Algemene risico's

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 31-12-2019). Huur ander pand € 95.035	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 Provalu	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 = € 270.000	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	De ISD gaat in 2022 hulpmiddelen aanbesteden.

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 12 Berekening weerstandsvermogen

risico	factor	schadebedrag	weerstands-vermogen
1. Brand	1/25	€ 1.122.944	€ 44.918
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	€ 270.000	€ 43.200
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			€ 3.413.198

Tabel 13 Verdeling weerstandsvermogen naar gemeente

gemeente	%	bedrag
Hillegom	18,55	633.148
Lisse	18,68	637.585
Noordwijk	35.18	1.200.763
Teylingen	27,59	941.701
totaal		3.413.198

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 14 Kengetallen	2021	2020
Netto schuldquote	0,33%	0,23%
Netto schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen)	0,33%	0,23%
Solvabiliteitsratio	0%	0%
Structurele exploitatieruimte	-0,13%	-0,28%
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 15 Berekening kasgeldlimiet 2021 (Wet Fido)

					x € 1.000
Post	**Omschrijving**	**31-03-21**	**30-06-21**	**30-09-21**	**31-12-21**
1.	Vlottende korte schuld	10.423	7.993	8.431	6.784
2.	Vlottende middelen	10.294	7.872	8.276	6.588
3.	**Netto vlottende schuld (+), danwel**	129	121	155	196
	overschot vlottende middelen (-)				
4.	Gemiddelde netto vlottende schuld (+), dan wel	129	121	155	196
	gemiddelde overschot vlottende middelen (-)				
5.	Kasgeldlimiet	4.406	4.406	4.406	4.406
6a.	**Ruimte onder kasgeldlimiet**	4.277	4.285	4.251	4.210
6b.	**Overschrijding kasgeldlimiet**				
7.	**Begrotingstotaal**	53.731	53.731	53.731	53.731
8.	**Percentage vastgesteld per min. Regeling 8,20%**	4.406	4.406	4.406	4.406
9.	**Kasgeldlimiet**	4.406	4.406	4.406	4.406
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 16 Berekening EMU saldo 2021

	x € 1.000
1. EMU exploitatiesaldo	-
2. Invloed investeringen	
+ afschrijvingen	51
-/- investeringen	102
3. Invloed voorzieningen	
+ toevoegingen aan voorzieningen	
-/- onttrekkingen aan voorzieningen	-
4. Invloed reserves	
5. Deelnemingen en aandelen	
EMU SALDO	-51

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 (alles > € 402.983 kwartaal 1 en 2, € 1.074.620 kwartaal 3 en 4) 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.

Per 1 juli 2021 is het percentage van het drempelbedrag verhoogd van 0,75% naar 2% van het begrotingstotaal met een minimum van 1 miljoen. Hierdoor bedraagt het drempelbedrag in kwartaal 1 en 2 € 402.983 en in kwartaal 3 en 4 € 1.074.620.

Tabel 17 Schatkistbankieren

Bedragen x € 1.000		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**402,983**	**402,983**	**1074,620**	**1074,620**
		Kw artaal 1	Kw artaal 2	Kw artaal 3	Kw artaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**232**	**187**	**225**	**253**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	171	215	849	822
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	53.731			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	53.731			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	402,983	402,983	1074,620	1074,620
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kw artaal 1	Kw artaal 2	Kw artaal 3	Kw artaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	20.869	17.061	20.719	23.275
(5b)	Dagen in het kw artaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kw artaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	232	187	225	253

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 18 Berekening renterisiconorm (Wet Fido)

	x € 1.000
Begrotingstotaal	53.731
Percentage vastgesteld per min. regeling	20%
Renterisiconorm	**10.746**
Renteherzieningen	-
Aflossingen	-
Renterisico	**-**
Ruimte onder renterisiconorm	**10.746**

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 2021 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.

4.6 Verbonden partijen

De ISD Bollenstreek heeft geen verbonden partijen.

4.7 Grondbeleid

De ISD Bollenstreek heeft grond noch grondbeleid.

4.8 Formatieoverzicht

Tabel 19 Formatie 2021

	Totaal	Overhead	Participatie	Zorg
Totaal fte's	98,62	23,12	43,22	32,28
Uren = 1.400 per fte	138.068	32.368	60.509	45.191
Totaal % per programma	100	**23,44**	**43,83**	**32,73**

5 Jaarrekening 2021

5.1 Balans 2021

Tabel 20 Activa

(bedragen x € 1.000) ACTIVA	Per 31 december 2021	Per 31 december 2020
Vaste activa		
Materiële vaste activa	**196**	**145**
- investeringen met een economisch nut	196	145
Totaal vaste activa	**196**	**145**
Vlottende activa	**6.707**	**7.350**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	***5.776***	***6.368***
- Vorderingen openbare lichamen	*3.187*	*3.791*
- Overige Vorderingen	*2.588*	*2.578*
Liquide middelen	***852***	***850***
Overlopende activa	**80**	**132**
Totaal vlottende activa	**6.707**	**7.350**
Totaal-generaal	**6.903**	**7.495**

Tabel 21 Passiva

(bedragen x € 1.000) PASSIVA	**Per 31 december 2021**	**Per 31 december 2020**
Vaste passiva	-	-
Totaal vaste passiva	**-**	**-**
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	***6.903***	***7.495***
Schulden openbare lichamen	806	764
Overige schulden en overlopende passiva	6.097	6.731
Totaal vlottende passiva	**6.903**	**7.495**
Totaal-generaal	**6.903**	**7.495**

5.2 Overzicht van baten en lasten

Tabel 22 Baten en lasten

	Begroting 2021 voor wijzigingen		Begroting 2021 na wijzigingen		Realisatie 2021	
Programma's	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Participatie	24.843.802	-600.000	33.108.708	-850.764	30.951.652	-1.011.061
Zorg	27.088.995	-731.998	29.335.537	-861.440	28.115.178	-819.174
Overhead	3.130.216	-	3.130.216	-	3.000.358	-
Saldo baten en lasten programma's	55.063.013	-1.331.998	65.574.461	-1.712.204	62.067.187	-1.830.235
Algemene dekkingsmiddelen						
Bijdragen gemeente		-53.731.015		-63.862.256		-60.236.952
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Toevoeging/onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	55.063.013	-55.063.013	65.574.461	-65.574.461	62.067.187	-62.067.187
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 arbeidskostengerelateerde 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, € 32.481,34 per 1-1-2022.

Voor de printers loopt een overeenkomst bij Canon (BNP Paribas), deze loopt tot oktober 2022. De huur bedraagt per maand € 2.948,97.

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 23 Investeringsoverzicht 2021

Omschrijving investering	Boekwaarde	Investering	Afschrijving	Boekwaarde
	1-1-2021	2021	2021	31-12-2021
Meubilair	3.459		1.153	2.306
Verbouwing BG en 1e verd	104.191	-	19.136	85.054
Totaal werkcentrum	**107.650**	**-**	**20.289**	**87.360**
Laptops	-	45.115	3.760	41.355
Computers	7.600	-	7.600	-
Telefoons	13.942	57.200	17.120	54.022
Totaal automatisering	**21.542**	**102.315**	**28.479**	**95.378**
Fiat Panda	5.892	-	892	5.000
Hyundai I10	9.890	-	1.365	8.525
Totaal vervoermiddelen	**15.782**	**-**	**2.256**	**13.526**
Totaal investering	**144.974**	**102.315**	**51.025**	**196.264**

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Tabel 24 Vorderingen openbare lichamen

		Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Hillegom			
Programmakosten	11.480.190		
Ontvangen voorschotten	12.179.931		
Afrekening 2021		**-699.741**	
BCF		75.845	
Tozo bedrijfskapitaal mutatie		-11.654	
Te verrekenen		**-635.551**	
Lisse			
Programmakosten	11.284.328		
Ontvangen voorschotten	12.166.221		
Afrekening 2021		**-881.893**	
BCF		76.377	
Tozo bedrijfskapitaal muatie		-10.667	
Te verrekenen		**-816.183**	
Noordwijk			
Programmakosten	21.411.763		
Ontvangen voorschotten	23.002.321		
Afrekening 2021		**-1.590.558**	
BCF		143.840	
Tozo bedrijfskapitaal mutatie		-25.909	
Te verrekenen		**-1.472.627**	
Teylingen			
Programmakosten	16.060.672		
Ontvangen voorschotten	17.130.714		
Afrekening 2021		**-1.070.043**	
BCF		112.807	
Tozo bedrijfskapitaal mutatie		-7.579	
Te verrekenen		**-964.815**	
Totaal rekening courant		**-3.889.175**	**-5.658.227**
r/c Staat ivm schatkistbankieren	7.071.328		9.449.013
Belastingdienst			
Omzetbelasting 4e kwartaal	5.029		-
		7.076.357	**9.449.013**
Totaal vorderingen openbare lichamen		**3.187.181**	**3.790.786**

Tabel 25 Overige vorderingen

Verloop debiteuren (uitkeringen)		
Stand 01-01-2021	4.314.786	
Opgeboekt	853.866	
Afgelost	-1.044.502	
Voorschot uitkeringen	34.586	
Stand 31-12-2021	4.158.736	
Voorziening	-1.570.285	
		2.588.451
Verloop fraude vordering		
Stand 01-01-2021	333.317	
Aflossing	-5.400	
Stand 31-12-2021	327.917	
Voorziening fraudevordering	-327.917	
		-
Overige debiteuren		-
Totaal overige vorderingen		**2.588.451**

Tabel 26 Liquide middelen

Liquide middelen		**Boekwaarde 31-12-2021**	**Boekwaarde 31-12-2020**
BNG, saldi op 31 december	851.573		849.441
Kassaldo	158		391
Totaal		**851.731**	**849.831**

Tabel 27 Overlopende activa

Overlopende activa		**Boekwaarde 31-12-2021**	**Boekwaarde 31-12-2020**
Vooruitbetaalde verzekeringen	20.545		16.333
Vooruitbetaalde KPN + Abonnement	32		188
Vooruitbetaalde huur	32.481		96.346
Vooruitbetaald overige	17.598		6.418
Noodfonds Hillegom	2.833		4.279
Noodfonds Lisse	4.951		3.782
Fonds ter voorkomen huisuitzetting	1.342		1.424
Nog te ontvangen	-		3.548
Totaal overlopende activa		**79.783**	**132.318**

Passiva

Tabel 28 Schulden openbare lichamen

		Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Belastingdienst			
Omzetbelasting	-		
Loonheffingen salarissen	475.002		
Loonheffingen uitkeringen	331.417		
Totaal schulden openbare lichamen		**806.419**	**763.784**

Tabel 29 Overige schulden en overlopende passiva

Overige schulden		Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Crediteuren	201.005		49.200
ABP	99.517		94.660
Overige leveranciers	1.997.606		2.264.089
		2.298.128	
Betalingen onderweg	1.249.254		1.691.729
SDV	735.277		745.066
Terugbetalingsverplichting Tozo kapitaal	1.769.831		1.825.640
Nog te betalen SVB	44.500		60.800
		3.798.862	
Totaal overige schulden en overlopende passiva		**6.096.990**	**6.731.184**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**6.903.409**	**7.494.969**

5.3.6 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Programma Participatie

Tabel 30 Uitkeringskosten Participatie

Uitkeringkosten Participatie	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil begroting -/- realisatie 2021
Lasten				
PW	17.360.288	18.981.372	18.399.887	581.485
Loonkostensubsidie	779.834	1.155.847	1.123.486	32.361
Medische keuringen	65.121	53.527	39.218	14.309
Tozo	13.515.306	6.078.632	5.368.258	710.374
TONK	-	450.000	163.649	286.351
Project statushouders	44.915	113.843	35.188	78.655
Project Meedoen!	-	303.650	1.894	301.756
Inkomensondersteunende voorzieningen	1.864.061	2.371.015	2.192.487	178.528
Subtotaal lasten	**33.629.524**	**29.507.887**	**27.324.065**	**2.183.821**
Baten				
Debiteurenontvangsten PW	-562.711	-364.598	-453.269	88.671
Debiteurenontvangsten loonkostensubsidie	-32.531	-8.217	-10.790	2.573
Debiteurenontvangsten re-integratie	-160	-714	-936	222
Debiteurenontvangsten Tozo	-2.043.874	-359.160	-411.958	52.798
Debiteurenontvangsten TONK	-	-	-188	188
Debiteurenontvangsten Statushouders	-	-	-357	357
Debiteurenontvangsten Project Meedoen!	-	-	-	-
Debiteurenontvangsten inkomensondersteunende voorzieningen	-93.213	-118.076	-133.563	15.487
Subtotaal baten	**-2.732.489**	**-850.764**	**-1.011.061**	**160.296**
Exploitatiekosten	**3.327.174**	**3.600.821**	**3.627.586**	**-26.765**
Totaal Participatie	**34.224.209**	**32.257.945**	**29.940.591**	**2.317.354**

In het eerste halfjaar was een stijging zichtbaar van het aantal cliënten **Participatiewet.** Op basis van deze stijging is de begroting gedurende het jaar omhoog bijgesteld. Maar in het tweede halfjaar is deze stijging omgebogen tot een daling.

De uitgaven voor de **loonkostensubsidie** zijn in 2021 met 44% gestegen ten opzichte van 2020.

Van de regelingen in verband met de Coronacrisis (**Tozo** en **TONK**) is minder gebruik gemaakt dan verwacht.

Het **project Meedoen!** heeft door Corona enige vertraging opgelopen. Hierdoor is deze later ingezet.

Programma Zorg

Tabel 31 Uitkeringskosten Zorg

Uitkeringskosten Zorg	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil begroting -/- realisatie 2021
Lasten				
Wmo-Hbh ZIN	8.017.265	8.940.261	8.592.118	348.143
WMO - Hbh niet geleverde zorg	24.802	0	0	0
Wmo-Hbh PGB	423.246	392.987	367.938	25.049
Wmo - begeleiding ZIN	8.894.925	9.855.600	9.242.265	613.335
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	81.333	0	0	0
Wmo - begeleiding PGB	1.018.339	888.166	819.876	68.290
Wmo - rolstoelen	761.352	718.678	721.710	-3.032
Wmo - collectief vervoer	464.470	385.401	451.480	-66.079
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	436.669	522.146	418.106	104.040
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.068.272	1.137.645	1.119.535	18.110
Wmo - woonvoorzieningen	1.262.514	1.322.484	1.114.393	208.091
WMO - meerkosten ivm corona	95.717	52.338	134.741	-82.403
Wmo - onderzoekskosten	43.508	33.134	38.894	-5.760
Subtotaal Wmo	**22.592.410**	**24.248.841**	**23.021.056**	**1.227.785**
Jeugd				
PGB Jeugd	***2.357.536***	***2.456.449***	***2.444.518***	**11.931**
Subtotaal lasten wmo	**24.949.946**	**26.705.290**	**25.465.574**	**1.239.716**
Baten				
Wmo - eigen bijdrage	-506.695	-735.715	-739.928	4.213
Debiteurenontvangsten	-24.817	-75.725	-36.326	-39.399
Inkomsten schuldregelingen	-48.903	-50.000	-42.920	-7.080
Subtotaal baten zorg	**-580.415**	**-861.440**	**-819.174**	**-42.266**
Exploitatiekosten	2.384.495	2.630.247	2.649.604	-19.357
Programma Zorg	**26.754.026**	**28.474.097**	**27.296.004**	**1.178.093**

Programma Overhead

Tabel 32 Programma kosten Overhead

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil begroting -/- realisatie 2021
Salariskosten ISD	6.500.300	6.773.363	6.711.600	61.763
Personeelsvergoedingen ISD	74.540	126.000	49.542	76.458
Overige personeelskosten	172.702	255.000	234.069	20.931
Huur werkcentrum	358.002	377.636	372.949	4.687
Automatisering	506.982	451.012	660.695	209.683-
Reclame- en promotiekosten	11.908	19.198	21.829	2.631-
Vakliteratuur	13.112	13.349	584	12.765
Huisvestingskosten	70.662	90.190	61.162	29.028
Kantoorkosten	192.944	190.411	206.045	15.634-
Accountantskosten	53.800	51.298	80.135	28.837-
Advieskosten	93.151	87.903	38.607	49.296
Inhuur en uitzendkrachten	203.906	154.540	165.082	10.542-
Uitbestedingen HLT	309.616	256.342	308.721	52.379-
Uitvoeringskosten	45.165	60.325	51.824	8.501
Algemene kosten	73.404	115.977	71.839	44.138
Bank- en Rentekosten	8.460	8.739	10.173	1.434-
Afschrijvingskosten kantoorinrichting	22.755	40.000	20.289	19.711
Uitvoeringskosten Tozo	58.481	200.000	200.000	-
Uitvoeringskosten Vroeg erop af	-	90.000	89.718	282
Incidentele baten en lasten	-176.546	-	-77.314	77.314
Subtotaal	**8.593.344**	**9.361.283**	**9.277.548**	**83.735**
Toerekening Participatie	-3.327.174	-3.600.821	-3.627.586	26.765
Toerekening Zorg	-2.441.218	-2.630.247	-2.649.604	19.357
Overhead	**2.824.952**	**3.130.216**	**3.000.358**	**129.857**

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 en de teambuilding 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 2021 inclusief extra kosten in verband met de gevolgen van de Coronamaatregelen zit er in de kosten ook een aanvullende rekening voor extra kosten voor de controle van de Tozo en TONK betreft de jaarrekening 2020.

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.

Incidentele baten en lasten
Naar aanleiding van de ingezette controle of het aantal gefactureerde uren overeenkomt met de opgave van de zorgleveranciers aan het CAK hebben we in 2021 nog bedragen ontvangen over 2019.

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 alleen de extra kosten die gemaakt zijn voor de automatisering en inhuurkrachten. Deze kosten worden vervolgens toegerekend aan het programma Participatie.

De gemeenten ontvangen een vergoeding vanuit het Rijk voor het aantal aanvragen levensonderhoud (€ 450 per aanvraag) en aanvragen bedrijfskapitaal (€ 800 per aanvraag). Deze bedragen zijn voor de uitvoeringskosten van de Tozo regeling, ook voor de komende drie jaar voor de terugvordering van het bedrijfskapitaal. De vergoeding voor uitvoeringskosten zijn hoger dan de extra kosten die de ISD Bollenstreek maakt.

Tabel 33 Aantallen Tozo levensonderhoud en bedrijfskapitaal 2021

	Aanvragen	Aanvragen	Vergoeding
Gemeenten	**levensonderhoud**	**bedrijfskapitaal**	**uitvoeringskosten**
Hillegom	224	50	140.800
Lisse	161	30	96.450
Noordwijk	515	84	298.950
Teylingen	302	39	167.100
Totaal	1.202	203	703.300

5.3.7 WNT

WNT-verantwoording 2020 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 2021 € 209.000 het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. 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	112.123
7	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	21.105
8	Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	**133.228**
9	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000
	Vergelijkende cijfers 2020	
1	(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2	Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	106.846
4	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	18.611
5	Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	**125.457**
6	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	201.000

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam	Functie
De heer D.T.C. Salman	Voorzitter AB/DB
De heer J.A. van Rijn	Lid AB/DB
Mevrouw J.A.C. Langeveld	Lid AB/DB
De heer A.L. van Kempen	Lid AB/DB
De heer J.T.A. van Haaster	Lid AB
De heer A. de Jong	Lid AB
De heer R. ter Hark	Lid AB
Mevrouw M. Volten	Lid AB

Het bezoldigingsmaximum voor de Secretaris bedraagt € 209.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Secretaris. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van het Bestuur bedraagt € 31.350 en voor de overige leden van het Bestuur € 20.900. Deze maxima worden niet overschreden.

5.4 Sisa-bijlage





SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2022									
SZW	**G2B**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_deel openbaar lichaam 2021** 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	€ 3.370.381	€ 108.941	€ 292.378	€ 585	€ 26.624
			2	060553 Gemeente Lisse	€ 3.035.088	€ 68.241	€ 249.703	€ 2.344	€ 16.607
			3	060575 Gemeente Noordwijk	€ 6.210.589	€ 124.788	€ 390.021	€ 3.585	€ 21.715
			4	061525 Gemeente Teylingen	€ 4.257.559	€ 81.186	€ 323.277	€ 1.905	€ 20.067
				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	€ 25.810	€ 3.310	€ 0	
			2	060553 Gemeente Lisse	€ 0	€ 39.695	€ 187	€ 0	
			3	060575 Gemeente Noordwijk	€ 0	€ 54.861	€ 1.388	€ 0	
			4	061525 Gemeente Teylingen	€ 0	€ 13.893	€ 662	€ 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) 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) Deel openbaar lichaam Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2B/16*	
			1 060534 Gemeente Hillegom	€ 170.496	€ 588	€ 0	€ 0	
			2 060553 Gemeente Lisse	€ 223.207	€ 556	€ 13.511	€ 10.133	
			3 060575 Gemeente Noordwijk	€ 374.761	€ 7.307	€ 17.178	€ 12.883	
			4 061525 Gemeente Teylingen	€ 359.806	€ 2.339	€ 3.689	€ 2.767	
SZW	**G3B**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_deel openbaar lichaam 2021 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 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3B/01*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G3B/02*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3B/03*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3B/04*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3B/05*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3B/06*
			1 060534 Gemeente Hillegom	€ 17.747	€ 0	€ 5.583	€ 0	€ 0
			2 060553 Gemeente Lisse	€ 6.495	€ 0	€ 496	€ 0	€ 0
			3 060575 Gemeente Noordwijk	€ 18.876	€ 0	€ 641	€ 0	€ 0
			4 061525 Gemeente Teylingen	€ 0	€ 0	€ 49.784	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3B/07*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3B/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3B/09*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3B/10*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in(jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3B/11*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3B/12*
			1 060534 Gemeente Hillegom	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 060553 Gemeente Lisse	€ 2.195	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 060575 Gemeente Noordwijk	€ 0	€ 3.591	€ 10.499	€ 0	€ 0
			4 061525 Gemeente Teylingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SZW	G4B	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _ deel openbaar lichaam 2021** 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: G4B/01*	Welke regeling betreft het? Vul in Tozo 1, 2, 3, 4 of 5 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4B/02*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4B/03*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4B/04*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4B/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4B/06*
		1	060534 Gemeente Hillegom	Tozo1	€ 774	€ 0	€ 1.167	€ 24.764
		2	060553 Gemeente Lisse	Tozo1	€ 117	€ 0	€ 6.939	€ 29.481
		3	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo1	€ 0	€ 0	€ 14.864	€ 67.725
		4	061525 Gemeente Teylingen	Tozo1	€ 8.330	€ 0	€ 14.883	€ 53.079
		5	060534 Gemeente Hillegom	Tozo2	€ 706	€ 0	€ 3.020	€ 7.144
		6	060553 Gemeente Lisse	Tozo2	€ 247	€ 0	€ 8.804	€ 0
		7	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo2	€ 2.119	€ 0	€ 15.200	€ 20.441
		8	061525 Gemeente Teylingen	Tozo2	€ 190	€ 0	€ 12.592	€ 17.105
		9	060534 Gemeente Hillegom	Tozo3	€ 455.620	€ 48.731	€ 4.085	€ 3.608
		10	060553 Gemeente Lisse	Tozo3	€ 407.544	€ 8.200	€ 17.605	€ 0
		11	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo3	€ 1.128.385	€ 64.229	€ 38.280	€ 15.750
		12	061525 Gemeente Teylingen	Tozo3	€ 693.589	€ 61.785	€ 25.664	€ 1.365
		13	060534 Gemeente Hillegom	Tozo4	€ 293.733	€ 4.630	€ 1.138	€ 368
		14	060553 Gemeente Lisse	Tozo4	€ 217.837	€ 2.004	€ 8.368	€ 0
		15	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo4	€ 631.568	€ 14.314	€ 4.787	€ 0
		16	061525 Gemeente Teylingen	Tozo4	€ 344.022	€ 8.300	€ 11.859	€ 0
		17	060534 Gemeente Hillegom	Tozo5	€ 224.105	€ 0	€ 1.079	€ 0
		18	060553 Gemeente Lisse	Tozo5	€ 159.348	€ 0	€ 5.642	€ 0
		19	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo5	€ 366.227	€ 0	€ 1.759	€ 0
		20	061525 Gemeente Teylingen	Tozo5	€ 226.752	€ 0	€ 4.659	€ 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/07*	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/08*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4B/09*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4B/10*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4B/11*
1	060534 Gemeente Hillegom	*Tozo1*	€ 0	9	0
2	060553 Gemeente Lisse	*Tozo1*	€ 0	8	0
3	060575 Gemeente Noordwijk	*Tozo1*	€ 0	32	0
4	061525 Gemeente Teylingen	*Tozo1*	€ 0	31	0
5	060534 Gemeente Hillegom	*Tozo2*	€ 0	1	0
6	060553 Gemeente Lisse	*Tozo2*	€ 0	3	0
7	060575 Gemeente Noordwijk	*Tozo2*	€ 0	4	0
8	061525 Gemeente Teylingen	*Tozo2*	€ 0	2	0
9	060534 Gemeente Hillegom	*Tozo3*	€ 18.665	57	8
10	060553 Gemeente Lisse	*Tozo3*	€ 0	50	5
11	060575 Gemeente Noordwijk	*Tozo3*	€ 1.021	169	12
12	061525 Gemeente Teylingen	*Tozo3*	€ 6.502	88	10
13	060534 Gemeente Hillegom	*Tozo4*	€ 0	90	24
14	060553 Gemeente Lisse	*Tozo4*	€ 0	60	16
15	060575 Gemeente Noordwijk	*Tozo4*	€ 0	194	44
16	061525 Gemeente Teylingen	*Tozo4*	€ 0	113	17
17	060534 Gemeente Hillegom	*Tozo5*	€ 0	67	18
18	060553 Gemeente Lisse	*Tozo5*	€ 0	40	9
19	060575 Gemeente Noordwijk	*Tozo5*	€ 0	116	28
20	061525 Gemeente Teylingen	*Tozo5*	€ 0	68	12

			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*	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T **Hier wordt alleen het geheel van de Tozo ingevuld in 2021 (Tozo 1 tot en met 5)** *Aard controle R.* *Indicator: G4B/13*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo **Hier wordt alleen het geheel van de Tozo ingevuld in 2021 (Tozo 1 tot en met 5)** *Aard controle D2* *Indicator: G4B/14*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T **Hier wordt alleen het geheel van de Tozo ingevuld in 2021 (Tozo 1 tot en met 5)** *Aard controle R* *Indicator: G4B/15*
			1 *060534 Gemeente Hillegom*	0	0	0
			2 *060553 Gemeente Lisse*	0	0	0
			3 *060575 Gemeente Noordwijk*	0	0	0
			4 *061525 Gemeente Teylingen*	0	0	0
			5 *060534 Gemeente Hillegom*	0	0	0
			6 *060553 Gemeente Lisse*	0	0	0
			7 *060575 Gemeente Noordwijk*	0	0	0
			8 *061525 Gemeente Teylingen*	0	0	0
			9 *060534 Gemeente Hillegom*	0	0	0
			10 *060553 Gemeente Lisse*	0	0	0
			11 *060575 Gemeente Noordwijk*	0	0	0
			12 *061525 Gemeente Teylingen*	0	0	0
			13 *060534 Gemeente Hillegom*	0	0	0
			14 *060553 Gemeente Lisse*	0	0	0
			15 *060575 Gemeente Noordwijk*	0	0	0
			16 *061525 Gemeente Teylingen*	0	0	0
			17 *060534 Gemeente Hillegom*	0	0	0
			18 *060553 Gemeente Lisse*	0	0	0
			19 *060575 Gemeente Noordwijk*	0	0	0
			20 *061525 Gemeente Teylingen*	0	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) *Aard controle R* *Indicator: G12B/02*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G12B/03*		
			1 060534 Gemeente Hillegom	€ 0	€ 0		
			2 060553 Gemeente Lisse	€ 0	€ 0		
			3 060575 Gemeente Noordwijk	€ 2.400	€ 1.800		
			4 061525 Gemeente Teylingen	€ 0	€ 0		

5.5 Overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Tabel 34 Gerealiseerde baten en lasten

In euro's

Hoofdtaakveld	Taakveld	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	3.000.358	- 3.000.358
Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	29.940.591	- 29.940.591
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.178.967	-3.178.967
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	21.520.077	-21.520.077
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	2.596.960	-2.596.960
TOTAAL			

6 Overige gegevens

6.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

7 Bijlage I ISD Bollenstreek in cijfers

7.1 Participatie

Tabel 35 Verdeling aantal klanten Inkomen

Gemeente	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2017
Hillegom	246	261	252	249	269
Lisse	227	220	219	231	255
Noordwijk	460	466	438	462	486
Teylingen	307	296	274	304	333
Totaal	**1.240**	**1.243**	**1.183**	**1.246**	**1.343**

Ten opzichten van 1 januari 2021 is het totaal aantal uitkeringsgerechtigden op basis van de PW en IOAW/IOAZ gedaald van 1.243 naar 1.240. Dat is een daling van 0,24%.

Tabel 36 Verdeling aantal klanten per uitkeringssoort

Soort uitkering	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Participatie	222	207	436	282	1147
BBZ	2	1	1	1	5
IOAW	21	17	22	23	83
IOAZ	1	1	1	1	4
KREDIETHYPOTHEEK		1			1
Totaal	246	227	460	307	1.240

Tabel 37 Verdeling aantal klanten op basis van geslacht

Geslacht	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Man	136	120	293	163	712
Vrouw	110	107	167	144	528
Totaal	**246**	**227**	**460**	**307**	**1.240**

Tabel 38 Verdeling aantal klanten op basis van leeftijdscategorie

Leeftijd	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
< 23	9	12	25	13	59
23 - 26	12	16	35	19	82
27 - 35	34	30	54	42	160
36 - 45	37	44	93	68	242
46 - 55	62	54	105	84	305
56 - 65	92	71	148	81	392
Totaal	**246**	**227**	**460**	**307**	**1.240**

Tabel 39 Leefvorm per uitkering

Soort leefvorm	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Alleenstaande	169	155	333	199	856
Alleenstaande ouder	27	31	38	38	134
Gehuwd	50	41	89	70	250
Totaal	**246**	**227**	**460**	**307**	**1.240**

Tabel 40 Overzicht in- en uitstroom uitkeringen

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Saldo 1-1	**364**	**304**	**707**	**444**	**1.819**
Reden instroom					
Andere oorzaak	12	11	21	20	64
Beeindiging huw elijk/relatie	3	2	1	7	13
Beeindiging studie	2	4	6	5	17
Beeindiging zelfstandig beroep of bedrijf	5	4	10	2	21
Einde arb contract geen/laag recht op WW	3	5	18	9	35
Einde ZW / WW uitkering	11	9	24	14	58
In afw achting andere voorliggende voorziening		1			1
Intering vermogen		5	1	1	7
Nieuw komer vanuit de COA	11	21	26	26	84
Oorzaak bij partner			4	2	6
Te lang verblijf buitenland		1	1		2
Tijdelijke maatregel ivm Corona Virus	154	109	324	184	771
Uit detentie	1		1	1	3
Verhuizing vanuit andere gemeente/land	7	11	29	16	63
Wijzigings (gezins)norm	17	10	22	20	69
Totaal instroom	**226**	**193**	**488**	**307**	**1.214**
Reden uitstroom					
Aangaan relatie	1		2	4	7
Ander inkomen	3	7	18	10	38
Andere oorzaak	9	3	8	5	25
Arb. dienstbetr./uitk. ziekte	16	26	55	41	138
Bereiken AOW gerechtigde leeftijd	7	9	11	11	38
Einde maximale TOZO uitkering	237	174	492	287	1190
Gaan volgen van onderw ijs met studiefinanciering	4	4	3	5	16
Geen inlichtingen	2	5	23	8	38
In detentie	3		1	1	5
Kunnen volgen onderw ijs met studiefinciering			1	1	2
Maximale duur tijdelijke BBZ	8	2	16	7	33
Niet verschenen op oproepen inl.pl.	1				1
Oorzaak bij partner	1	2	5	1	9
Op verzoek client	5	8	8	11	32
Overlijden	3	1	6	2	12
Te lang verblijf in het buitenland		1	1	2	4
Uitk. arbeidsongeschiktheid	3		4	1	8
Uitkering w erkloosheid			1		1
Verhuizing andere gemeente	17	13	22	18	70
Verhuizing naar buitenland	1		8		9
Vermogen boven grens		2			2
Wijziging (gezins)norm	19	5	25	21	70
Zelfstandig beroep of bedrijf	4	8	25	8	45
Totaal uitstroom	**344**	**270**	**735**	**444**	**1.793**
Saldo 31-12	**246**	**227**	**460**	**307**	**1.240**

Tabel 41 Verdeling aantal klanten loonkostensubsidie

Gemeente	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2017
Hillegom	21	18	13	14	8
Lisse	29	23	12	11	11
Noordwijk	47	35	33	26	19
Teylingen	52	39	35	25	17
Totaal	**149**	**115**	**93**	**76**	**55**

Het aantal klanten met loonkostensubsidie is met ruim 29% gestegen in 2021.

Tabel 42 Overzicht Inkomensondersteunende voorziening

Omschrijving	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	ISD totaal
Collectieve zorgverzekering	101.694	94.284	176.169	123.711	495.859
Directe levensbehoefte	26.472	19.692	41.131	53.425	140.720
Voorziening voor wonen	55.918	80.220	122.409	131.427	389.974
Voorziening voor opvang	24.527	38.642	21.543	47.479	132.192
Kosten uit maatschappelijke zorg	3.325	4.929	2.826	947	12.028
Financiele transacties	5.785	1.615	8.568	6.424	22.392
Uitstroombevordering	9.968	7.919	14.646	13.516	46.050
Medische dienstverlening	1.648	401	2.437	4.122	8.609
inkomensondersteuning	94.100	106.869	163.800	131.573	496.342
Kosten bewindvoering	80.583	56.310	140.115	92.007	369.015
Overige kosten	10.802	8.985	41.055	18.465	79.307
Teruggevorderde bedragen	-31.680	-21.353	-51.646	-28.884	-133.563
Totaal	383.142	398.512	683.055	594.214	2.058.923

De uitgaven voor inkomensondersteunende voorzieningen zijn in 2021 gestegen ten opzichte van 2020 (€ 1.770.848).

Tabel 43 Overzicht Inkomensondersteunende voorziening aantallen

Omschrijving	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	ISD totaal
Collectieve zorgverzekering *	303	277	496	370	1.446
Directe levensbehoefte	18	21	35	33	107
Voorziening voor wonen	34	47	72	78	231
Voorziening voor opvang	7	5	4	5	21
Kosten uit maatschappelijke zorg	7	9	6	2	24
Financiele transacties	15	6	23	26	70
Uitstroombevordering	10	7	6	9	32
Medische dienstverlening	2	3	3	7	15
inkomensondersteuning	167	186	295	231	879
Kosten bewindvoering	72	52	145	85	354
Overige kosten	6	2	5	2	15
Totaal	641	615	1.090	848	3.194
* Dit betreft het aantal deelnemers Z&Z.					

7.2 Zorg

Tabel 44 Zorg per gemeente

Realisatie 2021	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Zorg					
Lasten					
WMO - HbH ZIN	1.649.996	1.715.210	3.064.713	2.162.199	8.592.118
WMO - Hbh niet geleverde zorg	0	0	0	0	0
WMO - HbH PGB	58.058	112.717	132.883	64.280	367.938
WMO - begeleiding ZIN	1.854.093	2.185.850	2.300.584	2.901.739	9.242.265
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	0	0	0	0	0
WMO - begeleiding PGB	118.585	150.740	306.453	244.098	819.876
WMO - rolstoelen	134.431	162.422	257.036	167.821	721.710
WMO - collectief vervoer	89.009	81.113	186.986	94.371	451.480
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	68.796	57.973	170.722	120.615	418.106
WMO - overige vervoersvoorzieningen	226.331	187.170	481.843	224.192	1.119.535
WMO - woonvoorzieningen	189.690	169.161	441.414	314.128	1.114.393
WMO - meerkosten ivm corona	53.325	31.583	28.759	21.073	134.741
WMO - onderzoekskosten	7.659	6.696	16.800	7.740	38.894
lasten WMO	**4.449.973**	**4.860.635**	**7.388.192**	**6.322.256**	**23.021.056**
Jeugd					
PGB jeugd	**481.518**	**430.728**	**917.665**	**614.607**	**2.444.518**
Subtotaal lasten zorg	**4.931.491**	**5.291.362**	**8.305.857**	**6.936.864**	**25.465.574**
Baten					
Wmo - eigen bijdrage	-144.190	-154.725	-251.963	-189.050	-739.928
Debiteurenontvangsten	-97	-858	-12.265	-23.106	-36.326
Inkomsten schuldregelingen	-7.962	-8.017	-15.099	-11.842	-42.920
Subtotaal baten zorg	**-152.249**	**-163.600**	**-279.327**	**-223.997**	**-819.174**
Exploitatiekosten	**491.502**	**494.946**	**932.131**	**731.026**	**2.649.604**
Totaal programma Zorg	**5.270.744**	**5.622.708**	**8.958.660**	**7.443.892**	**27.296.004**

Tabel 45 Overzicht aantal voorzieningen 2021

Soort voorzieningen	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Begeleiding	291	296	387	422	1396
Collectief vervoer	103	93	236	121	553
Dagbesteding	104	143	172	193	612
Duofiets en driewielfiets	35	49	135	72	291
Extern advies	1	1	2		4
GPK	87	88	141	105	421
Hulp bij het Huishouden	690	693	1128	806	3317
Jeugd	51	78	96	83	308
Medisch advies	52	48	83	66	249
Rolstoel - huur	181	205	374	259	1019
Rolstoel - niet huur	9	11	19	10	49
Scootmobiel	169	150	372	188	879
Verblijf	1		2	5	8
Vervoer dagbesteding	63	75	100	69	307
Vervoersvoorziening - huur	184	170	455	222	1031
Vervoersvoorziening - maatwerk				1	1
Vervoersvoorziening - niet huur	46	38	320	49	453
Woonvoorziening - huur	30	32	65	41	168
Woonvoorziening - niet huur	217	207	449	343	1216
Totaal	**2314**	**2377**	**4536**	**3055**	**12282**

Schulddienstverlening

Tabel 46 Overzicht budgetbeheer

Gemeente	31-12-2020	Instroom	Uitstroom	31-12-2021
Hillegom	40	7	8	39
Lisse	38	15	9	44
Noordwijk	65	16	17	64
Teylingen	42	21	9	54
ISD Totaal	**185**	**59**	**43**	**201**

Tabel 47 Overzicht Schuldregelingen

Gemeente	31-12-2020	Instroom	Uitstroom	31-12-2021
Hillegom	60	19	18	61
Lisse	43	8	16	35
Noordwijk	76	20	35	61
Teylingen	60	23	25	58
ISD Totaal	**239**	**70**	**94**	**215**

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 48 Verdeling Zorg per gemeente Hillegom en Lisse

Zorg	Hillegom		Lisse	
	begroting	realisatie	begroting	realisatie
Lasten				
Wmo-Hbh ZIN	1.708.579	1.649.996	1.901.721	1.715.210
WMO - Hbh niet geleverde zorg	0	0	0	0
Wmo-Hbh PGB	56.974	58.058	129.898	112.717
Wmo - begeleiding ZIN	2.077.742	1.854.093	2.367.385	2.185.850
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	0	0	0	0
Wmo - begeleiding PGB	126.644	118.585	154.953	150.740
Wmo - rolstoelen	172.169	134.431	165.705	162.422
Wmo - collectief vervoer	75.680	89.009	75.275	81.113
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	86.588	68.796	67.328	57.973
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	273.404	226.331	209.158	187.170
Wmo - w oonvoorzieningen	192.120	189.690	253.027	169.161
WMO - meerkosten ivm corona	17.175	53.325	3.454	31.583
Wmo - onderzoekskosten	3.196	7.659	7.782	6.696
Subtotaal Wmo	***4.790.271***	**4.449.973**	***5.335.686***	**4.860.635**
Jeugd				
PGB Jeugd	***494.565***	***481.518***	***448.078***	***430.728***
Subtotaal lasten wmo	**5.284.836**	**4.931.491**	**5.783.764**	**5.291.362**
Baten				
Wmo - eigen bijdrage	-145.448	-144.190	-153.170	-154.725
Debiteurenontvangsten	-3.553	-97	-1.716	-858
Inkomsten schuldregelingen	-9.275	-7.962	-9.340	-8.017
Subtotaal baten zorg	**-158.276**	**-152.249**	**-164.227**	**-163.600**
Exploitatiekosten	487.911	491.502	491.330	494.946
Programma Zorg	**5.614.470**	**5.270.744**	**6.110.867**	**5.622.708**

Tabel 49 Verdeling Zorg per gemeente Noordwijk en Teylingen

Zorg	Noordwijk		Teylingen	
	begroting	realisatie	begroting	realisatie
Lasten				
Wmo-Hbh ZIN	3.105.158	3.064.713	2.224.803	2.162.199
WMO - Hbh niet geleverde zorg	0	0	0	0
Wmo-Hbh PGB	135.381	132.883	70.734	64.280
Wmo - begeleiding ZIN	2.235.629	2.300.584	3.174.844	2.901.739
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	0	0	0	0
Wmo - begeleiding PGB	322.786	306.453	283.783	244.098
Wmo - rolstoelen	269.702	257.036	111.103	167.821
Wmo - collectief vervoer	149.014	186.986	85.432	94.371
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	211.675	170.722	156.555	120.615
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	476.783	481.843	178.300	224.192
Wmo - w oonvoorzieningen	499.498	441.414	377.839	314.128
WMO - meerkosten ivm corona	17.664	28.759	14.045	21.073
Wmo - onderzoekskosten	13.344	16.800	8.812	7.740
Subtotaal Wmo	***7.436.635***	**7.388.192**	**6.686.251**	**6.322.256**
Jeugd				
PGB Jeugd	***835.182***	***917.665***	***678.624***	***614.607***
Subtotaal lasten wmo	**8.271.817**	**8.305.857**	**7.364.875**	**6.936.864**
Baten				
Wmo - eigen bijdrage	-245.254	-251.963	-191.842	-189.050
Debiteurenontvangsten	-24.439	-12.265	-46.016	-23.106
Inkomsten schuldregelingen	-17.590	-15.099	-13.795	-11.842
Subtotaal baten zorg	**-287.283**	**-279.327**	**-251.653**	**-223.997**
Exploitatiekosten	925.321	932.131	725.685	731.026
Programma Zorg	**8.909.855**	**8.958.660**	**7.838.907**	**7.443.892**

Tabel 50 Overzicht Zorg totaal

Zorg	ISD Bollenstreek	
Uitkeringskosten Zorg	**Begroting 2021**	**Realisatie 2021**
Lasten		
Wmo-Hbh ZIN	8.940.261	8.592.118
WMO - Hbh niet geleverde zorg	0	0
Wmo-Hbh PGB	392.987	367.938
Wmo - begeleiding ZIN	9.855.600	9.242.265
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	0	0
Wmo - begeleiding PGB	888.166	819.876
Wmo - rolstoelen	718.678	721.710
Wmo - collectief vervoer	385.401	451.480
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	522.146	418.106
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.137.645	1.119.535
Wmo - woonvoorzieningen	1.322.484	1.114.393
WMO - meerkosten ivm corona	52.338	134.741
Wmo - onderzoekskosten	33.134	38.894
Subtotaal Wmo	**24.248.841**	**23.021.056**
Jeugd		
PGB Jeugd	***2.456.449***	***2.444.518***
Subtotaal lasten wmo	**26.705.290**	**25.465.574**
Baten		
Wmo - eigen bijdrage	-735.715	-739.928
Debiteurenontvangsten	-75.725	-36.326
Inkomsten schuldregelingen	-50.000	-42.920
Subtotaal baten zorg	**-861.440**	**-819.174**
Exploitatiekosten	2.630.247	2.649.604
Programma Zorg	**28.474.097**	**27.296.004**

8 Bijlage II Overzicht begrotingswijzigingen

Tabel 51 Overzicht begrotingswijzigingen

	eerste raming	2021-I	Totaal Begrotingswijzigingen	Begroting 2021
Salariskosten ISD	6.773.363		-	6.773.363
Personeelsvergoedingen ISD	126.000		-	126.000
Overige personeelskosten	255.000		-	255.000
Huur werkcentrum	377.636		-	377.636
Automatisering	451.012		-	451.012
Reclame- en promotiekosten	19.198		-	19.198
Vakliteratuur	13.349		-	13.349
Huisvestingskosten	90.190		-	90.190
Kantoorkosten	190.411		-	190.411
Accountantskosten	51.298		-	51.298
Advieskosten	87.903		-	87.903
Inhuur en uitzendkrachten	154.540		-	154.540
Uitbestedingen HLT	256.342		-	256.342
Uitvoeringskosten	60.325		-	60.325
Algemene kosten	115.977		-	115.977
Bank- en Rentekosten	8.739		-	8.739
Afschrijvingskosten kantoorinrichting	40.000		-	40.000
Uitvoeringskosten Tozo	-	200.000	200.000	200.000
Uitvoeringskosten Vroeg erop af	-	90.000	90.000	90.000
Incidentele baten en lasten	-		-	-
Subtotaal	**9.071.283**	**290.000**	**290.000**	**9.361.283**
Toerekening Participatie	-3.400.821	-200.000	-200.000	-3.600.821
Toerekening Zorg	-2.540.247	-90.000	-90.000	-2.630.247
Overhead	**3.130.216**	**-**	**-**	**3.130.216**
Uitkeringen				
Participatie	24.243.802	8.014.143	8.014.143	32.257.945
Zorg	26.356.997	2.117.101	2.117.101	28.474.097
Totaal Uitkeringen	50.600.799	10.131.244	10.131.244	60.732.042
Totaal Kosten ISD	53.731.015	10.131.244	10.131.244	63.862.258
Bijdragen gemeenten in resultaat	-53.731.015	-10.131.244	-10.131.244	-63.862.258
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. Terugvordering fraude
5. 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 52 Verdeelsleutel per gemeente

Verdeelsleutel begroting 2021	Inwonertal	Lage inkomens	% gewogen gemiddeld
Hillegom	22.281	2.984	18,55
Lisse	23.033	2.933	18,68
Noordwijk	43.298	5.530	35,18
Teylingen	37.440	3.917	27,59
Totaal	**126.052**	**15.364**	**100,00**

Tabel 53 Budgetten 2021

	BUIG-deel	Bbz declarabel deel	Totaal I-deel
Hillegom	4.010.337	17.075	4.027.412
Lisse	3.683.632	3.302	3.686.934
Noordwijk	8.061.234	18.876	8.080.110
Teylingen	5.594.762	-2.381	5.592.381
Totaal	21.349.965	36.872	21.386.837

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 54 Overzicht kosten BUIG (PW en Loonkostensubsidie)

Kosten	19.059.314
Budgetten	-21.386.837
Te verdelen	-2.327.523

In 2021 zijn de budgetten toereikend ten opzichte van de uitgaven. Er hoeft dit jaar geen vangnetuitkering aangevraagd te worden.

Tabel 55 Verdeling uitkeringskosten BUIG per gemeente

Verdeling BUIG	Budget	Uitgaven	Overschot
Hillegom	4.027.412	3.595.656	431.755
Lisse	3.686.934	3.252.153	434.781
Noordwijk	8.080.110	7.261.288	818.823
Teylingen	5.592.381	4.950.217	642.164
ISD totaal	**21.386.837**	**19.059.314**	**2.327.523**

Tabel 56 Verdeling medische keuringen per gemeente

Verdeling medische keuringen	
Hillegom	10.281
Lisse	5.912
Noordwijk	13.391
Teylingen	8.698
Totaal	**38.282**

Tabel 57 Verdeling Tozo per gemeente

Verdeling Tozo	
Hillegom	969.992
Lisse	734.833
Noordwijk	2.053.326
Teylingen	1.198.148
Totaal	**4.956.299**

Tabel 58 Verdeling project statushouders per gemeente

Verdeling project statushouders	
Hillegom	4.584
Lisse	7.264
Noordwijk	13.492
Teylingen	9.490
Totaal	**34.831**

Tabel 59 Verdeling inkomensondersteunende voorzieningen per gemeente

Verdeling inkomensondersteunende voorzieningen	
Hillegom	383.142
Lisse	398.512
Noordwijk	683.055
Teylingen	594.214
Totaal	**2.058.923**

Tabel 60 Verdeling TONK per gemeente

Verdeling TONK	
Hillegom	15.660
Lisse	23.881
Noordwijk	96.480
Teylingen	27.440
Totaal	**163.461**

Tabel 61 Verdeling project Meedoen per gemeente

Verdeling project Meedoen	
Hillegom	-
Lisse	94
Noordwijk	1.015
Teylingen	785
Totaal	**1.894**

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 62 Verdeling overhead per gemeente

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
GPK methodiek	5.160	5.415	7.905	5.850	24.330
GR	552.053	555.922	1.046.967	821.086	2.976.028
Totaal	557.213	561.337	1.054.872	826.936	3.000.358

5. Gehandicaptenparkeerkaart

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

Tabel 63 Overzicht GPK kaart

Soort kaart	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Bestuurderskaart	6	10	12	10	38
Duplicaatkaart	51	50	92	68	261
Instellingskaart	2	1		1	4
Passagierskaart	28	27	37	26	118
Totaal	87	88	141	105	421

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

Tabel 64 Verdeling kosten GPK kaarten per gemeente

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Reguliere kosten	3.570	3.885	5.145	3.780	16.380
Kosten instellingskaart	1.590	1.530	2.760	2.070	7.950
Totaal	5.160	5.415	7.905	5.850	24.330

Tabel 65 Bijdrage per gemeente

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Participatie	5.652.233	5.100.283	11.398.231	7.789.844	29.940.591
Zorg	5.270.744	5.622.708	8.958.660	7.443.892	27.296.004
GPK	5.160	5.415	7.905	5.850	24.330
Exploitatiekosten	552.053	555.922	1.046.967	821.086	2.976.028
Bijdrage per gemeente	11.480.190	11.284.328	21.411.763	16.060.672	60.236.952

10. Bijlage IV Verdeling van de kosten per gemeente

Tabel 66 Verdeling kosten per gemeente Hillegom en Lisse

	Hillegom		Lisse	
	begroting	realisatie	begroting	realisatie
Participatie				
PW	3.505.539	3.385.739	3.183.468	3.062.290
Loonkostensubsidie	216.099	209.917	196.245	189.863
Medische keuringen	12.841	10.281	4.786	5.912
Tozo	1.040.760	969.992	833.924	734.833
TONK	56.359	15.660	55.014	23.881
Project statushouders	21.118	4.584	21.266	7.264
Project Meedoen!	25.000	-	71.925	94
Inkomensondersteunende voorzieningen	439.138	383.142	431.367	398.512
exploitatiekosten	667.952	672.917	672.633	677.633
Totaal programma Participatie	**5.984.806**	**5.652.233**	**5.470.628**	**5.100.283**
Zorg				
Lasten				
Wmo - HbH ZIN	1.708.579	1.649.996	1.901.721	1.715.210
Wmo - Hbh niet geleverde zorg	-	-	-	-
Wmo - HbH PGB	56.974	58.058	129.898	112.717
Wmo - begeleiding ZIN	2.077.742	1.854.093	2.367.385	2.185.850
Wmo - begeleiding niet geleverde zorg	0	-	0	-
Wmo - begeleiding PGB	126.644	118.585	154.953	150.740
Wmo - rolstoelen	172.169	134.431	165.705	162.422
Wmo- collectief vervoer	75.680	89.009	75.275	81.113
Wmo - collectief vervoer niet geleverd	86.588	68.796	67.328	57.973
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	273.404	226.331	209.158	187.170
Wmo - woonvoorzieningen	192.120	189.690	253.027	169.161
Wmo - meerkosten	17.175	53.325	3.454	31.583
Wmo - onderzoekskosten	3.196	7.659	7.782	6.696
Subtotaal Wmo	**4.790.271**	**4.449.973**	**5.335.686**	**4.860.635**
Jeugd				
pgb Jeugd	**494.565**	**481.518**	**448.078**	**430.728**
Subtotaal lasten zorg	**5.284.836**	**4.931.491**	**5.783.764**	**5.291.362**
Baten				
Wmo - eigen bijdrage	-145.448	-144.190	-153.170	-154.725
Debiteurenontvangsten	-3.553	-97	-1.716	-858
Inkomsten schuldregelingen	-9.275	-7.962	-9.340	-8.017
Subtotaal baten zorg	**-158.276**	**-152.249**	**-164.227**	**-163.600**
exploitatiekosten	487.911	491.502	491.330	494.946
Totaal Zorg	**5.614.470**	**5.270.744**	**6.110.867**	**5.622.708**
Totaal Overhead	**580.655**	**557.213**	**584.724**	**561.337**
Totale bijdrage per gemeente	**12.179.931**	**11.480.190**	**12.166.220**	**11.284.328**

Tabel 67 Verdeling kosten per gemeente Noordwijk en Teylingen

	Noordwijk		Teylingen	
	begroting	realisatie	begroting	realisatie
Participatie				
PW	7.079.959	6.837.368	4.847.808	4.661.220
Loonkostensubsidie	436.444	423.919	298.843	288.997
Medische keuringen	22.738	13.391	12.448	8.698
Tozo	2.372.950	2.053.326	1.471.838	1.198.148
TONK	309.964	96.480	28.662	27.440
Project statushouders	40.050	13.492	31.409	9.490
Project Meedoen!	113.150	1.015	93.575	785
Inkomensondersteunende voorzieningen	732.304	683.055	650.130	594.214
exploitatiekosten	1.266.769	1.276.185	993.467	1.000.851
Totaal programma Participatie	**12.374.329**	**11.398.231**	**8.428.180**	**7.789.844**
Zorg				
Lasten				
Wmo - HbH ZIN	3.105.158	3.064.713	2.224.803	2.162.199
Wmo - Hbh niet geleverde zorg	0	-	0	0
Wmo - HbH PGB	135.381	132.883	70.734	64.280
Wmo - begeleiding ZIN	2.235.629	2.300.584	3.174.844	2.901.739
Wmo - begeleiding niet geleverde zorg	0	-	0	0
Wmo - begeleiding PGB	322.786	306.453	283.783	244.098
Wmo - rolstoelen	269.702	257.036	111.103	167.821
Wmo- collectief vervoer	149.014	186.986	85.432	94.371
Wmo - collectief vervoer niet geleverd	211.675	170.722	156.555	120.615
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	476.783	481.843	178.300	224.192
Wmo - w oonvoorzieningen	499.498	441.414	377.839	314.128
Wmo - meerkosten	17.664	28.759	14.045	21.073
Wmo - onderzoekskosten	13.344	16.800	8.812	7.740
Subtotaal Wmo	**7.436.635**	**7.388.192**	**6.686.251**	**6.322.256**
Jeugd				
pgb Jeugd	**835.182**	**917.665**	**678.624**	**614.607**
Subtotaal lasten zorg	**8.271.817**	**8.305.857**	**7.364.875**	**6.936.864**
Baten				
Wmo - eigen bijdrage	-245.254	-251.963	-191.842	-189.050
Debiteurenontvangsten	-24.439	-12.265	-46.016	-23.106
Inkomsten schuldregelingen	-17.590	-15.099	-13.795	-11.842
Subtotaal baten zorg	**-287.283**	**-279.327**	**-251.653**	**-223.997**
exploitatiekosten	925.321	932.131	725.685	731.026
Totaal Zorg	**8.909.855**	**8.958.660**	**7.838.907**	**7.443.892**
Totaal Overhead	**1.101.210**	**1.054.872**	**863.627**	**826.936**
Totale bijdrage per gemeente	**22.385.392**	**21.411.763**	**17.130.714**	**16.060.672**

Tabel 68 Kosten totaal

	ISD Totaal	
	begroting	**realisatie**
Participatie		
PW	18.616.774	17.946.618
Loonkostensubsidie	1.147.631	1.112.696
Medische keuringen	52.813	38.282
Tozo	5.719.472	4.956.299
TONK	450.000	163.461
Project statushouders	113.843	34.831
Project Meedoen!	303.650	1.894
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.252.939	2.058.923
exploitatiekosten	3.600.821	3.627.586
Totaal programma Participatie	**32.257.945**	**29.940.591**
Zorg		
Lasten		
Wmo - HbH ZIN	8.940.261	8.592.118
Wmo - Hbh niet geleverde zorg	0	-
Wmo - HbH PGB	392.987	367.938
Wmo - begeleiding ZIN	9.855.600	9.242.265
Wmo - begeleiding niet geleverde zorg	0	-
Wmo - begeleiding PGB	888.166	819.876
Wmo - rolstoelen	718.678	721.710
Wmo- collectief vervoer	385.402	451.480
Wmo - collectief vervoer niet geleverd	522.146	418.106
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.137.645	1.119.535
Wmo - woonvoorzieningen	1.322.484	1.114.393
Wmo - meerkosten	52.338	134.741
Wmo - onderzoekskosten	33.134	38.894
Subtotaal Wmo	**24.248.841**	**23.021.056**
Jeugd		
pgb Jeugd	2.456.449	2.444.518
Subtotaal lasten zorg	**26.705.290**	**25.465.574**
Baten		
Wmo - eigen bijdrage	-735.715	-739.928
Debiteurenontvangsten	-75.725	-36.326
Inkomsten schuldregelingen	-50.000	-42.920
Subtotaal baten zorg	**-861.440**	**-819.174**
exploitatiekosten	2.630.247	2.649.604
Totaal Zorg	**28.474.097**	**27.296.004**
Totaal Overhead	**3.130.216**	**3.000.358**
Totale bijdrage	**63.862.258**	**60.236.952**

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
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
WIA	Wet Inkomen naar Arbeidsvermogen
WML	Wettelijk minimumloon
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet Normering Topinkomens
WSNP	Wettelijke Schuldsanering Natuurlijke Personen
ZIN	Zorg In Natura

Raadsvoorstel Besluitvormend

Zienswijze op de ontwerpbegroting Hecht 2023

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-22-242856
datum collegevergadering:	26 april 2022
datum raadsvergadering:	7 juli 2022
agendapunt:	0
portefeuillehouder:	Carla Breuer
behandelend ambtenaar:	Mathijs Gerards
e-mailadres:	M.Gerards@HLTSamen.nl
telefoon:	14 0252

Wij stellen voor:

1. Kennis te nemen van de kaderbrief Hecht 2023.
2. Als zienswijze aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden (Hecht) te laten weten dat de raad instemt met de ontwerpbegroting 2023 volgens bijgevoegde brief**.**

Inleiding
De gemeenschappelijke regeling Regionale Dienst Openbare Gezondheid Hollands Midden (GR RDOG HM) bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en het welbevinden van de burgers in de regio Hollands Midden, in zowel reguliere als crisisomstandigheden. Op grond van artikel 36 van de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt de regeling aangeduid als Regionale Dienst Openbare Gezondheid Hollands Midden, maar is de handelsnaam Hecht. De handelsnaam Hecht zal in de rest van het voorstel worden gebruikt. In de concept ontwerpbegroting 2023 schetst het Dagelijks Bestuur van Hecht de inhoudelijke en financiële kaders voor haar werkzaamheden. Naast het aanbieden van de ontwerpbegroting 2023, biedt het AB van Hecht ook haar jaarstukken 2021 aan.

Het duidelijk onderscheiden van de rollen van opdrachtgever en opdrachtnemer, de formulering van een helder (en haalbaar) takenpakket en een solide financieringssystematiek, moeten ervoor zorgen dat Hecht grip op de financiën krijgt en houdt. Met het verbeterprogramma Hecht2024 (zie pagina 8 van de programmabegroting 2023 Hecht) krijgt deze inzet extra verdieping. De geschetste financiële kaders geven geen aanleiding tot grote wijzigingen. Daarnaast is de verwachting dat de impact van corona in 2023 verder is afgenomen. Op dit moment worden extra kosten die worden gemaakt met betrekking tot de coronabestrijding vergoed vanuit het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS). Naar verwachting zal dit zo blijven.

Bestaand kader en context
De gemeente Teylingen neemt deel aan de GR Hecht HM. Hecht HM voert voor de achttien gemeenten in Hollands Midden taken uit op het gebied van gezondheid, preventie, jeugdgezondheidszorg en het voorkomen van huiselijk geweld en kindermishandeling. Hecht heeft een concept ontwerpbegroting 2023 opgesteld. Op grond van artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen kunnen de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze op de ontwerpbegroting naar voren brengen. Daarmee kan de raad in het kader van zijn toezichthoudende taak bezwaren uiten voordat het definitieve besluit tot vaststelling van de begroting wordt genomen. De ontwerpbegroting Hecht 2023 is aan de deelnemende gemeenten voorgelegd, zodat die

hun zienswijze daarop kenbaar kunnen maken. Deze zienswijze wordt betrokken bij de vaststelling van de ontwerpbegroting 2023 door het Algemeen Bestuur (AB) van Hecht op 30 juni 2022.

Beoogd effect
Een goede en zorgvuldige uitvoering van de overgedragen gemeentelijke taken en de financiële cyclus van de gemeenschappelijke regeling. Daarnaast een goede behartiging van de belangen van de gemeente Teylingen binnen de begroting van de gemeenschappelijke regeling.

Argumenten
1.1 De kaderbrief is relevant voor de ontwerpbegroting 2023 en is ook toegezonden aan de raad

2.1 Deze gemeenschappelijke regeling voert gemeentelijke taken uit.
Het is primair de taak van het college om zicht te houden op de taakuitvoering (doelbereiking, prestaties, kosten, risicobeheersing) bij de gemeenschappelijke regeling en waar nodig bij te sturen. De raad controleert vervolgens of de gemeenschappelijke regeling de gemeentelijke taak conform de gestelde kaders uitvoert en of het college dit bewaakt en, zo nodig, bijstuurt.
De ontwerpbegroting vormt het aangrijpingspunt voor deze beoordeling.

2.2 De ontwerpbegroting is opgesteld in overeenstemming met de kaderbrief 2023 die in het Algemeen Bestuur van 13 april 2022 is vastgesteld.

2.3 Het Dagelijks Bestuur heeft de adviezen van de bestuursadviescommissies (BAC's) overgenomen en deze verwerkt in de concept ontwerpbegroting Hecht HM 2023.
De BAC's zijn ingesteld binnen Hecht om een zwaarwegend advies te geven aan het AB over de onderwerpen die zij behandelen. Er zijn twee bestuursadviescommissies (BAC's); een BAC Publieke Gezondheid en een BAC Zorg en Veiligheidshuis.
De BAC Publieke Gezondheid (PG) heeft advies uitgebracht over de onderwerpen binnen de jeugdgezondheidszorg die hier aan bod komen; de BAC Zorg en Veiligheidshuis (ZVH) over de onderwerpen die ZVH betreffen.

2.4 De GGD is gestart met een traject om de mogelijkheid te verkennen tot het starten van het programma 'gelijke kansen op gezondheid' met als einddoel het vormen van een brede beweging rond 'gelijke kansen op gezondheid'.
Afgelopen jaren is duidelijk geworden dat de gezondheidsverschillen zijn toegenomen. De GGD is daarom gestart met een traject om de mogelijkheid te verkennen tot het starten van het programma 'gelijke kansen op gezondheid' met als einddoel het vormen van een brede beweging rond 'gelijke kansen op gezondheid'. Deze consultatiefase moet leiden tot een kosten-baten analyse waarin de programma-aanpak, de kosten en de (maatschappelijke) baten worden gepresenteerd. De besluitvorming over verdere uitwerking volgt in het AB van oktober 2022.

2.5 Hecht HM past in de begroting 2023 de door de werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) geadviseerde index toe.
Het bestuur volgt de door de werkgroep Financiële Kaderstelling GR (FKGR) vastgestelde index van 3,46% in de begroting 2023. De geadviseerde index van 2,96% voor personele kosten (80%) en 0,5% voor overige kosten (20%) resulteert voor Hecht in een index van 3,46%.

2.6 Met het programma Hecht2024 wil Hecht HM de organisatie betrouwbaar, wendbaar en data-gedreven laten werken.
Doel is dat de inwoners van Hollands Midden merkbaar betere ondersteuning krijgen doordat de organisatie de interne processen verbetert.

Kanttekeningen
2.1 Door de aanhoudende coronacrisis en de inzet die wordt gevraagd bij de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne, bevinden we ons nog steeds in een onzekere en lastig te voorspellen periode.
Hecht HM is door de pandemie qua taken behoorlijk gegroeid. De Rijksoverheid heeft daar een goed financieel kader voor geboden. Formeel is bevestigd dat deze afspraken over

vergoedingen in 2023 worden gecontinueerd. Daarmee is een risico voor de begroting 2023 nihil.

2.2 Er is geen rekening gehouden met de afspraken ten aanzien van het eigen vermogen conform de notitie Eigen Vermogen en Bestemming, zoals door het AB op 8 december 2021 is vastgesteld. Deze afspraken maximeren het eigen vermogen namelijk op 6 miljoen euro. In de resultaatbestemming 2021 zal een voorstel gedaan worden hoe we omgaan met het eigen vermogen. Dit zal worden vastgesteld bij het goedkeuren van de jaarstukken.

Financiële consequenties
De bijdrage voor Teylingen bedraagt in 2023 € 2.435.000,-. In de Programmabegroting 2022, jaarkolom 2023 is een bedrag van € 2.432.884,- opgenomen. Het verschil van € 2.116,- nemen we mee in de Kadernota 2023. De hoger geraamde bijdrage 2023 heeft betrekking op de doorwerking van de Financiële kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) 2023 en de ontwikkeling van het aantal inwoners.

In vergelijking met de programmabegroting 2022 van Hecht is er in 2023, ten opzichte van 2022 sprake van een stijging van de Bijdrage per Inwoner/Bijdrage per Kind (BPI/PPK). Ten opzichte van 2022 zijn voor 2023 autonome wijzigingen aangebracht en is er een kostenbesparing voor Veilig Thuis. Voor Veilig Thuis heeft een efficiëntere inzet van personeel geleid tot een structurele besparing van € 400.000,-. Deze wordt, via de BPI, aan de gemeente geretourneerd. Voor de gemeente Teylingen is dit een structurele verlaging van het BPI van € 18.000,-. De autonome wijzigingen betreffen een stijging naar aanleiding van de door de werkgroep FKGR vastgestelde index van 3,46% en een stijging naar aanleiding van een stijging van het aantal bewoners en kinderen (0-4 jaar).

Begroting 2022	**2.354.000**
Verhoging door aantal inwoners	18.000
Verlaging Veilig thuis	-18.000
	2.354.000
index 2023 (3,46%)	81.000
Begroting 2023	**2.435.000**

De financiële baten van Hecht2024 worden tot 2027 gerealiseerd. Vanaf 2023 bespaart Hecht HM structureel middelen door de inzet van het programma Hecht2024. De totale investering van het programma is op basis van de tweede business case in 2027 terugverdiend.

Aanpak, uitvoering en participatie
Door de programmatische aanpak binnen Hecht24 zijn in 2021 veel projectteams in staat geweest de beoogde resultaten op te leveren. Dit betekent voor 2022/2023 dat de fase van implementatie en borging plaats zal vinden. Het programma zal in samenwerking met de Resultaat verantwoordelijke eenheden (RVE'en) hiervoor zorgdragen.

Duurzaamheid
De bevordering van een goede gezondheid draagt bij aan een duurzame samenleving.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)
Het raadsvoorstel wordt vrijwel gelijkluidend voorgelegd aan de raden van de gemeenten Lisse, Hillegom en Teylingen.

Urgentie
Tot uiterlijk 15 juni 2022 kan de raad de zienswijze op de concept ontwerpbegroting 2023 van Hecht HM kenbaar maken. Het DB voegt de zienswijzen van de gemeenten op de ontwerpbegroting 2023 samen en voegt deze bij de vergaderstukken van het AB van Hecht HM voor de vergadering op 30 juni 2022. Omdat de eerst volgende, haalbare raadsvergadering op 7 juli 2022 is, zal er een voorlopige zienswijze worden verstuurd naar aanleiding van de besproken ontwerpbegroting Hecht 2023 tijdens de

raadscommissie op 15 juni 2022. De definitieve zienswijze zal worden verstuurd na de raadsvergadering op 7 juli 2022.

Evaluatie
N.v.t.

Bijlagen en achtergrondinformatie
1. Ontwerpbegroting 2023 Hecht
2. Conceptbrief Teylingen zienswijze ontwerpbegroting 2023 Hecht
3. Kaderbrief 2023 Hecht
4. Brief werkgroep kaderstelling aan colleges
5. Brief werkgroep kaderstelling aan gemeenschappelijke regelingen
6. Collegebesluit Teylingen kaderstelling 23 november 2021
7. Aanbiedingsbrief programmabegroting Hecht
8. Concept jaarstukken 2021 Hecht

het college van burgemeester en wethouders,

Jeroen F.A. Tomassen	Carla G.J. Breuer
secretaris	burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Teylingen,

gelezen het voorstel van het college van 26 april 2022 met als onderwerp Zienswijze op de ontwerpbegroting Hecht 2023

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen,

besluit:

1. Kennis te nemen van de kaderbrief Hecht 2023.
2. Als zienswijze aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden (Hecht) te laten weten dat de raad instemt met de ontwerpbegroting 2023 volgens bijgevoegde brief**.**

Aldus besloten in de raadsvergadering van 7 juli 2022,

Robert van Dijk	Carla G.J. Breuer
griffier	voorzitter

Gemeenschappelijke regeling Hecht

Programmabegroting 2023

Versie: 20 april 2022

Inhoudsopgave

1. Inleiding 5

1.1. Missie, visie en kernwaarden..... 5

1.2. Organisatie 5

1.3. Soorten taken 7

1.4 Openbaarheidsparagraaf..... 7

2. Programma Hecht24 8

3. Jeugdgezondheidszorg (JGZ) 9

4. Gezondheidsbescherming, Toezicht en GHOR (GTG) 10

5. Gezondheidsbevordering en Onderzoek (GBO) 12

6. Zorg- en VeiligheidsHuis (ZVH) 14

7. Regionale Ambulance Voorziening (RAV)..... 15

8. Coronabestrijding (CB) 16

9. Financiële paragrafen 17

9.1. Uitgangspunten programmabegrotingen 17

9.2. Financieel kader GR'en 2023 17

9.3. Gemeentebijdrage: bijdrage per inwoner en bijdrage per kind 18

9.4. Mutaties per gemeente 19

9.5. Exploitatiebegroting Hecht..... 20

9.6. Investeringsbegroting 22

9.7. Liquiditeitsbegroting 23

9.8. Eigen vermogen 23

9.9. Meerjarenperspectief 27

10. Verplichte paragrafen 29

10.1. Kengetallen en beleidsindicatoren..... 29

10.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 31

10.3. Financiering 32

10.4. Onderhoud kapitaalgoederen 33

10.5. Bedrijfsvoering 33

10.6. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke- en semipublieke sector 33

Bijlage I Overzicht BPI per taak 34

Samenvatting programmabegroting 2023

In Hecht zijn de gemeentelijke taken op het gebied van openbare gezondheid samengebracht. Dit resulteert in één organisatie met meer dan 1.000 medewerkers, en een flexibele schil van tussen de 1.000-2.000 medewerkers, die vanuit verschillende expertises hun eigen specifieke bijdrage leveren aan een gezonder Hollands Midden. Alles wat wij doen moet leiden tot verbetering van de kwaliteit van het leven, meer positief ervaren gezondheid, meer veiligheid en meer kansen in de regio waarvoor wij samen verantwoordelijk zijn. Dat bereiken we alleen als we samendoen wat nodig is. Als we een open blik hebben en denken in oplossingen met een duidelijk doel voor ogen. Dit is de kern van ons handelen.

Ambities zijn groot met onverminderd interne en externe druk

Terwijl nog steeds een constante inzet bij coronabestrijding wordt geleverd, wordt er een volgende crisisinzet gevraagd bij de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Hecht heeft geleerd van de bestrijding van de coronapandemie en is sneller in staat om hulp in te zetten. Maar inzet bij twee grote opdrachten betekent dat de externe druk op inzet van Hecht-medewerkers groot is.

Bij hoge ambities wordt ook interne druk om goed te presteren verhoogd en wordt sneller helder waar de randvoorwaarden nog niet op orde zijn. Door deze stijgende druk is gebleken dat bij de Centraal Ondersteunende diensten (COD) ook een reorganisatie plaats moest vinden. Met een nieuwe structuur binnen de COD en helderheid over de benodigde aanpassingen, kunnen we weer een volgende slag slaan om de ambities waar te maken.

Voor het programma Hecht24 betekende dit dat er in de lijn van Datagedreven en E-health een vertraging is opgetreden met bijbehorende onder-uitputting van de begroting. Dit zal in 2022 en 2023 worden rechtgetrokken.

Jeugdgezondheidszorg

In 2022 loopt een pilot “Pluis – niet pluis” waarin wordt onderzocht hoe een deel van de taken betreffende de dienstverlening aan 0-4-jarigen, kunnen worden overgedragen van de jeugdarts naar de jeugdverpleegkundige. Een positief resultaat van de pilot geeft een verschuiving in de formatie artsen en verpleegkundigen, op dit moment geraamd op een daling (via natuurlijk verloop) van 9,2 fte artsen en een toename van 9,5 fte verpleegkundigen in 2025. Gezien de taakverschuiving van werkzaamheden van de jeugdartsen naar jeugdverpleegkundigen is het niet ondenkbaar dat (een deel van) de verpleegkundigen in een hogere functieschaal komen.

In 2021 is 30% van de uitstroom van medewerkers binnen de JGZ veroorzaakt door pensionering. De opbouw van onze formatie zal dit effect nog versterken. Deze tendens wil de JGZ opvangen door naast taakverschuiving tussen artsen en verpleegkundigen ook te starten met de inzet van MBO-verpleegkundigen.

Gezondheidsbescherming, toezicht en GHOR

De opdracht van het bestuur is om in 2023 door te gaan met de werkzaamheden op basis van eerdere afspraken over de taken van GTG. Er is in de begroting 2023 voor gezondheidsbescherming en toezicht daarom geen sprake van taakuitbreidingen of taakinkrimping. Tussentijds worden inhoudelijke accenten gelegd in de taakuitvoering op basis van actuele ontwikkelingen, landelijk beleid of vragen van gemeenten. Deze tussentijdse wijzigingen zijn voor gemeenten in principe kostenneutraal.

Gezondheidsbevordering en onderzoek

Gezondheidsbevordering en Onderzoek werkt aan collectieve preventie, onderzoek en ondersteuning van gemeenten. Er is landelijk veel gaande over intensivering van preventie. Binnen Hecht vertaalt GBO de ontwikkelingen naar de regio Hollands Midden en per gemeente. De omvang van de basistaken is in 2023 ongewijzigd. Over het algemeen is bij de maatwerkafspraken sprake van subsidierelaties met gemeenten.

Zorg- en Veiligheidshuis

De inhoudelijke doorontwikkeling van het ZVH op interne processen en de positionering in de keten van zorg en veiligheid is een continu (verbeter) proces en gaat ook in 2023 door.

Landelijk zijn er eind 2021 middelen vanuit het rijk toegekend aan de Zorg- en veiligheidshuizen, met terugwerkende kracht vanaf 2021. Deze middelen zijn onder meer bedoeld ter versteviging van de basisvoorzieningen en de regie op personen met verward en gevaarlijk gedrag. De begroting Veiligheidshuis neemt hierdoor vanaf 2022 tot en met 2027 met ca. € 383k toe.

Regionale Ambulancevoorziening

De RAV Hollands Midden verleent ambulancezorg en verzorgt meldkameractiviteiten in de regio Hollands Midden op basis van de Wet Ambulancezorgvoorzieningen.

Het speerpunt binnen de acute zorg is het bieden van goede zorg op het juiste moment door de juiste hulpverlener op de juiste plaats. Zorgcoördinatie en zorgdifferentiatie zijn hier met name op gericht. In 2023 zijn de activiteiten van de RAV gericht op het voortbouwen op deze ontwikkelingen. Daarnaast is er aandacht voor de doorontwikkeling van het bekwaamheidsbeleid, het “vinden, binden en boeien” van zorgprofessionals en optimalisatie van de beschikbaarheid en spreiding van ambulances in de regio.

Coronabestrijding

De verwachting is dat de impact van Corona in 2023 verder is afgenomen. Op dit moment worden extra kosten die worden gemaakt met betrekking tot de coronabestrijding vergoed vanuit VWS. Naar verwachting zal dit zo blijven.

Financiën Hecht 2023

Het bestuur kiest ervoor om het financieel kader GR’en 2023 te volgen in de begroting 2023. De geadviseerde index resulteert voor Hecht in een index van 3,46%. De tabel op bladzijde 19 zet de ontwikkelingen in de gemeentebijdrage op een rij.

CAO-ontwikkelingen

De CAO’s in de gezondheidszorg laten in 2022 en 2023 een sterke verbetering van de beloning voor de middengroepen zien. Dit naar aanleiding van het kabinetsbesluit de beloning in de zorg te verbeteren. De CAO-SGO, waar de zorgmedewerkers (verpleegkundigen en artsen) onder vallen, blijft hier nadrukkelijk bij achter. Dit gaat een verhoging van de druk op onze formatie geven. Directie en bestuur maken zich zorgen over de aantrekkelijkheid van Hecht als werkgever. Wij zullen daarom plannen ontwikkelen om een aantrekkelijke werkgever te blijven, om daarmee ongewenste uitstroom te voorkomen en gewenste instroom te bevorderen.

1. Inleiding

1.1 Missie, visie en kernwaarden

In Hecht zijn de gemeentelijke taken op het gebied van openbare gezondheid samengebracht. Dit resulteert in één organisatie met meer dan 1.000 medewerkers, en een flexibele schil van tussen de 1.000-2.000 medewerkers, die vanuit verschillende expertises hun eigen specifieke bijdrage leveren aan een gezonder Hollands Midden. Alles wat wij doen, moet leiden tot verbetering van de kwaliteit van het leven, meer positief ervaren gezondheid, meer veiligheid en meer kansen in de regio waarvoor wij samen verantwoordelijk zijn. Dat bereiken we alleen als we samen doen wat nodig is. Als we een open blik hebben en denken in oplossingen met een duidelijk doel voor ogen. Dit is de kern van ons handelen.

Samen doen wat nodig is

Wij hechten waarde aan samenwerking als dat resultaat oplevert. Met iedere klant en iedere medewerker. Iedere gemeente en iedere ketenpartner. Samen komen we verder, omdat we samen meer weten en meer kunnen.
In die samenwerking zijn we duidelijk over waar we voor staan, wat onze opdracht én wat onze toegevoegde waarde is. We spreken onze verwachtingen ook uit naar de ander en zetten zo gezamenlijk in op een duurzaam resultaat.

Denken in oplossingen

Wij tonen initiatief. We signaleren kansen en problemen en dragen oplossingen aan vanuit onze deskundigheid. We durven de ruimte te pakken om in actie te komen en zetten door.
Als het misgaat of we hulp nodig hebben, dan zeggen we dat. Zo creëren we een open cultuur, waarbij leren voorop staat en we daardoor als vanzelf in beweging komen om te doen wat nodig is.

Open blik
Wij hechten waarde aan een open blik. Om van waarde te kunnen zijn, stellen we vragen om te kunnen begrijpen. We luisteren aandachtig en vragen door, zonder vooroordeel. We zeggen niet wat iemand moet doen, maar stimuleren iemand om zelf na te denken en initiatief te nemen.
We zijn benieuwd naar de ander en tonen respect. Als een denkwijze niet de onze is, maken wij dingen bespreekbaar.

1.2 Organisatie

Organisatieschema

Hecht werkt met de volgende Resultaat Verantwoordelijke Eenheden (RVE-en):

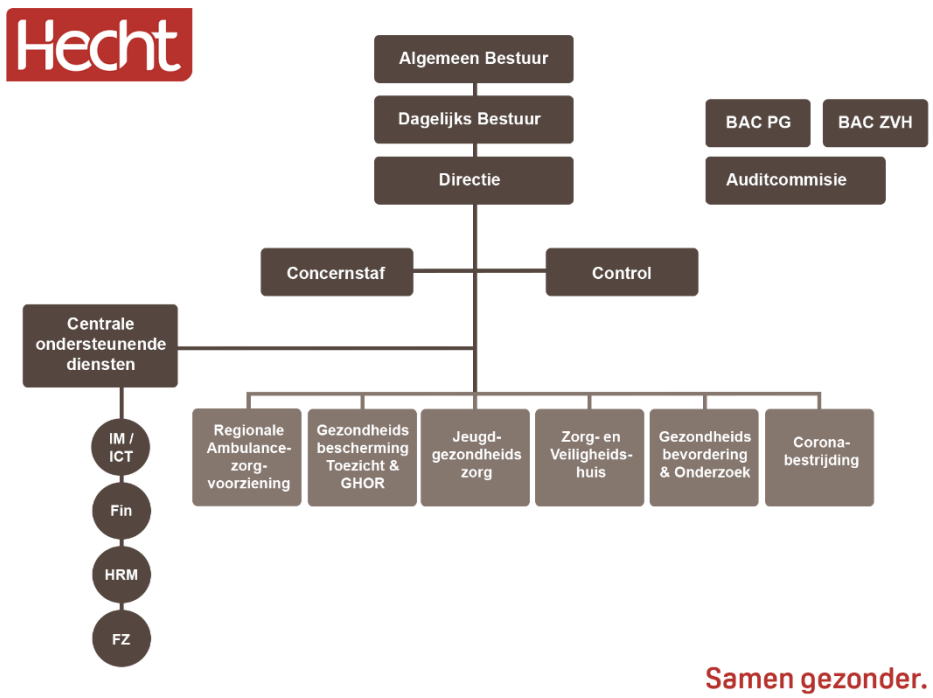
- Jeugdgezondheidszorg (**JGZ**); bewaakt, beschermt en bevordert de gezonde lichamelijke, psychische en sociale ontwikkeling van alle jeugdigen in Hollands Midden;
- Gezondheidsbescherming, Toezicht en GHOR (**GTG**); beperkt en/of voorkomt de verspreiding van infectieziekten, draagt o.a. bij aan een veilige omgeving voor kwetsbaren en coördineert, registreert en adviseert over de geneeskundige hulpverlening bij crisisbeheersing;
- Gezondheidsbevordering en Onderzoek (**GBO**); werkt aan collectieve preventie, onderzoek en ondersteuning van gemeenten;
- Regionale Ambulance Voorziening (**RAV**); levert mobiele zorg met en zonder vervoer in acute en geplande situaties;
- Zorg- en Veiligheidshuis (**ZVH**); organiseert regie in de keten voor veiligheid en gezondheid alsook taken op het gebied van maatschappelijke zorg;
- RVE Coronabestrijding (**CB**) waarin vier taken zijn ondergebracht (te weten: callcenter, testen, bron- en contactonderzoek en vaccineren) waarmee Hecht Covid-19 monitort en bestrijdt, in opdracht van VWS.

Bestuur
Hecht kent een Dagelijks Bestuur en een Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur van Hecht bestaat uit de portefeuillehouders Volksgezondheid van de 18 gemeenten.

Alle taken die gemeenten aan Hecht hebben opgedragen, zijn taken waarvoor de colleges van Burgemeester en Wethouders in hun gemeente verantwoordelijk zijn op basis van diverse wetten. Een aantal taken moeten vanuit de wet bij de GGD belegd worden, terwijl voor andere taken gemeenten een vrije keuze hebben waar zij die willen beleggen. De taken die namens alle gemeenten in Hollands Midden bij Hecht zijn belegd, zijn opgenomen in de Gemeenschappelijke Regeling. Ook kunnen taken worden uitgevoerd voor één of een deel van de gemeenten, of derden.

Voor een aantal taken is ook directe verbinding met de Veiligheidsregio (bijvoorbeeld via de Directeur Publieke Gezondheid en zijn verbinding met de Veiligheidsregio en zoals voor de GHOR). Voor de RAV is op bestuurlijk niveau directe verbinding met de Zorgverzekeraar nodig door onder andere de financiering.

In onderstaand organogram is uitgegaan van de bestuurlijke organisatie met de gemeenten en hun bestuurlijke betrokkenheid bij Hecht en de Gemeenschappelijke Regeling.



Fin= financiën
HRM= human resource management
FZ= facilitaire zaken

BAC PG= bestuursadviescommissie Publieke Gezondheid
BAC ZVH= bestuursadviescommissie Zorg- en Veiligheidshuis
Auditcommissie = adviescommissie van het DB op gebied van financiën

In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen wat de taken van het Algemeen Bestuur (AB) en het Dagelijks Bestuur (DB) zijn. Aanvullend daarop zijn in het organisatiebesluit de taken en bevoegdheden opgenomen van de directie en de managers van de Resultaat Verantwoordelijke Eenheden (RVE-en) en de centrale ondersteunende diensten (COD).

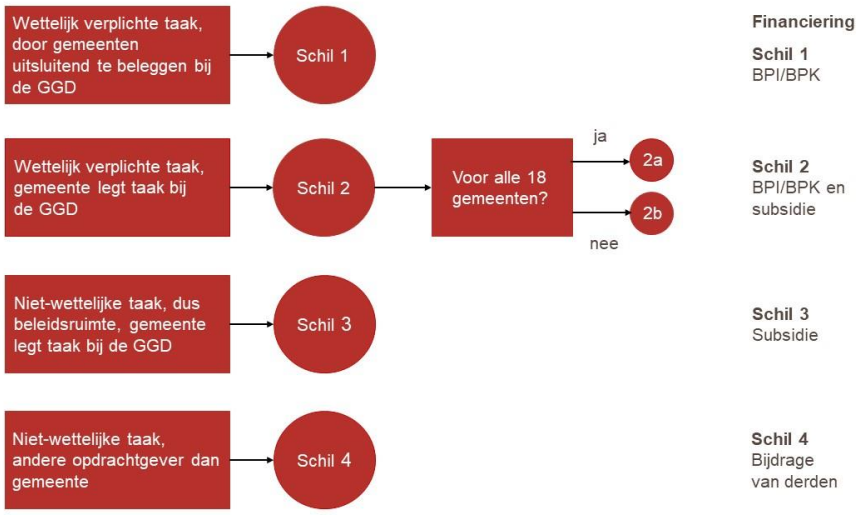
Naast het AB en het DB zijn er bestuursadviescommisies (BAC's), die het AB adviseren. De BAC's bestaan uit bestuurders uit de regio en hebben een eigen reglement wat is vastgesteld door het AB. De auditcommissie

bestaat uit een aantal bestuurders van het AB met expertise op het gebied van begrotingen en financiën. Ook zij hebben een adviestaak (en dus geen besluitvormende taak).

1.3. Soorten taken

De taken van Hecht zijn ingedeeld in schillen. Het 'schillenmodel' ordent het takenpakket van Hecht naar de basis: is deze wettelijk opgelegd of hebben gemeenten beleidsruimte? De schillen zijn als volgt ingedeeld:

- Schil 1 bevat de taken die de gemeenten wettelijk bij een GGD moeten onderbrengen.
- Schil 2 bevat wettelijke gemeentetaken, die de gemeenten ook bij andere organisaties dan een GGD kunnen onderbrengen, maar waarbij de gemeenten in de regio Hollands Midden besloten hebben die bij de GGD onder te brengen. Hetzij als collectief van alle 18 gemeenten (schil 2a), hetzij als deelcollectief (schil 2b).
- Schil 3 bevat niet-wettelijke taken die gemeenten hebben ondergebracht bij Hecht.
- Schil 4 bevat taken die andere organisaties dan gemeenten bij Hecht hebben ondergebracht of van Hecht afnemen.



1.4 Openbaarheidsparagraaf

Op grond van artikel 3.5 van de Wet Open Overheid dient een openbaarheidsparagraaf te worden opgenomen in de begroting. Hierin wordt aandacht besteed aan de beleidsvoornemens over de uitvoering van de Woo. Binnen Hecht is een projectteam opgestart welke zich bezig gaat houden met de implementatie van de Woo. Belangrijke speerpunten zijn daarbij de actieve openbaarmaking van documenten en het verder op orde brengen van de informatiehuishouding. Daarnaast wordt gehandeld conform de Handreiking Van Wob naar Woo (VNG).

2. Programma Hecht24

Het veranderprogramma Hecht24 is een programma gericht op een vereiste organisatieontwikkeling binnen Hecht, en de samenwerking met haar doelgroepen, opdrachtgevers en ketenpartners.

De ambitie van het programma is Hecht te ondersteunen om in 2024 een wendbare, moderne en klantgerichte organisatie te zijn. Dat zij kan meebewegen met veranderingen in de maatschappij en met integrale gezondheidsdeskundigheid kan blijven bijdragen aan een gezonder en veiliger Hollands Midden.

Voor een gerichte focus bestaat dit programma uit drie programmalijnen: Datagedreven en E-health, Organisatieontwikkeling en Strategisch Vermogen.

Ambities zijn groot met onverminderd interne en externe druk

Terwijl nog steeds een constante inzet bij coronabestrijding wordt geleverd, wordt er een volgende crisisinzet gevraagd bij de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Hecht heeft geleerd van de bestrijding van de coronapandemie en is sneller in staat om hulp in te zetten. Maar inzet bij twee grote opdrachten betekent dat de externe druk op inzet van Hecht-medewerkers groot is.

Bij hoge ambities wordt ook interne druk om goed te presteren verhoogd en wordt sneller helder waar de randvoorwaarden nog niet op orde zijn. Door deze stijgende druk is gebleken dat bij de Centraal Ondersteunende diensten (COD) ook een reorganisatie plaats moest vinden. Met een nieuwe structuur binnen de COD en helderheid over de benodigde aanpassingen, kunnen we weer een volgende slag slaan om de ambities waar te maken.

Voor het programma Hecht24 betekende dit dat er in de lijn van Datagedreven en E-health een vertraging is opgetreden met bijbehorende onderuitputting van de begroting. Dit zal in 2022 en 2023 worden rechtgetrokken.

Programmatische aanpak werkt
Door de programmatische aanpak binnen Hecht24 zijn in 2021 veel projectteams in staat geweest de beoogde resultaten op te leveren. Dit betekent voor 2022/2023 dat de fase van implementatie en borging plaats zal vinden. Het programma zal in samenwerking met de Resultaat verantwoordelijke eenheden (RVE-en) hiervoor zorgdragen. Tevens zal het programma oog hebben voor de benodigde aanpassingen en voor een evenwichtige druk van implementeren en borgen, passende bij de externe vragen om hulp bij de crisisbestrijding. Zo kan Hecht ook in de toekomst een relevante organisatie zijn, die met haar kennis en kunde een waardevolle bijdrage levert aan een beter leven in Hollands Midden.

Hecht24 in 2022-2023

In 2022 zal de strategische koers voor Hecht op inhoud helder zijn en afgestemd met het (nieuw geformeerde) AB. Het proces wat doorlopen is om tot deze strategische koers te komen zal in Hecht geëvalueerd en geborgd worden.

Binnen Hecht24 zal de nieuwe managementfilosofie en het gedachtengoed op leiderschap verder worden gebracht naar het operationeel management en de professionals. Voor beide onderdelen van Hecht zijn trajecten ontwikkeld die leiden naar een (continu) lerende organisatie en een professionele cultuur.

Voortgang op de businesscase en batenrealisatie

In de programmalijnen organisatieontwikkeling en strategisch vermogen zijn de geplande projecten in 2020 en 2021 afgerond en de resultaten opgeleverd. De projecten rond leiderschap voor operationeel managers en professionals staan gepland voor 2022 met een uitloop in 2023. In de begroting staat daar een bedrag voor opgenomen.

2022 en 2023 worden ook gebruikt om Afas fase II en het moderne werken op orde te hebben. Hiervoor is zowel op kennis als in de architectuur investering op nodig. De in de businesscase II begrote gelden zullen hierop worden ingezet.

In de programmalijn Datagedreven en E-health zal het budget voor het ‘Moderne werken’ worden doorgeschoven naar 2022 en 2023. Door reorganisatie en herijking van de plannen zijn de vooruitzichten positief.

Het programma levert door deze investeringen kwalitatieve en maatschappelijke baten die bijdragen aan een gezonder Hollands Midden. Het terugverdienen van de investering in Hecht24 in kwalitatieve en kwantitatieve zin zullen in 2022 en 2023 aandacht krijgen en gemeten worden.

Het streven blijft om tot 2027 de initiële investering in het programma terug te verdienen.

3. Jeugdgezondheidszorg (JGZ)

Jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar

In 2022 loopt een pilot “Pluis – niet pluis” waarin wordt onderzocht of het mogelijk is een deel van de taken betreffende de dienstverlening aan 0-4 jarigen, over te dragen van de jeugdarts naar de jeugdverpleegkundige. Deze pilot wordt uitgevoerd op basis van een advies van een werkgroep Taakverschuiving, bestaande uit diverse artsen, verpleegkundigen en assistenten werkzaam in de JGZ. Aanleiding zijn landelijke strategische ontwikkelingen als programma Kansrijke Start, technologische (digitale) ontwikkelingen, veranderingen in de opleiding van artsen die gevolgen hebben voor hun vakmanschap en krapte op de arbeidsmarkt. In het najaar van 2022 staat de evaluatie van deze pilot gepland. Als deze pilot positief wordt geëvalueerd en alle JGZ-teams geschoold moeten worden, zal de totale omzetting tot en met 2025 duren. Een positief besluit geeft ook een verschuiving in de formatie artsen en verpleegkundigen, op dit moment geraamd op een daling (via natuurlijk verloop) van 9,2 fte artsen en een toename van 9,5 fte verpleegkundigen in 2025.

Naar verwachting zal het huidige personeelstekort (in 2021 heeft 30% van de uitgestroomde medewerkers de JGZ als gevolg van pensionering verlaten) verkleinen door de inzet van MBO-verpleegkundigen. Het is ten tijde van deze begroting onduidelijk of deze groep een ander salaris zal ontvangen dan de huidige verpleegkundigen. Voor de zekerheid wordt uitgegaan van een gelijke inschaling. Een andere manier om het personeelstekort te verkleinen wordt het reduceren van -met name langdurig- verzuim. Hecht streeft naar een verzuim onder de 5%. Momenteel varieert dit voor de JGZ tussen 6% en 7%.

Risicoparagraaf

In 2022 wordt het functiehuis herzien en een salarisbenchmark uitgevoerd onder GGD-en in Nederland. Dit kan consequenties hebben voor de salariskosten van de JGZ. Gezien de taakverschuiving van werkzaamheden van de jeugdartsen naar jeugdverpleegkundigen is het niet ondenkbaar dat (een deel van) de verpleegkundigen in een hogere functieschaal komen. Differentiatie in opleiding van zowel artsen als verpleegkundigen kan ook gevolgen hebben voor de inschaling artsen en verpleegkundigen. De eerste nieuw opgeleide artsen zijn nu klaar. Bij de capaciteitsplanning zal rekening gehouden moeten gaan worden met een mix van verschillend opgeleide artsen en verpleegkundigen en welke professional wanneer welke taak uitvoert (de juiste zorg op het juiste moment door de juiste professional). Dit vereist aandacht bij werving en selectie, salariëring, opleiding, taakverdeling en wijkprofielen om de zorgzwaarte te bepalen. Het zal meerdere jaren vergen om personeel, vakmanschap, technologie en dienstverlening wederom op elkaar af te stemmen.

4. Gezondheidsbescherming, Toezicht en GHOR (GTG)

De opdracht van het bestuur is om in 2023 door te gaan met de werkzaamheden op basis van eerdere opdrachten. Er is in de begroting 2023 voor gezondheidsbescherming en toezicht daarom geen sprake van taakuitbreidingen of taakinkrimping. Tussentijds worden inhoudelijke accenten gelegd in de taakuitvoering op basis van actuele ontwikkelingen, landelijk beleid of vragen van gemeenten. Deze tussentijdse wijzigingen zijn voor gemeenten in principe kostenneutraal. Deze worden in onderstaande paragrafen toegelicht.

Algemene infectieziektenbestrijding:

Landelijk loopt een traject herijking VISI-normering, de normering van de benodigde formatie voor de uitvoering van taken op het gebied van infectieziektenbestrijding. Dit is nodig omdat niet alle uitgevoerde taken op dit moment in deze normering zijn opgenomen. Wat betreft de formatie is de verwachting dat de huidige onderbezetting in 2022 opgelost zal zijn door werving en terugkeer van medewerkers uit de corona inzet.

Technische hygiënezorg:

De noodzakelijke inzet van deskundigen infectiepreventie ten behoeve van de aanpak Bijzonder resistente micro-organismen is gerealiseerd. De functiewaardering is hierop aangepast.

Seksuele gezondheid

De ASG-regeling gaat in 2023 veranderen. De verwachting is dat de subsidie beter aansluit met het vastgestelde beleid door VWS.

Voor het project nu niet zwanger is ten aanzien van de meerjarenbegroting niet duidelijk of alle gemeenten blijven bijdragen. Op dit moment zijn er nog niet met alle gemeenten afspraken over de financiering.

Belangrijk is om naast de huidige preventie activiteiten meer te focussen op het onderwerp seksueel grensoverschrijdend gedrag (op scholen, jeugd en jongerenwerk, sportclubs).

Forensische geneeskunde:

Er is een landelijk project voor een toekomstbestendige forensische geneeskunde in Nederland opgestart en volgens de planning ingevoerd per 1 januari 2023. De doelstelling is op het niveau van de 10 politieregio's een inhoudelijk uniform aanbod aan politie en gemeenten voor de uitvoering van het Forensisch Medisch Expertise, de Lijkschouw en de Forensische medische arrestantenzorg. In dit kader hebben de DPG-en opdracht gegeven om stapsgewijs tot een vervlechting van Forensische Geneeskunde (FG) te komen tussen GGD Haaglanden en GGD Hollands Midden. Deze intentie past in een landelijke ontwikkeling naar een meer toekomstbestendige uitvoering van de FG. Waarbij de gezamenlijke invulling van de MAZ afhankelijk zal zijn van een daadwerkelijke aanbestedingsprocedure door de politie. De aanbesteding is voor een periode van 2 jaar opgeschort.

De standpunten van het kabinet leiden tot kostenstijging en binnen de geldende interbestuurlijke verhoudingen die het gevolg zijn van kabinetsbesluiten is het passend dat de betrokken ministeries de gemeenten en politie compenseren.

Reizigersvaccinatie:

Het is nog niet te voorspellen in hoeverre de vraag naar reizigersvaccinaties geheel zal herstellen wanneer de coronapandemie beter onder controle is en reizen naar (sub)tropische bestemmingen weer mogelijk is. In 2021 is een plan gemaakt om hierop te anticiperen. De eerste signalen zijn dat een vermindering van de impact van corona direct leidt tot een grotere reisactiviteit en daarmee tot een stijging van het aantal reizigersvaccinaties.

Sociaal medische advisering:

Na een verdere terugloop in de uitvoering van de sociaal medische advisering in 2021 zien we nu een stabilisering. Na enig personeelsverloop is er weer voldoende uitvoeringscapaciteit. Er is groei mogelijk, maar de omvang daarvan is op dit moment nog niet nader aan te geven.

Medische milieukunde:

Speciale aandacht gaat uit naar de consequenties van de Omgevingswet, waarin gezondheid een belangrijk thema is. We stemmen onze GGD- advisering af met de Omgevingsdiensten en de Veiligheidsregio. Voor het signaleren van gezondheidseffecten bij bestuurlijke beslissingen binnen gemeenten is mogelijk verdere procesafstemming nodig op geleide van ervaringen in de praktijk. Het is nog onvoldoende duidelijk of dit gevolgen heeft voor de capaciteit MMK.

Toezicht kinderopvang:

In 2022/2023 wordt met gemeenten gewerkt aan de inrichting van flexibel toezicht in regio HM. Naar verwachting zal dit geen gevolgen hebben voor de benodigde formatie. Speerpunt in het toezicht is de kwaliteit van de gastouderopvang. Het Rijk heeft via gemeentefonds middelen ter beschikking gesteld voor de intensivering van het toezicht hierop en een verhoging van de jaarlijkse steekproef gastouderinspecties naar 50%. De meeste gemeenten hebben voor 2022 de steekproef voor het toezicht gastouderopvang verhoogd en de verwachting is dat de verhoging naar 50% in 2023 door zal zetten. Dit betekent een uitbreiding van de taak voor de toezichthouders en de formatie wordt daarop bijgesteld.

Toezicht WMO:

In opdracht van gemeenten voert de GGD het toezicht uit op de kwaliteit van de WMO. Een groot deel van de gemeenten heeft opdracht gegeven voor uitvoering van het calamiteitentoezicht. Daarnaast wordt voor een aantal gemeenten ook signaalgestuurd en proactief toezicht uitgevoerd. Het WMO-toezicht is nog een relatief jonge taak en de expertise groeit. Jaarlijks brengt de IGJ-rapport uit. Op basis hiervan heeft VWS de focus gelegd op professionalisering en intensivering van het WMO-toezicht, en op het gemeentelijk beleid hierin. In opdracht van VWS is onderzoek uitgevoerd naar de toekomstscenario's van toezicht WMO. Daarin wordt het belang van regionale samenwerking genoemd t.b.v. deskundigheid en efficiency. In 2022 wordt dit onder de aandacht van gemeenten gebracht.

Op basis van de huidige opdrachten en de genoemde ontwikkelingen is in 2021 geconstateerd dat er een knelpunt is: het toezicht vraagt deskundigheid en continuïteit. In de huidige omvang van opdracht aan de GGD is het kwetsbaar en kan het niet kostendekkend worden uitgevoerd.

5. Gezondheidsbevordering en Onderzoek (GBO)

De RVE Gezondheidsbevordering en Onderzoek geeft invulling aan de volgende basistaken:

1. Groepsgerichte monitoring (epidemiologie)
2. Advisering Publieke Gezondheid
3. Gezondheidsbevordering 0-100
4. CJG-dienstverlening:
    a. CJG-coördinatie en CJG-frontoffice medewerker (maatwerk per gemeente)
    b. Websites centra Jeugd en Gezin (vCJG)
    c. CJG Cursusbureau (maatwerk per gemeente)
    d. Coördinatie Jeugdmatch

Elk van deze 4 hoofdtaken kent een basisopdracht en een deel maatwerkafspraken in opdracht van bepaalde gemeenten. Over het algemeen is daarbij sprake van subsidierelaties met gemeenten. Ook is sprake van diverse (onderzoeks)projecten die worden bekostigd uit landelijke subsidies (ZonMw/RIVM/VWS etc.) en aanvullende inzet gezondheidsbevordering die wordt bekostigd via scholen en schoolbesturen.

Intensivering groepsgerichte monitoring:

De onderzoekers van de GGD zijn met diverse gemeenten in gesprek over de mogelijkheden om gegevens beter te benutten bij het vormgeven van gemeentelijk gezondheidsbeleid.
Een van de consequenties voor de GGD'en van de Coronacrisis is dat de monitoring van de gezondheidseffecten van de crisis door GGD'en wordt geïntensiveerd. Een belangrijk onderdeel van deze intensivering is de verdubbeling van de frequentie van de gezondheidsmonitors die zijn gepland voor de komende jaren. In 2023 wordt een reguliere gezondheidsmonitor jeugd uitgevoerd (resultaten in 2024) en komen de resultaten beschikbaar van een extra monitor onder jongvolwassenen en van een extra monitor onder volwassenen en ouderen. Bovendien wordt gewerkt aan een nieuwe landelijk gestandaardiseerde OGGZ monitor. De cijfers worden, vaak op wijkniveau, gepubliceerd via www.eengezonderhollandsmidden.nl.

Advisering Publieke Gezondheid:

Er is landelijk veel gaande over intensivering van preventie. De noodzaak voor een brede, integrale aanpak van gezondheid was al onderkend en dit heeft geleid tot o.a. het nationaal preventie akkoord. Ten tijde van het regeerakkoord was nog niet duidelijk of er extra investeringen zullen plaatsvinden in preventie, maar duidelijk is dat gezondheidsverschillen zijn toegenomen. De GGD is daarom gestart met een traject om de mogelijkheid te verkennen tot het starten van het programma 'gelijke kansen op gezondheid' met als einddoel het vormen van een brede beweging rond 'gelijke kansen op gezondheid'. Deze consultatiefase moet leiden tot een kosten-baten analyse waarin de programma-aanpak, de kosten en de (maatschappelijke) baten worden gepresenteerd. De besluitvorming volgt eind 2022. Daarnaast werken we o.a. aan versterking van de alliantie(s) Positieve Gezondheid die van start zijn gegaan, adviseren we over de consequenties van de omgevingswet voor de taken van de GGD en we faciliteren het gesprek met de zorgverzekeraar(s) over de gemeentezorgpolis.

Gezondheidsbevordering 0-100:

De taak GB 0-100 gaat over het vergroten van gezondheidsvaardigheden van de inwoners in de regio en het bouwen aan een omgeving die gezond gedrag stimuleert. We streven naar Gezonde inwoners in Hollands Midden zodat ze mee kunnen doen in de maatschappij en we werken daarbij vanuit het gedachtegoed van Positieve Gezondheid.

Leefstijl, mentaal welbevinden en schoolresultaten zijn negatief beïnvloed door de coronacrisis, maar al voor de coronacrisis hadden we zorgen over signalen van jongeren met betrekking tot somberheid en depressie. We zullen daarom sterk inzetten op diverse activiteiten om het welbevinden van jongeren te verbeteren. Daarnaast blijven we inzetten op het motiveren, stimuleren en ondersteunen van scholen bij het creëren van een Gezonde Schoolomgeving om de leefstijl van jongeren positief te beïnvloeden.

Naast wat we terugzien in het onderwijs is ook landelijk veel aandacht voor mentale gezondheid. Ouderen, bestaande kwetsbare groepen zoals mensen met een lage sociaaleconomische status en mensen werkzaam in zorg en andere beroepen die onder druk staan, hebben vaker last van mentale klachten. Daarnaast hebben meer mensen te maken gekregen met omstandigheden die de kans op mentale klachten vergroten, zoals financiële onzekerheid, onveilige thuissituaties en leerachterstanden.

Onderzocht moet worden in hoeverre we nieuwe doelgroepen kunnen aanboren.

We verwachten dat een combinatie van *live* uitvoering en digitale producten tot het meest optimale resultaat in bereik zal leiden. In 2023 krijgt de aparte financiering van de DUMO middelen voor verslavingspreventie ZHN een andere vorm; de regierol zal namelijk niet meer via de centrumgemeente Leiden opgepakt worden, maar plannen worden op subregionaal niveau gemaakt. Deze middelen worden ingezet om jongeren weerbaar te maken tegen druk in deze leeftijdsgroep om gebruik te maken van genotmiddelen. We maken per sub regio nieuwe afspraken, en trekken hierin op met m.n. Brijder en andere regionale en lokale organisaties.

CJG-dienstverlening:

Het sociaal domein is nog altijd flink in beweging. In een aantal regio's zien we dat de jeugdhulp apart georganiseerd wordt van het CJG, en de jeugdhulpteams bijvoorbeeld worden ondergebracht in stichtingen die zich met de doelgroep van 0-100 bezighouden. Ook bij welzijnsorganisaties speelt een dergelijke ontwikkeling. De CJG-coördinatoren hebben vaak een expliciete taak om de verbinder of spil te zijn tussen het preventieve voorveld en de jeugdhulporganisaties. Het virtueel CJG en het cursusbureau ondersteunen daarbij en hebben ook hun eigen opdracht in deze beweging.

6. Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH)

De RVE Zorg- en Veiligheidshuis bestaat uit de diensten: Veilig Thuis, Basiszorgcoördinatie Kwetsbare Kinderen, het Meldpunt Zorg en Overlast, het Crisis Interventie Team, het Jeugd Preventie Team en het team Veiligheidshuis.

De inhoudelijke doorontwikkeling van het ZVH op interne processen en de positionering in de keten van zorg en veiligheid is een continu (verbeter) proces en gaat ook in 2023 door.

Aandachtspunten voor de begroting ZVH in 2023

Taak	Omschrijving opdracht	Financiële impact 2022
Veilig Thuis (VT)	In 2021 is een tijdschrijfproject uitgevoerd. Doel hiervan was om zicht te krijgen of de destijds geraamde gemiddelde urenbesteding per dienst passend bij de praktijk van alle dag en kwaliteit van dienstverlening. De uitkomsten gaven aanleiding om tot een herijking te komen en in 2022 een traject van procesoptimalisatie uit te voeren. Doel hierbij is de werkprocessen die binnen de wettelijke Veilig Thuis-taken vallen te analyseren en zo nodig te verbeteren op effectiviteit en efficiëntie. Dit wordt aangepakt met het Lean gedachtegoed en -methodieken. Daarnaast wordt een capaciteitsberekening gemaakt voor de inzet aan medewerkers op basis van de aangepaste processen en overige taken die zij uitvoeren. Dit kan leiden tot het bijstellen van de begroting.	De begroting Veilig Thuis is in de begroting 2023 naar beneden bijgesteld met € 400K op basis van de realisatie in de afgelopen 2 jaren.
Meldpunt Zorg en Overlast (MZO)	Landelijk worden er subsidies aan gemeenten verstrekt door ZOnMw voor het werken met zogenaamde Wijk-GGD'ers: lokale *outreachende* werkers die op signalen over verward gedrag af gaan en doen wat nodig is om de zorg weg te nemen. Door verschillende gemeenten in HM wordt hiervoor een beroep gedaan op de expertise van de medewerkers van het Meldpunt Zorg en Overlast.	Gemeenten financieren deze extra inzet van medewerkers MZO voor de helft mee (andere helft wordt door ZonMw betaald) aanvullend aan hun BPI-bijdrage. De wijk GGD rol is extra en werkt nauw samen met de procesregisseurs MZO en alle andere kernpartners binnen bemoeizorg.
Veiligheidshuis (VH)	Landelijk zijn er eind 2021 middelen vanuit het rijk toegekend aan de Zorg- en veiligheidshuizen, met terugwerkende kracht vanaf 2021. Deze middelen zijn onder meer bedoeld ter versteviging van de basisvoorzieningen en de regie op personen met verward en gevaarlijk gedrag.	De begroting Veiligheidshuis neemt hierdoor vanaf 2022 tot en met 2027 met ca 383k toe.

7. Regionale Ambulancevoorziening (RAV)

De RAV Hollands Midden verleent ambulancezorg en verzorgt meldkameractiviteiten in de regio Hollands Midden op basis van de Wet Ambulancezorgvoorzieningen.

Het speerpunt binnen de acute zorg is het bieden van goede zorg op het juiste moment door de juiste hulpverlener op de juiste plaats. Zorgcoördinatie en zorgdifferentiatie zijn hier met name op gericht. In 2023 zijn de activiteiten van de RAV gericht op het voortbouwen op deze ontwikkelingen. Daarnaast is er aandacht voor de doorontwikkeling van het bekwaamheidsbeleid, het vinden, binden en boeien van zorgprofessionals en optimalisatie van de beschikbaarheid en spreiding van ambulances in de regio.

Zorgcoördinatie

Naast de 112-meldkamer, participeert de RAV in een zorgcoördinatiecentrum (ZCC) voor de coördinatie van de prehospitale acute zorg. In dit ZCC werkt ‘de acute zorg’ samen om de zorgvrager op het juiste moment, door de juiste zorgaanbieder, de juiste zorg te laten verstrekken. In 2020 is het ZCC als pilot gestart. De pilot wordt in 2023 verder uitgebouwd in nauwe samenwerking met huisartsen, thuiszorg, ggz en ziekenhuizen in de regio.

De differentiatie in de urgenties waarmee ambulancezorg wordt ingezet, wordt in 2022 veranderd. Dit heeft organisatiebrede consequenties en zal in 2023 verder binnen de RAV worden uitgewerkt.

Zorg- en Functiedifferentiatie

Met het aanbieden van meerdere niveaus van ambulancezorg sluit het zorgaanbod steeds beter aan op de zorgvraag en wordt de medewerker een breder loopbaanperspectief geboden. In 2023 wordt de ingezette koers verder doorgezet. Met name de Physician Assistant en Verpleegkundig Specialist Ambulancezorg (PAA/VSA) wordt breder in de regio en over de 24 uur ingezet.

Bij de Middencomplexe ambulancezorg ligt de nadruk op verzorging en vervoer, de inzet van ALS ambulances is geïndiceerd in acute situaties en de PAA/VSA voorziet in zorgvragen die acute zorg, maar geen vervoer naar vervolgzorg behoeven. Hiermee wordt een breed palet aan acute zorg geboden.

Door de differentiatie zijn loopbaanpaden ontstaan, waardoor het lukt om medewerkers langer te binden aan de organisatie.

Deskundigheid medewerkers

Jaarlijks wordt het arsenaal aan ontwikkelinstrumenten dat wordt ingezet om bekwaam te worden en te blijven verder uitgebreid. Ook voor 2023 wordt hier door de RAV op geïnvesteerd. In het verlengde van het bekwaamheidsbeleid en naast de dan al in gebruik zijnde instrumenten, wordt beoordeling ‘on the job’ geïntroduceerd binnen de dienst.

Continu verbeteren

Meer diagnostische mogelijkheden en relevante medische informatie over de patiënt voor ambulancezorgprofessionals in de thuissituatie, dragen bij aan de juiste zorg op het juiste moment en het voorkomen van verkeerde bed problematiek in de ziekenhuizen. In 2023 wordt point of care meting van Troponine verder uitgebouwd. Ook echografie gaat haar intrede doen in de ambulancezorg binnen Hollands Midden in 2023.

De RAV initieert en draagt bij aan onderzoeken die de kwaliteit van zorg verder kunnen verhogen.

Huisvesting in ontwikkeling

In 2022 wordt het ambulancespreidingsplan herzien aan de hand van een onderzoek. Dit plan en de ontwikkelingen die van extern op ons afkomen (o.a. herinrichting Vondelkwartier Leiden) vragen om een nieuw huisvestingsplan. De consequenties van met name de externe ontwikkelingen zijn nog niet geheel te overzien. De uitwerking van het huisvestingsplan zal plaatsvinden in 2023.

Financiering

Eind 2022 worden de afspraken gemaakt met de zorgverzekeraars over de voor 2023 beschikbare financiële middelen en de te leveren prestaties en paraatheid.

De RAV streeft ernaar om de reserves verder te laten groeien om daarmee het risico voldoende te dekken van de door COVID extra gegroeide verlofsaldi en de sinds 2021 bestaande verlofspaarregeling.

Vanuit de gemeenten wordt geen financiële bijdrage geleverd aan het product ambulancezorg.

8. Coronabestrijding

De verwachting is dat de impact van Corona in 2023 verder is afgenomen. Mogelijk is de RVE Coronabestrijding niet meer actief als aparte crisisorganisatie, maar zijn de activiteiten grotendeels opgegaan in bijvoorbeeld het reguliere vaccinatieprogramma. Dit valt echter niet met zekerheid te zeggen. Hierdoor is het niet mogelijk om een beeld te schetsen voor 2023.

Op dit moment worden extra kosten die worden gemaakt met betrekking tot de coronabestrijding vergoed vanuit VWS. Naar verwachting zal dit zo blijven.

9. Financiële paragraaf

9.1. Uitgangspunten programmabegrotingen

Om tussentijdse begrotingswijzigingen te voorkomen is het belangrijk dat begrotingen worden opgesteld met inachtneming van de daarvoor vastgestelde uitgangspunten.

- Aard en omvang van de taken in schil 1 worden bepaald door het Algemeen Bestuur, na het vernemen van de zienswijze van gemeenten in het kader van de begrotingscyclus.
- Over aard en omvang van de taken in schil 2 wordt jaarlijks advies gevraagd aan de Bac PG, respectievelijk de Bac ZVH.
- De gevolgen van autonome ontwikkelingen vanuit het perspectief van de organisatie (waaronder loonkostenontwikkeling) worden in de begroting en de begrotingswijzigingen verwerkt.
- De begrotingen en de meerjarenbegroting wordt op basis van deze uitgangspunten opgesteld.
- Indien gemeenten een taakstellende reductie van de exploitatie doorgevoerd willen zien, kan het Algemeen Bestuur besluiten tot mitigering van bepaalde taken in schil 1 en zal het advies van de BAC's leidend zijn voor de besluiten over de omvang van de taken in schil 2.

Op basis van de genoemde begrotingsuitgangspunten en de door het Algemeen Bestuur op 28 maart 2018 vastgestelde Verordening Begrotingswijzigingen, wordt een begrotingswijziging altijd opgesteld:

- Bij autonome ontwikkelingen (waaronder loonkostenontwikkeling).
- Bij taakuitbreidingen en reducties.
- Bij de 2e bestuursrapportage: volgens de Verordening Begrotingswijzigingen wordt dan altijd een begrotingswijziging ingediend. Als de gemeentebijdrage daarin stijgt, zal deze aan de gemeenteraden voor zienswijze worden voorgelegd.

In de praktijk blijkt dat er de afgelopen jaren vrijwel alleen tussentijds wijzigingen nodig waren vanwege autonome ontwikkelingen.

9.2. Financieel kader GR'en 2023

Het bestuur kiest ervoor om het financieel kader GR'en 2023 te volgen in de begroting 2023. De geadviseerde index van 2,96% voor personele kosten (80%) en 0,5% voor overige kosten (20%) resulteert voor Hecht in een index van 3,46%.

Onderdeel van de begrotingsuitgangspunten van het AB Hecht is de noodzaak om autonome kostenontwikkelingen vanuit het perspectief van de organisatie consequent in de begroting te verwerken of - als dat niet mogelijk zou zijn - heldere keuzes te maken in het takenpakket. Omdat de begroting al ruim voor de start van het jaar wordt opgesteld, is de raming van deze kostenontwikkeling per definitie met enige onzekerheid omgeven. De systematiek van het FKGR'en is in belangrijke mate verbeterd, maar de afgelopen jaren laten ook zien dat er verschillen kunnen ontstaan die moeilijk op te vangen zijn, zoals nieuwe cao-afspraken en sterke stijging van pensioenpremies. Als blijkt dat de feitelijke ontwikkelingen toch gaan afwijken van de raming, dan wordt het gesprek over de oplossing daarvoor gevoerd in het AB Hecht. Uitgangspunt daarbij is een waardevaste begroting.

9.3. Gemeentebijdrage: bijdrage per inwoner en bijdrage per kind

Gemeentebijdrage 2023 (mutaties ten opzichte van 2022)

Uit oogpunt van continuïteit van beleid wordt de gemeentelijke bijdrage van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar als uitgangspunt genomen. Vervolgens worden hierop wijzigingen aangebracht. Ten opzichte van 2022 zijn voor 2023 autonome wijzigingen aangebracht en een correctie op de bijdragen van voor Veilig Thuis.

Start bijdrage BPI/BPK 2022		€	50.862		
+				+	
Mutatie in de financiering	Veilig thuis	€	-400	€	-400
+					
Autonome stijgingen	Toename bewoners en kinderen (0-4 jaar)	€	564	+	
				€	2.330
	Indexering 2023 (+ 3,46%)	€	1.766		
=				=	
Bijdrage BPI/BPK 2023		€	52.793	€	1.930

Autonome stijgingen

a1. Wijziging Veilig Thuis

Als het gevolg van een efficiëntere inzet van het personeel en een evenwichtigere verdeling van de verschillende functionarissen is een besparing gerealiseerd op de personele kosten. Deze structurele kostenverlaging zal door middel van een mutatie in de BPI structureel teruggaan naar de gemeenten.

a2. Wijziging aantal inwoners en kinderen

Wijzigingen ten gevolge van verandering van het aantal inwoners en kinderen 0-4 jaar in de regio. Het effect op de gemeentebijdrage bij de tarieven 2022 (BPI €46,72; BPK €385,07) is €564k:

- In 2022 is de BPI/BPK gelijk aan €46,72 x 814.457 inwoners + €385,07 x 33.276 kinderen = € 50.862k.
- In 2023 is bij een gelijkblijvende BPI/BPK vergoeding maar als gevolg van de gewijzigde inwonersaantallen de BPI/ BPK gelijk aan €46,72 x 820.822 inwoners + €385,07x 33.969 kinderen = € 51.427k.

Als verdeelsleutel voor de bijdrage in de kosten van de Hecht-taken in 2023 wordt het aantal inwoners en kinderen gehanteerd volgens de door het Centraal Bureau voor de Statistiek openbaar gemaakte bevolkingscijfers per 1 januari 2022.

a3. Indexering 2023

Hecht past ook in de begroting 2023 de door de Werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (WG FKGR) geadviseerde index toe.

De WG FKGR adviseert om voor het jaar 2023 voor de loonkosten uit te gaan van een indexpercentage van 3,7%. Met betrekking tot de materiële kosten wordt geadviseerd voor het jaar 2023 een indexpercentage van 2,5% te hanteren. De weging van personeelslasten en overige lasten in de begroting 2023 resulteert in een index 2023 van 3,46%. Deze stijging met betrekking tot de indexering in 2023 bedraagt € 1.799k.

	Verhouding	Index *	Totaal
Personeelslasten	80%	3,7%	2,96%
Overige lasten	20%	2,5%	0,50%
Lasten	**100%**		**3,46%**

* *De cao 2023 is nog niet vastgesteld, het AB is van mening dat de indexering moet worden aangepast aan autonome stijgingen. Dit leidt mogelijk in de toekomst nog tot een aanvulling op de indexering van 2023.*

9.4. Mutaties per gemeente

In de begroting 2022 bedraagt de BPI/BPK € 50.862k. Uit onderstaande tabel blijkt dat de BPI/BPK stijgt in 2023 naar € 52.793k, na de creditering voor de gemeente Voorschoten is dit € 52.746k. Voor specificaties wordt verwezen naar Bijlage I.

Hieronder is de onderverdeling naar gemeenten weergegeven.

	2022	2023	2023						2023	2023	2023
x € 1.000,=	BPI/ BPK 2022	Inwoners	Kinderen 0-4 jaar	Toename inwoners	Toename kinderen	Veilig thuis	Mutaties	Index 3,46%	BPI	BPK	BPI/BPK 2023
Tarief BPI	*€46,72*					*-€0,49*	*-€0,49*	*€1,60*	*€47,83*		*€47,83*
Tarief BPKBPK	*€385,07*						*€0,00*	*€13,32*		*€398,39*	*€398,39*
Alphen aan den Rijn	6.981	112.905	4.538	15	26	-55	-14	241	5.400	1.808	7.208
Bodegraven-Reeuwijk	2.282	35.730	1.704	21	23	-17	26	80	1.709	679	2.388
Gouda	4.615	74.134	3.079	21	13	-36	-2	160	3.546	1.227	4.772
Hillegom	1.392	22.318	920	6	0	-11	-6	48	1.067	367	1.434
Kaag en Braassem	1.694	27.896	1.157	17	39	-14	41	60	1.334	461	1.795
Katwijk	4.251	66.040	3.036	2	1	-32	-29	146	3.159	1.210	4.368
Krimpenerwaard	3.569	57.065	2.476	21	30	-28	23	124	2.729	986	3.716
Leiden	7.368	125.100	3.990	47	-35	-61	-49	253	5.983	1.590	7.573
Leiderdorp	1.671	27.461	1.045	4	10	-13	1	58	1.313	416	1.730
Lisse	1.416	23.012	903	1	6	-11	-4	49	1.101	360	1.460
Nieuwkoop	1.836	29.303	1.268	7	14	-14	7	64	1.402	505	1.907
Noordwijk	2.671	44.362	1.608	14	6	-22	-1	92	2.122	641	2.762
Oegstgeest	1.607	25.497	1.125	20	-3	-12	5	56	1.220	448	1.668
Teylingen	2.354	37.940	1.557	7	11	-18	-1	81	1.815	620	2.435
Voorschoten	1.575	25.626	989	-1	4	-12	-9	54	1.226	394	1.620
Waddinxveen	2.059	31	2	40	62	-15	87	74	1.499	721	2.220
Zoeterwoude	544	9.299	404	21	25	-5	42	20	445	161	606
Zuidplas	2.979	45.796	2.359	34	35	-22	47	105	2.190	940	3.130
Totaal	**50.862**	**820.822**	**33.969**	**297**	**267**	**-400**	**164**	**1.766**	**39.260**	**13.533**	**52.793**

Correctie bijdragen Voorschoten	- € 47k
BPI/BPK na aanpassing Voorschoten	€ 52.746k.

De gemeente Voorschoten maakt geen gebruik van het Crisisinterventieteam in de regio Hollands Midden, maar neemt deze af in de regio Haaglanden. Bij het besluit tot vereenvoudiging van de financiering is besloten dat ook het aandeel van Voorschoten (€ 47k) standaard wordt meegenomen in de BPI-berekening, maar deze gemeente krijgt dat aandeel gecrediteerd. De bijdrage van Voorschoten wordt daarmee € 1.620k minus € 47k = € 1.573k.

9.5 Exploitatiebegroting Hecht

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten per programma opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

(€ 1.000,-)	GGD 2023	ZVH 2023	GHOR 2023	RAV 2023	Overhead 2023	Begroting 2023
Salarissen en sociale lasten	26.599	12.057	1.032	22.776	12.923	75.387
Tijdelijk personeel	692	1.247	257	690	761	3.647
Overige personeelslasten	714	143	16	1.306	1.903	4.083
Subtotaal personeelslasten	**28.004**	**13.447**	**1.305**	**24.773**	**15.587**	**83.117**
Kapitaallasten	106	10	66	2.343	1.240	3.765
Huisvesting	1.101	-	49	1.043	1.273	3.467
Organisatiekosten	2.295	1.089	460	1.889	5.652	11.386
Materialen	566	-	2	1.209	20	1.798
Voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Kosten meldkamer	-	-	-	364	-	364
Onvoorzien	-	-	19	-	-	19
Lasten vorig boekjaar	-	-	-	-	-	-
Subtotaal overige lasten	**4.069**	**1.099**	**597**	**6.848**	**8.186**	**20.799**
Lasten	**32.073**	**14.546**	**1.903**	**31.621**	**23.773**	**103.916**
Gemeenten BPI/BPK	32.155	17.030	2.372	-	1.189	52.746
Gemeenten overig	6.844	3.306	3	-	-	10.153
Derden	2.114	99	-	973	4	3.191
Zorgverzekeraars	1.345	-	-	33.905	-	35.250
Rijk	1.207	87	-	1.482	-	2.776
Baten vorig boekjaar	-	-	-	-	-	-
Baten	**43.665**	**20.523**	**2.375**	**36.361**	**1.193**	104.116
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**11.592**	**5.976**	**472**	**4.740**	**-22.580**	**200**
Storting reserves	-	-250	-	-	-447	-697
Onttrekking reserves	-	-	41	-	456	497
Gerealiseerde resultaat	**11.592**	**5.726**	**513**	**4.740**	**-22.571**	**0**

Overzicht taakvelden voor verdeling overhead:

(€ 1.000)	Baten	Lasten	Begroting 2023
0.1 Bestuur	-	111	-111
0.5 Treasury	-	241	-241
0.7 Algemene en overige uitkeringen	52.746	-	52.746
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3	1.903	-1.900
1.2 Openbare orde en veiligheid	4	386	-382
5.2 Museum	-	3	-3
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	2.096	8.602	-6.507
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.397	5.944	-4.547
7.1 Volksgezondheid	46.678	63.306	-16.628
Subtotaal voor mutatie reserves	**102.923**	**80.495**	**22.428**
0.1 Mutatie reserves	497	697	-200
Programma Hecht	**497**	**697**	**-200**
0.4 Ondersteuning organisatie (overhead)	1.193	23.421	-22.228
Programma Hecht incl. Overhead	**104.613**	**104.613**	**0**

Overzicht taakvelden na verrekening overhead:

(€ 1.000)	Baten	Lasten	Begroting 2023
0.7 Algemene en overige uitkeringen	52.746	-	52.746
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3	2.416	-2.413
1.2 Openbare orde en veiligheid	5	386	-381
5.2 Museum	-	3	-3
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	2.096	12.039	-9.942
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.398	8.235	-6.837
7.1 Volksgezondheid	47.869	80.838	-32.969
Subtotaal voor mutatie reserves	**104.116**	**103.916**	**200**
0.1 Mutatie reserves	497	697	-200
Hecht Totaal	**104.613**	**104.613**	**0**

9.6. Investeringsbegroting

Hieronder zijn de voorgenomen investeringen in de jaren 2022 tot en met 2026 gespecificeerd.

Categorie (€ 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
Gebouwen	686	6.673	250	250	250
Vervoermiddelen	225	1.518	1.356	3.052	2.139
Machines, apparaten, installaties	1.084	1.661	757	205	207
Overige (ICT)	635	720	570	770	570
Overige	256	770	290	290	290
Totaal	**2.886**	**11.343**	**3.223**	**4.567**	**3.456**

In de volgende tabel is het begrote verloop van de materiële vaste activa per categorie weergegeven.

x € 1.000	Gebouwen	Vervoer-middelen	Machines apparaten installaties	Overige (ICT)	Overige	Totaal
Aanschafwaarde	20.406	6.996	3.891	4.292	1.663	37.248
Cumulatieve afschrijvingen	-8.682	-4.052	-2.172	-2.634	-1.127	-18.667
Boekwaarde per 31 december 2021	**11.724**	**2.944**	**1.719**	**1.658**	**536**	**18.581**
Investeringen	*686*	*225*	*1.084*	*635*	*256*	*2.886*
Afschrijvingen	*-642*	*-1.009*	*-881*	*-581*	*-85*	*-3.197*
Mutaties 2022	***44***	***-784***	***203***	***54***	***171***	***-311***
Aanschafwaarde	21.081	7.221	5.501	4.801	1.790	*40.394*
Cumulatieve afschrijvingen	-9.324	-5.061	-3.053	-3.215	-1.212	*-21.864*
Boekwaarde per 31 december 2022	**11.758**	**2.161**	**2.448**	**1.586**	**578**	**18.531**
Investeringen	*6.673*	*1.518*	*1.661*	*720*	*770*	*11.343*
Afschrijvingen	*-776*	*-1.127*	*-836*	*-537*	*-68*	*-3.344*
Mutaties 2023	***5.897***	***391***	***825***	***183***	***703***	***7.999***
Aanschafwaarde	27.754	8.739	7.162	5.521	2.560	*51.737*
Cumulatieve afschrijvingen	-10.099	-6.188	-3.889	-3.752	-1.280	*-25.207*
Boekwaarde per 31 december 2023	**17.655**	**2.552**	**3.273**	**1.769**	**1.281**	**26.529**

9.7 Liquiditeitsbegroting

Hieronder is het verloop van de liquiditeit weergegeven volgens de indirecte methode.

De operationele kasstroom bestaat uit het gerealiseerde saldo van baten en lasten, gecorrigeerd voor de afschrijvingen (wel lasten, geen uitgaven). De investeringskasstroom bestaat uit de investeringen in materiële vaste activa (geen lasten, wel uitgaven) en de uitgaven voor het meerjaren onderhoud, waarvoor een onderhoudsvoorziening is ingesteld. De financieringskasstroom bestaat uit bijstortingen in de reserves door gemeenten, de mutatie in de financiële vaste activa (geen baten, wel ontvangsten) en de aflossingen van langlopende leningen (geen lasten, wel uitgaven).

Onder de veronderstelling van een gelijkblijvend saldo van vlottende activa en overige vlottende passiva, resteert de mutatie in liquide middelen (banksaldo per 31 december).

(€ 1.000)	**2023**
Gerealiseerde saldo baten en lasten	0
Afschrijvingen	3.344
Operationele kasstroom	**3.344**
Investeringen	-11.343
Onderhoudsuitgaven uit voorziening	-200
Investeringskasstroom	**-11.543**
Aflossing uitgeleend geld	2
Aflossing / opgenomen leningen	6.500
Financiële kasstroom	**6.502**
Mutatie liquide middelen	**-1.697**
	0
Saldo liquide middelen per 1 januari	**27.136**
Mutatie liquide middelen	-1.697
Saldo liquide middelen per 31 december	**25.439**

9.8 Eigen vermogen

In deze paragraaf is geen rekening gehouden met de afspraken t.a.v. het Eigen Vermogen cf. de notitie Eigen Vermogen en Bestemming (AB-21-36a) zoals door het AB d.d. 8 december 2021 is vastgesteld. Deze afspraken maximeren het Eigen Vermogen op 6 mln. In de resultaatbestemming 2021 zal een voorstel gedaan worden hoe we omgaan met het Eigen Vermogen. Dit zal worden vastgesteld bij het goedkeuren van de jaarstukken.

Dit betreft ook de startpositie per 1 januari 2022. Op grond van de resultaatsbestemming 2021 zullen nog materiële aanpassingen komen in onderstaande prognoses. Er is op dit moment nog geen voorstel resultaat bestemming gemaakt omdat dit nog afhankelijk is van de uitkomsten uit de accountantscontrole. In de vermogensopstelling zoals deze hieronder is opgenomen is nog geen rekening gehouden met een mogelijke resultaat bestemming. Als onderdeel van de notitie met de resultaatsbestemming zal de directie ook een bestedingsprognose voor de bestemmingsreserves opstellen, cf. de wens van het bestuur om geen onnodige middelen “op te potten”.

Mutaties die verband houden met boekjaar 2022:
De volgende tabel bevat een specificatie van het verwachte verloop van het eigen vermogen in 2022. De begrote stortingen en onttrekkingen aan de bestemmingsreserves komen overeen met de programmabegroting 2022.

€1.000	**1-1-2022**	**Storting**	**Onttrekking**	**31-12-2022**
Algemene reserve GGD	1.808	0	0	1.808
Algemene reserve ZVH	950	0	0	950
Algemene reserve GHOR	94	0	0	94
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.008	0	0	2.008
Algemene reserve	**4.860**	**0**	**0**	**4.860**
Reserve verplichtingen voormalig personeel	1.160	440	200	1.400
Reserve onderhoud huisvesting	783	0	783	0
Reserve programma Hecht24	920	0	0	920
Reserve ERP	29	0	0	29
Reserve project OvDG	101	0	40	61
Bestemmingsreserves	**2.993**	**440**	**1.023**	**2.410**
Onverdeeld resultaat GGD	518	0	0	518
Onverdeeld resultaat ZVH	579	0	0	579
Onverdeeld resultaat GHOR	235	0	0	235
Onverdeeld resultaat RAV	496	0	0	496
Onverdeeld resultaat	**1.828**	0	0	**1.828**
Eigen vermogen	**9.681**	**440**	**1.023**	**9.098**

Mutaties die verband houden met het boekjaar 2023:

De tabel bevat een specificatie van het verwachte verloop van het eigen vermogen in het begrotingsjaar.

€1.000	**1-1-2023**	**Storting**	**Onttrekking**	**31-12-2023**
Algemene reserve GGD	1.808			1.808
Algemene reserve ZVH	950	250		1.200
Algemene reserve GHOR	94			94
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.008			2.008
Algemene reserve	**4.860**	**250**	**0**	**5.110**
Reserve verplichtingen voormalig personeel	1.400	447	456	1.391
Reserve ERP	29			29
Reserve programma RDOG 2024	920			920
Reserve onderhoud huisvesting	0			0
Reserve project OvDG	61		41	20
Bestemmingsreserves	**2.410**	**447**	**497**	**2.360**
Onverdeeld resultaat GGD	518			518
Onverdeeld resultaat ZVH	579			579
Onverdeeld resultaat GHOR	235			235
Onverdeeld resultaat RAV	496			496
Onverdeeld resultaat	**1.828**	**0**	**0**	**1.828**
Eigen vermogen	**9.098**	**697**	**497**	**9.298**

GGD	4.675	447	456	4.666
ZVH	1.529	250	0	1.779
GHOR	390	0	41	349
RAV	2.504	0	0	2.504
Eigen vermogen	**9.098**	**697**	**497**	**9.298**

Financiële positie

De financiële positie, ook wel balans genoemd, is hieronder weergegeven. De investeringen en afschrijvingen zijn opgenomen volgens de meerjaren investeringsbegroting. Het eigen vermogen is opgesteld op basis van de begrote resultaten en mutaties van de reserves. De langlopende schulden en voorzieningen zijn opgenomen op basis van de verwachte ontwikkeling van deze posten. De vlottende activa (kortlopende vorderingen) en overige vlottende passiva (kortlopende schulden) blijven gelijk over de verschillende jaren. Het banksaldo vormt de sluitpost van de balans.

Activa	**31-12-2021**	**31-12-2022**	***31-12-2023***	***31-12-2024***	***31-12-2025***	***31-12-2026***
MVA aanschafwaarde	37.248	40.394	51.737	54.960	51.487	51.737
MVA afschrijvingen	18.667	21.864	25.207	29.394	33.376	37.868
Materiële vaste activa	**18.581**	**18.531**	**26.529**	**25.566**	**18.112**	**13.870**
Financiële vaste activa	22	20	18	16	14	12
Vaste activa	**18.603**	**18.551**	**26.547**	**25.582**	**18.126**	**13.882**
Banksaldi	27.136	27.136	25.439	25.439	25.439	25.439
Overige vlottende activa	10.557	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Vlottende activa	**37.693**	**57.136**	**55.439**	**55.439**	**55.439**	**55.439**
Totaal activa	**56.296**	**75.687**	**81.987**	**81.021**	**73.565**	**69.321**

Passiva	**31-12-2021**	**31-12-2022**	***31-12-2023***	***31-12-2024***	***31-12-2025***	***31-12-2026***
Eigen vermogen	9.681	9.098	9.298	9.298	9.298	9.298
Voorzieningen	318	268	468	428	422	416
Langlopende schulden	9.430	8.857	15.357	15.024	14.690	14.357
Vaste passiva	**19.429**	**18.223**	**25.123**	**24.750**	**24.410**	**24.071**
Banksaldi	0	0	0	0	0	0
Overige vlottende passiva	36.867	57.464	56.864	56.271	49.155	45.250
Vlottende passiva	**36.867**	**57.464**	**56.864**	**56.271**	**49.155**	**45.250**
Totaal Passiva	**56.296**	**75.687**	**81.987**	**81.021**	**73.565**	**69.321**

9.9. Meerjarenperspectief

Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het meerjarenoverzicht van de baten en lasten van de Hecht/ RDOG Hollands Midden opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

(€ 1.000,-)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Salarissen en sociale lasten	75.387	75.387	75.388	75.387
Tijdelijk personeel	3.647	3.713	3.741	3.742
Overige personeelslasten	4.083	4.083	4.083	4.083
Subtotaal personeelslasten	**83.117**	**83.183**	**83.212**	**83.212**
Kapitaallasten	3.765	4.594	4.377	4.884
Huisvesting	3.467	3.467	3.467	3.467
Organisatiekosten	11.386	11.012	11.012	11.012
Materialen	1.798	1.798	1.798	1.798
Voorzieningen	-	-	-	-
Kosten meldkamer	364	364	364	364
Onvoorzien	19	19	19	19
Lasten vorig boekjaar	-	-	-	-
Subtotaal overige lasten	**20.799**	**21.254**	**21.038**	**21.544**
Lasten	**103.916**	**104.437**	**104.249**	**104.756**
Gemeenten BPI/BPK	52.746	52.746	52.746	52.746
Gemeenten overig	10.153	10.153	10.153	10.153
Derden	3.191	3.191	3.191	3.191
Zorgverzekeraars	35.250	35.610	35.389	35.896
Rijk	2.776	2.776	2.776	2.776
Baten vorig boekjaar	-	-	-	-
Baten	**104.116**	**104.476**	**104.255**	**104.762**
Gerealiseerde saldo van bater	**200**	**40**	**5**	**5**
Storting reserves	-697	-537	-503	-503
Onttrekking reserves	497	497	497	497
Gerealiseerde resultaat	**0**	-0	-0	-0

Incidenteel en structureel resultaat

In onderstaande tabel is het incidenteel en structureel resultaat weergegeven, behorend bij het voorgaande meerjarenoverzicht.

(€ 1.000,-)	2023			2024		
	Lasten	**Baten**	**Saldo**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
Structurele baten en lasten	103.467	104.116	649	103.988	104.476	488
Incidentele baten en lasten	449	-	-449	449	-	-449
Gerealiseerde saldo van de baten e	**103.916**	**104.116**	**200**	**104.437**	**104.476**	**39**
Structurele mutaties van de reserves						
Incidentele mutaties van de reserves	697	497	-200	537	497	-40
Subtotaal mutaties reserves	**697**	**497**	**-200**	**537**	**497**	**-40**
Gerealiseerde structurele resultaat	103.467	104.116	649	103.988	104.476	488
Gerealiseerde incidentele resultaat	1.146	497	-649	986	497	-489
Gerealiseerde resultaat	**104.613**	**104.613**	**0**	**104.974**	**104.973**	**-0**

(€ 1.000,-)	2025			2026		
	Lasten	**Baten**	**Saldo**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
Structurele baten en lasten	103.799	104.255	455	104.307	104.762	454
Incidentele baten en lasten	449		-449	449	-	-449
Gerealiseerde saldo van de baten e	**104.248**	**104.255**	**6**	**104.756**	**104.762**	**5**
Structurele mutaties van de reserves						
Incidentele mutaties van de reserves	503	497	-6	503	497	-6
Subtotaal mutaties reserves	**503**	**497**	**-6**	**503**	**497**	**-6**
Gerealiseerde structurele resultaat	103.799	104.255	455	104.307	104.762	454
Gerealiseerde incidentele resultaat	952	497	-455	952	497	-455
Gerealiseerde resultaat	**104.751**	**104.752**	**1**	**105.259**	**105.259**	**-0**

10. Verplichte paragrafen

10.1. Kengetallen en beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren 2023

In onderstaande tabel zijn voor 2023 de beleidsindicatoren vermeld, die worden voorgeschreven in het BBV.

Omschrijving	Eenheid	GGD	ZVH	GHOR	RAV	Overhead	Hecht
Inwoners	aantal						820.822
Apparaatskosten	€ 1.000,-	4.069	1.099	597	6.848	23.773	36.387
Apparaatkosten per inwoner	€	**4,96**	**1,34**	**0,73**	**8,34**	**28,96**	**44,33**
Bezetting (inclusief inhuur)	fte	366,28	147,02	11,02	253,9	131,85	910,07
Bezetting per 1.000 inwoners	fte	**0,45**	**0,18**	**0,01**	**0,31**	**0,16**	**1,11**
Formatie	fte	363,4	147,02	11,02	249,9	131,85	903,19
Formatie per 1.000 inwoners	fte	**0,44**	**0,18**	**0,01**	**0,30**	**0,16**	**1,10**
Kosten tijdelijk personeel	€ 1.000,-	692	1.247	257	690	761	3.647
Loonsom (excl. overige personeelslasten)	€ 1.000,-	26.599	12.057	1.032	22.776		62.464
Externe inhuur in % van loonsom	%	**2,6%**	**10,3%**	**24,9%**	**3,0%**		**5,8%**
Overhead	€ 1.000,-	11.592	5.976	472	4.740		22.780
Totale lasten	€ 1.000,-	32.073	14.546	1.903	31.621	23.773	103.916
Overhead in % van totale lasten	%	**37,3%**	**41,1%**	**24,8%**	**15,0%**		**21,9%**
Salarissen en sociale lasten excl. overhead	€ 1.000,-	26.599	12.057	1.032	22.776		62.464
Overhead in % van salarislasten	%	**44%**	**50%**	**46%**	**21%**		**36%**

Beleidsindicatoren 2022

Ter vergelijking staan hieronder de beleidsindicatoren uit de programmabegroting 2022. In dit overzicht zijn de apparaatskosten, bezetting en formatie die behoren bij de overhead toegerekend aan de programma's.

Omschrijving	Eenheid	GGD	ZVH	GHOR	RAV	Overhead	Hecht
Inwoners	aantal						**814.457**
Apparaatskosten	€ 1.000,-	3.704	992	568	6.580	22.163	33.963
Apparaatkosten per inwoner	€	**4,51**	**1,21**	**0,69**	**8,02**	**27,00**	**41,38**
Bezetting (inclusief inhuur)	fte	340	161	10,3	254,5	135,1	900,90
Bezetting per 1.000 inwoners	fte	**0,41**	**0,20**	**0,01**	**0,31**	**0,16**	**1,10**
Formatie	fte	339	157	10,3	244	132,1	882,40
Formatie per 1.000 inwoners	fte	**0,41**	**0,19**	**0,01**	**0,30**	**0,16**	**1,08**
Kosten tijdelijk personeel	€ 1.000,-	700	861	153	558	648	2.920
Loonsom (excl. overige personeelslasten)	€ 1.000,-	25.348	12.678	927	21.598	13.146	73.697
Externe inhuur in % van loonsom	%	**2,8%**	**6,8%**	**16,5%**	**2,6%**	**4,9%**	**4,0%**
Overhead	€ 1.000,-	10.981	5.052	573	4.638		21.244
Totale lasten	€ 1.000,-	30.651	14.672	1.701	29.937	22.163	99.124
Overhead in % van totale lasten	%	**36%**	**34%**	**34%**	**15%**		**21%**
Salarissen en sociale lasten excl. overhead	€ 1.000,-	25.348	12.678	927	21.598		60.551
Overhead in % van salarislasten	%	**43%**	**40%**	**62%**	**21%**		**35%**

Financiële kengetallen

De kengetallen geven een indicatie van de financiële gezondheid van de organisatie. In onderstaande tabellen zijn de voorgeschreven kengetallen gepresenteerd en vervolgens verder toegelicht. Omdat de GGD, ZVH en de GHOR in één administratie zijn ondergebracht, is het niet mogelijk om deze balans te splitsen. Daarom is voor de gezamenlijke programma's GGD, ZVH en GHOR één kengetal opgenomen.

Solvabiliteitsratio [1]

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de organisatie in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%.

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
Hecht	**17,2%**	**12,0%**	**11,3%**	**11,5%**	**12,6%**	**13,4%**

[1] Eigen vermogen / balanstotaal

De solvabiliteit van Hecht ligt rond de 10%. Met dit percentage kan de financiële positie van Hecht als redelijk worden aangemerkt.

Netto schuldquote [2]
Investeringen worden niet betaald met reserves maar met geld. Als dat niet op de bank staat, dan moet dat worden geleend. Daarmee stijgt de schuld. Als signaalwaarde voor de netto schuldquote geldt: als de netto schuld groter is dan 130% van de inkomsten, is er sprake van een erg hoge schuld. Het licht staat dan op rood. Maar al bij een netto schuld die 100% van de inkomsten te boven gaat, springt het licht op oranje.

De netto schuldquote van Hecht ligt rond de 14%. Dat is ruim toereikend om aan de schuldverplichtingen te voldoen.

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
Hecht	**8,7%**	**9,5%**	**14,7%**	**14,7%**	**14,1%**	**13,7%**

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen geeft aan in hoeverre sprake is van doorlenen. Zo wordt zichtbaar wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Omdat Hecht, behoudens een lening aan de personeelsstichting Hecht van €22k per 31 december 2022, geen leningen verstrekt heeft, is de uitkomst gelijk aan de netto schuldquote.

Structurele exploitatieruimte [3]
De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de jaarrekening is, afgezet tegen de inkomsten. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

Structurele exploitatieruimte 2023 naar programma

(€ 1.000,-)	Structurele resultaat	Structurele baten	Structurele exploitatieruimte
GGD	300	44.857	0,7%
ZVH	390	20.524	1,9%
GHOR	-41	2.375	-1,7%
RAV	0	36.361	0,0%
RDOG	**649**	**104.116**	**0,6%**

10.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandscapaciteit
Het weerstandsvermogen van Hecht wordt bepaald door de omvang van de reserves. Hierdoor kunnen niet begrote uitgaven worden opgevangen. De deelnemende gemeenten zijn op grond van artikel 27, lid 7 van de Gemeenschappelijke regeling RDOG Hollands Midden verplicht ervoor te zorgen dat Hecht beschikt over voldoende middelen om aan al zijn verplichtingen te kunnen voldoen.

Een nieuwe manier van het risicomanagementsysteem (RMS) is in het AB van 8 december 2021 vastgesteld. De grootste veranderingen hebben betrekking op het classificeren van de risico's in een risicomatrix, waarbij er niet

[2] [(Materiële vaste activa + voorraden) – (eigen vermogen + voorzieningen)] / (totale baten) = [(Langlopende schulden + vlottende passiva) – (financiële vaste activa + vlottende activa – voorraden)] / (totale baten)

[3] [(Totale structurele baten – totale structurele lasten) + (totale structurele toevoegingen aan de reserves – totale structurele onttrekkingen aan de reserves)] / (totale baten)

meer gefocust wordt op de kleine en hypothetische risico's maar op de risico's met een realistische kans en materiële impact.

Hieronder volgt een actuele inschatting van de risico’s. Alle risico’s zijn gebaseerd op mitigerende maatregelen. Het risicoprofiel is € 2.630k.

De begrote omvang van de reserves bedraagt eind 2022 € 9.681k.

De weerstandsratio is de beschikbare weerstandscapaciteit ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit, die is gebaseerd op het risicomanagementsysteem, is begin 2022 bepaald op €2.630k. De weerstandsratio is € 6.688/ € 2.630k = >250%.

Risicomatrix
De laatste actualisatie van de risico-inventarisatie heeft in januari 2022 plaatsgevonden. De uitkomsten zijn opgenomen in het jaarverslag 2021. De benodigde weerstandscapaciteit is bepaald op € 2.630 (was € 5.150k). De grootste reden voor de daling in het ingeschatte risico is dat een deel van de onderkende risico’s onderdeel zijn van het verbeterprogramma Hecht24 en door het besluit om ons alleen te focussen op risico’s met een grotere kans en impact.

Risico coronacrisis
De uitbraak van het Coronavirus, eind februari 2020, heeft op Hecht een grote impact. De organisatie heeft een vitale, maatschappelijke en wettelijke functie in de infectieziektebestrijding, waarvoor veel inzet van medewerkers wordt gevraagd. Naar verwachting worden de kosten voor deze werkzaamheden in belangrijke mate vergoed door het Rijk. Daarnaast hebben de Coronamaatregelen impact op het functioneren van de organisatie zelf. Naar verwachting zullen bepaalde werkzaamheden structureel in de organisatie ingebed worden. In de huidige begrotingscijfers is dat nog niet opgenomen.

10.3. Financiering

Algemeen
Het treasurystatuut regelt de verantwoordelijkheden en randvoorwaarden voor het aangaan, garanderen en verstrekken van geldleningen. Het treasurystatuut verbiedt het gebruik van financiële derivaten. Hecht beschikt over reserves om schommelingen in de exploitatie en frictiekosten van aanvullende diensten te kunnen opvangen.

Financiering
Het programma GGD wordt voor het basispakket gefinancierd door de deelnemende gemeenten naar rato van hun inwonertal. De aanvullende diensten zijn gefinancierd op basis van door het Algemeen Bestuur vastgestelde tarieven of op basis van met deze afnemers gesloten overeenkomsten. Geplande investeringen worden gefinancierd uit de beschikbare liquide middelen.

De financiering van het programma GHOR geschiedt sinds 1 januari 2014 door de deelnemende gemeenten in Hecht. Geplande investeringen worden gefinancierd uit de beschikbare liquide middelen.

De kosten van het programma RAV worden vergoed door de zorgverzekeraars op basis van contractafspraken.

De financiering van de geplande investeringen voor de nieuwe huisvesting in Leiden en Gouda van de RAV is geschied door het aantrekken van drie 50-jarige leningen. Overige geplande investeringen zijn gefinancierd door een kredietfaciliteit bij de huisbankier van de RAV.

Hecht heeft vier langlopende leningen opgenomen bij de BNG Bank. Het rentepercentage van de lening voor het gebouw aan de Parmentierweg 49 te Leiden staat gedurende de gehele looptijd vast. De rentepercentages van de drie leningen voor de RAV staan tot 2 januari 2062 vast. In 2021 zijn deze leningen opnieuw vastgesteld tegen een lager rentepercentage voor 41 jaar. Bij de ING Bank is in 2019 een financial leaseovereenkomst afgesloten voor de aanschaf van ambulances. De looptijd is 58 maanden. Hecht heeft ten gunste van de lessor een pandrecht gevestigd op het bedrijfsmiddel en de verzekering van het bedrijfsmiddel als aanvullende zekerheid verschaft.

€ 1.000	Nummer	Hoofdsom	Start	Looptijd	Rente
Lening Parmentierweg, Leiden	4096855	6.400	2003	20 jaar	4,35%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40114484	3.280	2021	41 jaar	3,60%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40114485	1.640	2021	41 jaar	3,79%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40114486	1.148	2021	41 jaar	2,64%
Financial lease ambulances RAV	203948-MX-0	4.327	2019	58 mnd	1,25%

Hecht heeft op haar rekening-courant rekeningen bij de BNG Bank en ING Bank een limiet van samen €9,0m, waarvan €4,0m bij de ING Bank en €5,0m bij de BNG Bank. Daarnaast heeft Hecht een kortlopende kasgeldlening van €5,0m tot 19 maart 2022.

Kasgeldlimiet
De toegestane kasgeldlimiet, 8,2% van de het totaal van de lasten, is € 103.916k x 8,2% = € 8.521k.

Renterisico
Het renterisico is nihil. De renterisiconorm wordt niet overschreden. Er zijn geen gelden uitgezet voor langer dan een jaar.

Het pand aan de Parmentierweg te Leiden is in 2003 gefinancierd met een 20-jarige lineaire lening van de BNG Bank. De rentevaste periode voor de financiering is gelijk aan aflossingsperiode. De lening ter financiering verbouwing aan de Parmentierweg te leiden zal gefinancierd worden met een lening met een looptijd die aansluit bij de afschrijvingstermijn van de investering.

In 2011 zijn twee 50-jarige leningen afgesloten voor de financiering van de nieuwbouw van de RAV in Leiden en Gouda. De rentevaste periode en de looptijd van de geldleningen bedraagt nu vanaf 2021 41 jaar. De eerste aflossing van beide leningen was in januari 2013. Begin 2021 is de looptijd en de rente opnieuw vastgezet. In

2019 is een financial leaseovereenkomst voor 58 maanden afgesloten voor de aanschaf van ambulances. De rente van deze vier leningen wordt volledig vergoed door de zorgverzekeraars.

10.4. Onderhoud kapitaalgoederen

Huisvesting
In 2003 is het pand aan de Parmentierweg 49 te Leiden door de GGD Zuid-Holland Noord gekocht. Bij de fusie met de GGD is dit pand aan Hecht overgedragen.

In de jaren 2017 t/m 2020 is sprake geweest van niet tijdig uitgevoerd onderhoud. Het niet tijdig uitgevoerd onderhoud wordt zo snel mogelijk, maar uiterlijk binnen vier jaar uitgevoerd. Hiervoor wordt een onderhoudsplan opgesteld waarmee de omvang van de verplichting door middel van een inventarisatie en een financiële vertaling is ingeschat. Hetzelfde geldt voor het reguliere meerjaren onderhoud. Hiervoor wordt een nieuw meerjaren onderhoudsplan 2022-2030 opgesteld.

De verbouwing aan het pand aan de Parmentierweg in Leiden zal eind 2022 starten.

Wagenpark
De RAV beschikt over een wagenpark van ambulancevoertuigen en piketvoertuigen. Materieel wordt centraal ingekocht. Ten behoeve van het onderhouden van de ambulances is een meerjarige overeenkomst met een leverancier afgesloten waar al het onderhoud is ondergebracht. De GHOR beschikt over vier piketvoertuigen voor de operationele GHOR-functionarissen met opkomstplicht en over een logistiek voertuig.

10.5. Bedrijfsvoering

Investeringsbeleid
Hecht is de laatste jaren terughoudend geweest met investeringen. In de begroting is een inschatting gemaakt voor de kosten van de verbouwing van de Parmentierweg welke naar verwachting in de 2^{e} helft van 2022 gaat starten.

Informatisering en automatisering
Het informatiserings- en automatiseringsbeleid is geconcretiseerd in het beleidsplan IM/ICT 2019-2022. Daar komen ook onderwerpen naar voren als business intelligence, privacybescherming en informatiebeveiliging en applicatiemanagement. Op deze onderwerpen zal de komende jaren een verbeterslag gerealiseerd worden in het programma Hecht24.

Personeelsbeleid
Om het personeel mee te laten groeien met de vernieuwde doelstellingen en ambities van Hecht is de personele bezetting en het personeelsbeleid een nadrukkelijk onderdeel van het verbeterprogramma Hecht24.

Programma Hecht24

Hecht24 zorgt dat Hecht in 2024 een wendbare, moderne en klantgerichte organisatie is. Een organisatie die kan meebewegen met veranderingen in de maatschappij en met integrale gezondheidsdeskundigheid kan blijven bijdragen aan een gezonder en veiliger Hollands Midden. Daarbij heeft de organisatie extra oog voor inwoners in kwetsbare situaties. De kracht van het programma ligt in het verbeteren van de interne processen, zodat de inwoners merkbaar betere ondersteuning krijgen. Dit terwijl de taken van Hecht voor de opdrachtgevers op een moderne, datagedreven wijze worden uitgevoerd tegen aanvaardbare kosten.

10.6. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

De beloning van de directie is lager dan de algemene maximale bezoldigingsnorm. De leden van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur ontvangen geen beloning voor hun bestuurslidmaatschap. De accountant controleert ieder jaar of de wet correct wordt toegepast en rapporteert daarover aan het Algemeen Bestuur.

Bijlagen

Bijlage I BPI per taak

€1.000	BPI 2023	Alphen aan den Rijn	Bodegraven-Reeuwijk	Gouda	Hillegom	Kaag en Braassem	Katwijk	Krimpenerwaard	Leiden	Leiderdorp	Lisse
BPI		112.905	35.730	74.134	22.318	27.896	66.040	57.065	125.100	27.461	23.012
BPK		4.538	1.704	3.079	920	1.157	3.036	2.476	3.990	1.045	903
Infectieziektenbestrijding	1.604	221	70	145	44	55	129	112	244	54	45
Epidemiologie en gezondheidsbeleid	813	112	35	73	22	28	65	57	124	27	23
Tuberculosebestrijding	610	84	27	55	17	21	49	42	93	20	17
Gezondheidsbevordering	580	80	25	52	16	20	47	40	88	19	16
Soa / Sense	476	65	21	43	13	16	38	33	72	16	13
Medische milieukunde	562	77	24	51	15	19	45	39	86	19	16
Lijkschouw	553	76	24	50	15	19	45	38	84	19	16
Technische hygiënezorg	101	14	4	9	3	3	8	7	15	3	3
Crisisplan Publieke Gezondheid	123	17	5	11	3	4	10	9	19	4	3
Wettelijke taken GGD	**5.422**	**746**	**236**	**490**	**147**	**184**	**436**	**377**	**826**	**181**	**152**
JGZ 0-4 jaar	13.533	1.808	679	1.227	367	461	1.210	986	1.590	416	360
JGZ 4-19 jaar (incl. RVP)	9.655	1.328	420	872	263	328	777	671	1.472	323	271
JGZ 0-19 jaar (incl. RVP)	23.188	3.136	1.099	2.099	629	789	1.986	1.658	3.061	739	630
Beleidsadvisering jeugd	1.773	244	77	160	48	60	143	123	270	59	50
Gezondheidsbevordering jeugd	1.163	160	51	105	32	40	94	81	177	39	33
CJG dienstverlening	243	33	11	22	7	8	20	17	37	8	7
Prenatale voorlichting	96	13	4	9	3	3	8	7	15	3	3
Prenataal Contactmoment	272	37	12	25	7	9	22	19	41	9	8
Publieke Zorg voor de Jeugd	**26.734**	**3.624**	**1.253**	**2.419**	**725**	**910**	**2.272**	**1.904**	**3.601**	**858**	**730**
Programma RDOG2024											
	1.189	163	52	107	32	40	96	83	181	40	33
Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD	**33.344**	**4.533**	**1.541**	**3.016**	**905**	**1.134**	**2.803**	**2.364**	**4.609**	**1.079**	**915**
Veilig Thuis (VT)	10.774	1.482	469	973	293	366	867	749	1.642	360	302
Correctie VT 2023	-416	-57	-18	-38	-11	-14	-33	-29	-63	-14	-12
Crisisinterventieteam (CIT)	1.499	206	65	135	41	51	121	104	228	50	42
Jeugdpreventieteam (JPT)	1.191	164	52	108	32	40	96	83	181	40	33
Meldpunt Zorg en Overlast	1.908	263	83	172	52	65	154	133	291	64	54
Basiszorgcoördinatie Kwetsbare Kinderen	419	58	18	38	11	14	34	29	64	14	12
Maatschappelijke Zorg, preventie en beleid	569	78	25	51	15	19	46	40	87	19	16
Wet verplichte ggz (Wvggz)	549	75	24	50	15	19	44	38	84	18	15
Mensenhandel	132	18	6	12	4	4	11	9	20	4	4
Veiligheidshuis	452	62	20	41	12	15	36	31	69	15	13
Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH)	**17.077**	**2.349**	**743**	**1.542**	**464**	**580**	**1.374**	**1.187**	**2.603**	**571**	**479**
Geneeskundige Hulpverlening (GHOR)	2.372	326	103	214	64	81	191	165	362	79	66
Totaal	**52.793**	**7.208**	**2.388**	**4.773**	**1.434**	**1.795**	**4.368**	**3.716**	**7.573**	**1.730**	**1.460**

€1.000

	BPI 2023	Nieuwkoop	Noordwijk	Oegstgeest	Teylingen	Voorschoten	Wassenaar	Zoeterwoude	Zuidplas	Totaal
BPI		29.303	44.362	25.497	37.940	25.626	31.338	9.299	45.796	821
BPK		1.268	1.608	1.125	1.557	989	1.811	404	2.359	34
Infectieziektenbestrijding	1.604	57	87	50	74	50	61	18	90	1.604
Epidemiologie en gezondheidsbeleid	813	29	44	25	38	25	31	9	45	813
Tuberculosebestrijding	610	22	33	19	28	19	23	7	34	610
Gezondheidsbevordering	580	21	31	18	27	18	22	7	32	580
Soa / Sense	476	17	26	15	22	15	18	5	27	476
Medische milieukunde	562	20	30	17	26	18	21	6	31	562
Lijkschouw	553	20	30	17	26	17	21	6	31	553
Technische hygiënezorg	101	4	5	3	5	3	4	1	6	101
Crisisplan Publieke Gezondheid	123	4	7	4	6	4	5	1	7	123
Wettelijke taken GGD	**5.422**	**194**	**293**	**168**	**251**	**169**	**207**	**61**	**302**	**5.422**
JGZ 0-4 jaar	13.533	505	641	448	620	394	721	161	940	13.533
JGZ 4-19 jaar (incl. RVP)	9.655	345	522	300	446	301	369	109	539	9.655
JGZ 0-19 jaar (incl. RVP)	23.188	850	1.162	748	1.067	695	1.090	270	1.479	23.188
Beleidsadvisering jeugd	1.773	63	96	55	82	55	68	20	99	1.773
Gezondheidsbevordering jeugd	1.163	42	63	36	54	36	44	13	65	1.163
CJG dienstverlening	243	9	13	8	11	8	9	3	14	243
Prenatale voorlichting	96	3	5	3	4	3	4	1	5	96
Prenataal Contactmoment	272	10	15	8	13	8	10	3	15	272
Publieke Zorg voor de Jeugd	**26.734**	**976**	**1.354**	**858**	**1.230**	**806**	**1.225**	**310**	**1.676**	**26.734**
Programma RDOG2024										
	1.189	42	64	37	55	37	45	13	66	1.189
Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD	**33.344**	**1.212**	**1.711**	**1.064**	**1.536**	**1.013**	**1.478**	**385**	**2.045**	**33.344**
Veilig Thuis (VT)	10.774	385	582	335	498	336	411	122	601	10.774
Correctie VT 2023	-416	-15	-22	-13	-19	-13	-16	-5	-23	-416
Crisisinterventieteam (CIT)	1.499	54	81	47	69	47	57	17	84	1.499
Jeugdpreventieteam (JPT)	1.191	43	64	37	55	37	45	13	66	1.191
Meldpunt Zorg en Overlast	1.908	68	103	59	88	60	73	22	106	1.908
Basiszorgcoördinatie Kwetsbare Kinderen	419	15	23	13	19	13	16	5	23	419
Maatschappelijke Zorg, preventie en beleid	569	20	31	18	26	18	22	6	32	569
Wet verplichte ggz (Wvggz)	549	20	30	17	25	17	21	6	31	549
Mensenhandel	132	5	7	4	6	4	5	1	7	132
Veiligheidshuis	452	16	24	14	21	14	17	5	25	452
Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH)	**17.077**	**610**	**923**	**530**	**789**	**533**	**652**	**193**	**953**	**17.077**
Geneeskundige Hulpverlening (GHOR)	2.372	85	128	74	110	74	91	27	132	2.372
Totaal	**52.793**	**1.907**	**2.762**	**1.668**	**2.435**	**1.620**	**2.220**	**606**	**3.130**	**52.793**

Voor de gemeente Voorschoten wordt het CIT niet in rekening gebracht (47k).

gemeente TEYLINGEN

RDOG Hollands Midden
Postbus 121
2300 AC LEIDEN

Verzenddatum	**zaaknummer** Z-22-242856	**afdeling** WMO en Participatie
Onderwerp Zienswijze op ontwerpbegroting Hecht 2023	**uw kenmerk**	**behandeld door** Mathijs Gerards
	bijlage	**telefoon** 14 0252

Postbus 149
2215 ZJ Voorhout
gemeente@teylingen.nl
www.teylingen.nl
T 14 0252
F 0252 – 783 599

Bestuurscentrum
Raadhuisplein 1
Voorhout

Gemeentekantoor
Wilhelminalaan 25
Sassenheim

Geacht bestuur,

Op 20 april 2022 heeft u ons de ontwerpbegroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling RDOG HM toegestuurd. U stelt de raad in de gelegenheid om conform de Wet gemeenschappelijke regelingen een zienswijze in te dienen over de ontwerpbegroting. Op 7 juli 2022 wordt in de raadsvergadering van de gemeente Teylingen de ontwerpbegroting 2023 behandeld. In deze brief leest u onze voorlopig reactie onder voorbehoud van besluitvorming in raadsvergadering van 7 juli 2022.

Positieve zienswijze
Wij kunnen instemmen met de ontwerpbegroting voor 2023. De financiële uitgangspunten zoals u deze heeft opgesteld geven naar onze mening een realistische begroting weer die inhoudelijk aansluit op het beleid van de gemeente Teylingen.

Tot slot wil de gemeenteraad zijn erkenning uitspreken voor alle activiteiten die Hecht met al zijn medewerkers uitvoert rondom de bestrijding van het coronavirus en de opvang vluchtelingen uit Oekraïne.

Bij vragen kunt u contact opnemen met Mathijs Gerards via telefoonnummer 0610486156 of per e-mail: M.Gerards@hltsamen.nl.

Bijgaand treft u het raadsvoorstel en –besluit aan.

Met vriendelijke groet,

namens de gemeenteraad van Teylingen,

Jeroen F.A. Tomassen secretaris	Carla G.J. Breuer burgemeester

telefoon 088 – 308 30 30
fax
Datum 7 februari 2022
onze ref Dir/Dch/Kaderbrief 2023
betreft Kaderbrief 2023
bijlage(n)
e-mail directiesecretariaat@rdoghm.nl

RDOG GGD GHOR RAV Hollands Midden

Per e-mail
Aan de colleges van B&W van de gemeenten in de regio Hollands Midden

Geacht college,

In deze brief schetst het Algemeen Bestuur van Hecht (AB Hecht) de belangrijkste ontwikkelingen die in beeld zijn voor de werkzaamheden van Hecht in 2023 en de contouren voor de financiële kaders 2023.

Op 13 april 2022 zal het AB Hecht de kaders 2023 vaststellen en de concept programmabegroting Hecht 2023 bespreken. Deze conceptbegroting ontvangt uw raad medio april 2022 met het verzoek hun zienswijze daarop te geven. Om uw raad zijn kaderstellende en controlerende rol te laten vervullen, adviseert het bestuur u deze brief voor te leggen aan uw raad, vooruitlopend op de programmabegroting 2023.

Waar staan wij voor, waar gaan wij voor
Ons streven is dat alles wat wij doen, leidt tot verbetering van het leven in de regio waarvoor wij verantwoordelijk zijn. Het leidt tot meer positieve gezondheid, meer veiligheid en meer kansen. En dat vraagt om organisatie. Want de burger heeft diensten nodig voor de dingen die hij zelf niet kan. De gemeenten hebben een efficiënte specialist nodig op dat terrein. En bestuurders moeten verantwoordelijkheden kunnen beleggen.

In Hecht zijn de gemeentelijke taken op het gebied van openbare gezondheid samengebracht. Dit resulteert in één organisatie met meer dan 1000 medewerkers die vanuit verschillende expertises samen met elkaar en met andere spelers in de keten werken aan gezondheid, veiligheid en kansen voor iedereen.

1) **GGD HM**; levert jeugdgezondheidszorg 0-19 jaar, algemene gezondheidszorg, gezondheidsbevordering & onderzoek.
2) **GHOR HM**; verbindt het zorgnetwerk met de Veiligheidsregio als voorbereiding op crises.
3) **RAV HM**; levert betrouwbaar medisch vervoer zowel in acute situaties als gepland.
4) **Zorg en Veiligheidshuis HM**; organiseert regie in de keten voor veiligheid en gezondheid alsook taken op het gebied van maatschappelijke zorg.

Invloeden op de begroting 2023
Op moment van schrijven van de kaderbrief (december 2021) zijn de formatie en onderhandelingen over het nieuwe kabinet nog in volle gang. Gelet op de adviezen die zijn uitgebracht kan worden verwacht dat de opdracht voor de Publieke Gezondheid nog fundamenteel kan wijzigen.
Ook de gemeenteraadsverkiezingen kunnen impact hebben op de keuzes die gemaakt worden. Dit is nu nog niet te overzien maar leiden mogelijk nog wel tot aanpassingen van de begroting.

Wij voorzien daarom een herijkingsproces m.b.t. onze opdracht, bestaande uit drie stappen:
- Strategiescenario;
- Bijstellen schillenmodel/financieringsafspraken;
- Takendiscussie.

Dit proces wordt intern door Hecht in samenspraak met het AOPG voorbereid en loopt bestuurlijk in de periode jan-okt 2022. Deze drie stappen kunnen leiden tot een aanpassing van de opdracht aan Hecht en daarmee van de begroting 2023 op basis van de nieuwe inzichten van de deelnemende gemeenten. Dit zullen we formeel door middel van een begrotingswijziging eind 2022 door het dan zittende AB laten bekrachtigen. Zo kunnen de deelnemende gemeenten op kortere termijn de piketpalen uitzetten voor de toekomst en kunnen de nieuwe Raden, Colleges B&W en het AB op basis van de nieuwe Collegeakkoorden waar nodig bijstellen.

Programma Hecht24
Wij zijn als bestuur gestart met het programma Hecht24. Doel van dit programma is om op efficiënte wijze de benodigde veranderingen door te voeren om te zorgen dat Hecht in 2024 een wendbare, moderne en klantgerichte organisatie is. Binnen dit programma wordt intensief het gesprek gevoerd over noodzakelijke investeringen en de daarvan te verwachten baten. De resultaten daarvan werden in het voorjaar van 2021 gepresenteerd in de vorm van een tweede businesscase. Met dit programma investeren wij als gemeenten ca. 4,2 miljoen in het versterken van de organisatie. In de tweede businesscase worden de baten voor de burgers en gemeenten, gekoppeld aan deze investeringen en financiële efficiency.

Als onderdeel van de begroting 2023 wordt een inschatting gemaakt van mate waarin de verwachting is dat de baten uit het programma 2024 gerealiseerd zullen worden. Als er een grote mate van zekerheid is deze baten gerealiseerd zullen worden dan zullen deze in de begroting verwerkt worden. Onzekere baten zullen bij realisatie leiden tot en opbrengst en bij de resultaat verdeling ter beschikking staan aan het Algemene Bestuur.

Ontwikkelingen rondom preventie
Er is landelijk veel gaande over intensivering van preventie. De noodzaak voor een brede, integrale aanpak van gezondheid voor 0-100 jaar was al onderkend en dit heeft geleid tot o.a. het nationaal preventie akkoord. De coronapandemie heeft de urgentie voor investeringen in preventie vergroot. De al kwetsbare groepen worden zwaarder belast en er ontstaan ook nieuwe kwetsbare groepen zoals bijvoorbeeld ZZP’ers en pakketbezorgers, maar ook meer hoogopgeleide professionals in de journalistiek die nauwelijks rond komen. Verwachting is dat dit leidt tot nieuwe keuzes. Daarbij wordt onder andere gesproken over mogelijke aanpassingen in de wet (o.a. Wpg), de rol van de gemeente, de zorgverzekeraar en van de GGD. Dit kan gevolgen hebben voor diverse taken, bijvoorbeeld voor de activiteiten op het gebied van seksuele gezondheid, versterking van het programma Gezonde School en een mogelijke rol voor de GGD in de coördinatie van de preventieketen.

Ook wordt de rol van de GGD bij monitoring en beleidsadvisering versterkt. Zo zijn er bijvoorbeeld plannen voor extra monitoring van de volksgezondheid in het kader van effecten van Corona, waarbij ook speciaal aandacht uitgaat naar de kwetsbare groepen. Verwachting is dat het Rijk de intensivering van preventie ook financieel zal faciliteren. Speciale aandacht gaat in 2022 en 2023 uit naar de consequenties van de Omgevingswet. Gezondheid is een belangrijk thema geworden in de Omgevingswet en dit vraagt mogelijk om aanpassingen van de GGD-dienstverlening op dit vlak.

Zoals afgesproken in het convenant tussen de verschillende uitvoeringsdiensten in de regio stemmen we onze GGD-advisering af met de Omgevingsdiensten en de Veiligheidsregio. Voor het signaleren van gezondheidseffecten bij bestuurlijke beslissingen is verdere procesafstemming nodig. Als GGD richten we ons met name op het ontsluiten van landelijke kennis voor onze regio, daarbij gebruikmakend van een landelijk kennisnetwerk aangaande de gezonde leefomgeving.

Voor GHOR, Veiligheidshuis en de RAV zijn op dit moment nog geen concrete wettelijke ontwikkelingen voorzien.

Financieel kader GR'en 2023
Het bestuur kiest ervoor om de voorgestelde indexering 2023 van het FKGR, uit het financieel kader GR'en 2023, te volgen in de begroting 2023.
De geadviseerde index van 2,96% voor personele kosten (80% aandeel personele kosten * 3,7%) en 0,5% voor overige kosten (20% aandeel overige kosten * 2,5%) resulteert voor Hecht in een gemiddelde index van 3,46%voor alle kosten.
Onderdeel van de begrotingsuitgangspunten van het AB Hecht is de noodzaak om autonome kostenontwikkelingen vanuit het perspectief van de organisatie consequent in de begroting te verwerken of - als dat niet mogelijk zou zijn - heldere keuzes te maken in het takenpakket. Omdat de begroting al ruim voor de start van het jaar wordt opgesteld, is de raming van deze kostenontwikkeling per definitie met enige onzekerheid omgeven. Als blijkt dat de feitelijke ontwikkelingen toch gaan afwijken van deze raming, dan wordt het gesprek over de oplossing gevoerd in het AB Hecht.

Coronawerkzaamheden 2023
De effecten van de coronawerkzaamheden zijn naar verwachting ook in 2023 nog zichtbaar, maar naar verwachting dan niet meer als apart crisisorganisatieonderdeel. We verwachten dat in 2023 de Corona activiteiten een stabieler beeld laten zien en grotendeels zijn opgegaan in het reguliere vaccinatieprogramma. De financiering zal afkomstig zijn van de Rijksoverheid.
Vanaf 2022 worden de minder-opbrengsten niet meer vergoed door VWS. De organisatie is in staat om zowel in 2022 als in 2023 in te spelen op de lagere opbrengsten waardoor de impact op de organisatie beperkt is.

De verwachting is dat de impact van Corona in 2023 verder is afgenomen en dat de organisatie in staat is om in te spelen op de lagere opbrengsten waardoor de impact op de organisatie beperkt is.
Naar verwachting zullen indien van toepassing in 2023 de extra kosten wel vergoed blijven vanuit VWS.

Graag vernemen wij van uw college of er thema's in de takendiscussie meegenomen dienen te worden. Daar waar mogelijk onderzoeken wij de inpassing van dergelijke onderwerpen binnen de totale begroting

We hopen u zo voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
Namens het Algemeen Bestuur van Hecht,

[redacted]

M. Damen
Voorzitter

[redacted]

D.A.E. Christmas
Secretaris

c.c. per e-mail:
- AB-leden Hecht
- Ambtenaren Volksgezondheid en Financiën van de deelnemende gemeenten

Colleges van BenW van de gemeenten
In het samenwerkingsgebied
Hollands-Midden

afdeling	Telefoon	Gouda
Werkgroep FKGR	06 515 688 02	1 november 2021
contactpersonen	uw kenmerk	zaaknummer
R.J. Anderson	-	1317863
onderwerp		verzonden
Financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2023		5 november 2021

Geacht college,

Met de “Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen” beschikken de gemeenten in de regio Hollands-Midden sinds 2010 over een gedragen instrument om met alle gemeenschappelijke regelingen waarin zij deelnemen, uniforme afspraken te maken over indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen begrotingen.

De kaderstelling voor de begroting 2023 is op 1 november 2021 in de bestuurlijke werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) van de gemeenten in Hollands-Midden vastgesteld.

In deze brief informeer ik u over deze financiële kaderstelling.

Samenvatting financiële kaderstelling 2023

1. De geadviseerde prijsindexatie voor 2023 bedraagt **3,7%** voor beloning werknemers en **2,5%** voor netto materieel.

bezoekadres:
Huis van de Stad, Burgemeester Jamesplein 1, Gouda

correspondentieadres:
postbus 1086, 2800 BB Gouda
e-mail gemeente@gouda.nl
telefoon: 14 01 82

bijlagen: 3

Indexering 2023

Op 26 oktober 2021 is de ambtelijke werkgroep FKGR digitaal bijeen geweest. Daarbij is besloten om de systematiek, zoals deze in 2020 is opgezet en is vastgesteld door de bestuurlijke werkgroep FKGR, onverkort te handhaven. Dit ambtelijk advies is op 1 november 2021 door de bestuurlijke werkgroep FKGR overgenomen. De systematiek betreft de systematiek van een waardevaste indexering.

Hierbij wordt de indexering voor 2023 gecorrigeerd voor ontwikkelingen in het jaar 2021 en 2022, zoals deze worden aangegeven in de laatst bekende septembercirculaire; de septembercirculaire 2021. In bijlage I is te zien, dat deze systematiek leidt tot correcties op zowel de indexering van personele als de indexering van materiële lasten. De indexering van personele lasten wordt gecorrigeerd met 1,7% (tot 3,7%), de indexering van materiële lasten wordt gecorrigeerd met 1,0% (tot 2,5%).

De indexpercentages liggen fors hoger dan de percentages van verleden jaar, mede als gevolg van de bovenstaande correcties. Uiteraard adviseren wij de colleges van het samenwerkingsgebied Hollands-Midden om alert te blijven en de ontwikkelingen in dit verband te blijven volgen. Bovendien wijzen wij er ten overvloede op, dat de geadviseerde indexering uiteraard niet voor uw gemeente zelf behoeft te worden toegepast.

Ik vertrouw erop dat het verstrekken van deze kaderstelling bijdraagt aan een effectieve samenwerking binnen de regio Hollands-Midden.

Met vriendelijke groet,



namens het financieel overleg van gemeenten in Hollands-Midden,
Wethouder Mr. M. (Michiel) Bunnik

Bijlage I: Waardevaste indexering

Prijsindex	Prijs beloning medewerkers					Prijs materieel			
Jaar	2020	2021	2022	2023		2020	2021	2022	2023
CEP/MEV/Circulaire									
CEP 2018 / Meicirc 2018	3,2%					1,5%			
MEV 2019 / Septembercirc 2018									
CEP 2019 / Meicirc 2019	1,9%	2,6%				1,5%	1,8%		
MEV 2020 / Septembercirc 2019	2,5%					1,6%			
CEP 2020 / Meicirc 2020	2,6%	2,8%	2,1%			1,8%	1,7%	1,5%	
MEV 2021 / Septembercirc 2020	4,6%	0,6%	1,3%			1,5%	1,5%	1,5%	
CEP 2021 / Meicirc 2021		2,0%	1,2%				2,0%	1,4%	
MEV 2022 / Septembercirc 2021		0,5%	3,1%	2,0%			2,1%	1,9%	1,5%
Vastgestelde indexering	3,20%	3,88%	1,40%	+/-		1,50%	1,80%	1,10%	+/-
Correctie T-2 voor waardevaste index basis sept		-0,1%		-0,1%			0,6%		0,6%
Correctie T-1 voor waardevaste index basis sept			1,80%	1,8%				0,40%	0,4%
Waardevaste indexering 2023				**3,7%**					**2,5%**
Correctie T-2 betreft het jaar 2021									
Verschil tussen index sept. 2021 (0,5) en sept. 2020 (0,6)		-0,1		-0,1			0,6		0,6
Correctie T-1 betreft het jaar 2022									
Verschil tussen index sept. 2021 (3,1) en sept. 2020 (1,3)			1,8	1,8				0,4	0,4
				3,7					2,5

Bron: septembercirculaire 2021, p. 38, tabel 4.2.2, Prijsindexen CPB*MEV en CEP 2021

Dagelijks en Algemeen Besturen van de
Gemeenschappelijke Regelingen in de
Regio Hollands-Midden
Ter attentie van de secretaris

afdeling	telefoon	Gouda
Werkgroep FKGR	06 515 688 02	1 november 2021
Contactpersonen	uw kenmerk	zaaknummer
R. J. Anderson	-	1317864
onderwerp		verzonden
Financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2023		5 november 2021

Geacht Bestuur,

Met de “Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen” beschikken de gemeenten in de regio Hollands-Midden sinds 2010 over een gedragen instrument om met alle gemeenschappelijke regelingen waarin zij deelnemen, uniforme afspraken te maken over indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen begrotingen.

De kaderstelling voor de begroting 2023 is op 1 november 2021 in de bestuurlijke werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) van de gemeenten in Hollands-Midden vastgesteld.

In deze brief informeer ik u over deze financiële kaderstelling.

Samenvatting financiële kaderstelling 2023

1. De geadviseerde prijsindexatie voor 2023 bedraagt **3,7%** voor beloning werknemers en **2,5%** voor netto materieel.

bezoekadres:
Huis van de Stad, Burgemeester Jamesplein 1, Gouda

correspondentieadres:
postbus 1086, 2800 BB Gouda
e-mail gemeente@gouda.nl
telefoon: 14 01 82

bijlagen: 3

Indexering 2023

Op 26 oktober 2021 is de ambtelijke werkgroep FKGR digitaal bijeen geweest. Daarbij is besloten om de systematiek, zoals deze in 2020 is opgezet en is vastgesteld door de bestuurlijke werkgroep FKGR, onverkort te handhaven. Dit ambtelijk advies is op 1 november 2021 door de bestuurlijke werkgroep FKGR overgenomen. De systematiek betreft de systematiek van een waardevaste indexering.

Hierbij wordt de indexering voor 2023 gecorrigeerd voor ontwikkelingen in het jaar 2021 en 2022, zoals deze worden aangegeven in de laatst bekende septembercirculaire; de septembercirculaire 2021. In bijlage I is te zien, dat deze systematiek leidt tot correcties op zowel de indexering van personele als de indexering van materiële lasten. De indexering van personele lasten wordt gecorrigeerd met 1,7% (tot 3,7%), de indexering van materiële lasten wordt gecorrigeerd met 1,0% (tot 2,5%).

De indexpercentages liggen fors hoger dan de percentages van verleden jaar, mede als gevolg van de bovenstaande correcties.

Ik vertrouw erop dat het verstrekken van deze kaderstelling bijdraagt aan een effectieve samenwerking binnen de regio Hollands-Midden.

Met vriendelijke groet,



namens het financieel overleg van gemeenten in Hollands-Midden,
Wethouder Mr. M. (Michiel) Bunnik

Bijlage I: Waardevaste indexering

Prijsindex	Prijs beloning medewerkers					Prijs materieel			
Jaar	2020	2021	2022	2023		2020	2021	2022	2023
CEP/MEV/Circulaire									
CEP 2018 / Meicirc 2018	3,2%					1,5%			
MEV 2019 / Septembercirc 2018									
CEP 2019 / Meicirc 2019	1,9%	2,6%				1,5%	1,8%		
MEV 2020 / Septembercirc 2019	2,5%					1,6%			
CEP 2020 / Meicirc 2020	2,6%	2,8%	2,1%			1,8%	1,7%	1,5%	
MEV 2021 / Septembercirc 2020	4,6%	0,6%	1,3%			1,5%	1,5%	1,5%	
CEP 2021 / Meicirc 2021		2,0%	1,2%				2,0%	1,4%	
MEV 2022 / Septembercirc 2021		0,5%	3,1%	2,0%			2,1%	1,9%	1,5%
Vastgestelde indexering	3,20%	3,88%	1,40%	+/-		1,50%	1,80%	1,10%	+/-
Correctie T-2 voor waardevaste index basis sept		-0,1%		-0,1%			0,6%		0,6%
Correctie T-1 voor waardevaste index basis sept			1,80%	1,8%				0,40%	0,4%
Waardevaste indexering 2023				**3,7%**					**2,5%**
Correctie T-2 betreft het jaar 2021									
Verschil tussen index sept. 2021 (0,5) en sept. 2020 (0,6)		-0,1		-0,1			0,6		0,6
Correctie T-1 betreft het jaar 2022									
Verschil tussen index sept. 2021 (3,1) en sept. 2020 (1,3)			1,8	1,8				0,4	0,4
				3,7					2,5

Bron: septembercirculaire 2021, p. 38, tabel 4.2.2, Prijsindexen CPB*MEV en CEP 2021

Besluit van College van burgemeester en wethouders Teylingen

Zaakkenmerk/Onderwerp	Z-21-220451/Financiele kaderstelling verbonden partijen regio Hollands Midden 2023
Verantwoordelijke	TM Financien
Zaakkenmerk/Document kenmerk	Z-21-220451/D - 487100
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Portefeuillehouder	
Besloten in de vergadering van	College Teylingen d.d. 23 nov 2021

Toelichting besluit

Wij stellen voor

1. De financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen voor kennisgeving aan te nemen;
2. De financiële kaderstelling gemeenschappelijke regeling ook van toepassing te verklaren op de overige gemeenschappelijke regelingen;
3. De raadsbrief 'Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen' vast te stellen.

Samenvatting

Het college van burgemeester en wethouders besluit kennis te nemen van de jaarlijkse financiële kaderstelling voor de begrotingen van de gezamenlijke gemeenschappelijke regelingen in de regio Hollands-Midden en deze ook van toepassing te verklaren voor de overige gemeenschappelijke regelingen. De gemeenteraad zal met een raadsbrief worden geïnformeerd. De financiële kaderstelling geeft de richtlijnen voor het inflatiecijfer dat de gemeenschappelijke regelingen mogen gebruiken voor de begroting 2023.

Inleiding

Jaarlijks wordt de "Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden" voor de begrotingen bepaald en opgelegd aan de gezamenlijk gemeenschappelijke regelingen die actief zijn binnen Hollands-Midden. In de kaderstelling worden richtlijnen gegeven voor de toegestane prijsindexatie voor beloning werknemers, 3,7% en voor netto materieel, 2,5%. Voor de berekening van de indexering worden de cijfers uit de circulaires voor het Gemeentefonds gebruikt. De niet regionale gemeenschappelijke regelingen: HLTsamen en de ISD, worden geacht de financiële kaderstelling ook te volgen.

Wat willen we bereiken

Door de regionale afstemming wordt een gezamenlijk standpunt uitgedragen over de uitgangspunten van de begroting van de gemeenschappelijke regelingen in de regio Hollands-Midden. Het biedt de gemeenschappelijke regelingen vooraf duidelijkheid bij het opstellen van de begroting 2023. De betrokken gemeenschappelijke regelingen worden

schriftelijk geïnformeerd over het financiële kader door de gemeente Gouda namens de gemeenten in de regio Hollands-Midden. Overige gemeenschappelijke regelingen, die niet gezamenlijk in de regio werkzaam zijn, worden verzocht rekening te houden met de financiële kaders. Dit zal via de inbreng in de financiële overleggen en de bestuurlijke inbreng in de gemeenschappelijk regelingen gebeuren. De overige gemeenschappelijke regelingen zijn bekend met de werkgroep Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden.

Waarom nemen we dit besluit: argumenten

1.1 Door regionale afstemming wordt een gezamenlijk standpunt door de deelnemende gemeenten uitgedragen.
1.2 Met de financiële kaderstelling wordt voorkomen dat gemeenschappelijke regelingen eigen en uiteenlopende uitgangspunten hanteren voor het opstellen van de begroting 2023.
1.3 De gemeenschappelijk regelingen weten van te voren waar zij aan toe zijn voor wat het betreft de financiële kaderstelling betreft.
2.1 De overige gemeenschappelijke regelingen hebben door toepassing van de financiële kaderstelling dezelfde voordelen als de aangeschreven gemeenschappelijke regelingen.
3.1 Door de financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen met algemene oproep toe te zenden aan de gemeenteraad blijft deze op de hoogte van de ontwikkelingen bij de gemeenschappelijke regelingen.

Wat moeten we meewegen bij dit besluit: kanttekeningen

De gemeenschappelijke regelingen kunnen afwijken van de financiële kaderstelling door gewijzigd beleid.

Wat kost het

De gemeenschappelijke regelingen zenden, overeenkomstig de Wet gemeenschappelijke regelingen, de financiële en beleidsmatige kaders voor 15 april aan de deelnemende gemeenten. Op de begroting is het indienen van een zienswijze door de gemeenteraad mogelijk, de financiële gevolgen worden betrokken bij het opstellen van de gemeentebegroting 2023.

Aanpak, uitvoering en participatie

De volgende gemeenschappelijke regelingen vallen onder de "Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden": Veiligheidsregio Hollands-Midden, Samenwerkingsverband Holland Rijnland, Regio Hollands-Midden, Omgevingsdienst West-Holland, Omgevingsdienst Midden-Holland, Regionale Dienst Openbare gezondheidszorg/GGD en Belastingsamenwerking Gouwe Rijnland.

De deelnemende gemeenten die aan de financiële kaderstelling volgen zijn: Alphen aan den Rijn, Gouda, Katwijk, Krimpenerwaard, Leiden, Nieuwkoop, Noordwijk, Zoeterwoude, Zuidplas, Bodegraven-Reeuwijk, Kaag en Braassem, Leiderdorp, Oegstgeest, Voorschoten, Waddinxveen, Hillegom, Lisse en Teylingen. De eerste negen genoemde gemeenten vormen de bestuurlijke klankbordgroep. Zij worden geacht de omliggende gemeenten, die niet tot de klankbordgroep behoren, te informeren dan wel een en ander

	af te stemmen.
Duurzaamheid	Niet van toepassing
Hillegom-Lisse-Teylingen	De financiële kaderstelling wordt met een zelfde advies aan de colleges gelijktijdig aangeboden.
Urgentie	Mede op basis van de richtlijnen van de financiële kaderstelling gaan de betrokken gemeenschappelijke regelingen hun kadernota opstellen. In de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is vastgelegd dat verbonden partijen uiterlijk 15 april de algemene financiële en beleidsmatige kaders (en de voorlopige jaarrekening) voor het volgende begrotingsjaar aan de raden van de deelnemende gemeenten moeten hebben aangeboden (art. 58b Wgr).
Evaluatie	Bij indienen van de begroting 2023 kan worden getoetst of de gemeenschappelijke regelingen zich hebben gehouden aan de financiële kaderstelling.
Bijlagen en achtergrondinformatie	1. Brief aan Colleges van BenW van de gemeenten in het samenwerkingsgebied Hollands-Midden 2. Brief (inclusief 1 bijlagen) aan Dagelijks Besturen van de Gemeenschappelijke Regelingen in de regio Hollands-Midden 3. Raadsbrief

Telefoon: 088 - 308 30 00
Datum: 20 april 2022
onze ref: DIR/ES/Aanbieden programmabegroting 2023
Betreft: Aanbieden programmabegroting 2023 en conceptjaarstukken 2021
bijlage(n): Programmabegroting 2023 en conceptjaarstukken 2021
e-mail: directiesecretariaat@rdoghm.nl

Per e-mail
Aan de gemeenteraden van de gemeenten in de regio Hollands Midden

Geachte Raad,

Hecht staat voor de optimale uitvoering van de wettelijke en toegewezen taken op het gebied van de publieke gezondheidszorg in de regio Hollands Midden. Zij voert deze taken uit voor 18 gemeenten. Ook voor uw gemeente, voor uw inwoners.

Programmabegroting 2023
Voor u ligt onze concept Programmabegroting 2023. Deze wordt u – conform onze gemeenschappelijke regeling - aangeboden voor een zienswijze. Graag ontvangen wij uw schriftelijke commentaar uiterlijk op 15 juni 2022. De programmabegroting 2023 staat ter vaststelling geagendeerd op de agenda van het Algemeen Bestuur Hecht op 30 juni 2022.

De directie van Hecht geeft graag een nadere toelichting in uw Raad over de Concept Programmabegroting 2023. Mocht u hier gebruik van willen maken dan horen wij het graag.

Waar staan wij voor, waar gaan wij voor
Ons streven is dat alles wat wij doen, leidt tot een beter leven in Hollands Midden. Dit doen we door te werken aan gezondheid, veiligheid en kansen voor iedereen. En dat vraagt om organisatie. Want de burger heeft diensten nodig voor de dingen die hij zelf niet kan. De gemeenten hebben een efficiënte specialist nodig op dat terrein. En bestuurders moeten verantwoordelijkheden kunnen beleggen.

U heeft in de afgelopen periode veel kunnen merken van de verschillende taken die we als Hecht voor de samenleving uitvoeren. In het oog springen daarbij de werkzaamheden rondom de Coronabestrijding, maar de Regionale Ambulance Voorziening, Jeugdgezondheidszorg en het Zorg- en Veiligheidshuis hebben allen te maken gekregen met de gevolgen van de Coronapandemie. En ook de andere Resultaat Verantwoordelijke Eenheden hebben (meer dan) hun bijdrage geleverd. Door een combinatie van opschalen voor de crisistaken en het stellen van prioriteiten kunnen we de belangrijkste taken blijven uitvoeren.

Terwijl de pandemie nog niet bedwongen is, is de wereld in een nieuwe crisis beland. De oorlog in Oekraïne heeft ons gevoel voor internationale rechtsorde geschokt. Hecht staat voor een veilige en gezonde regio met kansen voor iedereen. Dat geldt ook voor mensen die hier naartoe vluchten uit welk land dan ook. Ons crisisteam Coördinatie vluchtelingen uit Oekraïne is goed aangesloten bij de opgeschaalde organisatie van de Veiligheidsregio en de interdepartementale crisisorganisatie in Den Haag. Zo willen we ook in deze crisis onze optimale bijdrage leveren in onze regio.

Maar ook maken we ons zorgen over de economische en maatschappelijke impact van deze crises. Door de hoge energieprijzen en toenemende schaarste in grondstoffen dreigen de meest kwetsbare burgers ook in eigen land gedupeerd te raken.
Het Algemeen Bestuur heeft zich daarom uitgesproken voor een consultatie- en inventarisatiefase in de regio om werk te maken van “gelijke kansen op gezondheid”. Dit initiatief is gestart om de maatschappelijke effecten van Corona te beteugelen, maar zal ook een bijdrage leveren aan de effecten van de Oekraïne oorlog. Onderzocht wordt of het haalbaar is om te starten met een beweging in de regio Hollands Midden van gemeenten, Hecht en ketenpartners, gericht op gelijke kansen op gezondheid voor iedereen. Die beweging bundelt alle initiatieven in de gemeenten op het gebied van kansengelijkheid om van elkaar te leren en met elkaar te bouwen.

Programma Hecht24
Het veranderprogramma Hecht24 is een programma gericht op een vereiste organisatieontwikkeling binnen Hecht, en de samenwerking met haar doelgroepen, opdrachtgevers en ketenpartners.
De ambitie van het programma is Hecht te ondersteunen om in 2024 een wendbare, moderne en klantgerichte organisatie te zijn. Dat zij kan meebewegen met veranderingen in de maatschappij en met integrale gezondheidsdeskundigheid kan blijven bijdragen aan een gezonder en veiliger Hollands Midden. Hecht24 loopt door t/m 2024.

Belangrijke resultaten van het programma zijn onze nieuwe missie, visie en koers. En, natuurlijk onze nieuwe naam Hecht. Een naam waarmee we onze organisatie naar de medewerkers, deelnemende gemeenten en naar de arbeidsmarkt meer profiel geven.
Hecht staat voor onderling verbondenheid van onze medewerkers en van de verschillende organisatieonderdelen om te werken aan een beter leven in Hollands Midden. Maar ook voor de verbondenheid met de collega’s van de deelnemende gemeenten en de partners waarmee wij dagelijks samen werken aan meer gezondheid, veiligheid en kansen voor iedereen. Meer over onze missie, visie en kernwaarden leest u op onze website: https://www.rdoghm.nl/over-de-rdog-hm

Het programma levert voor Hecht en voor de gemeenten de komende jaren, naast merkbare baten voor inwoners, gemeenten en medewerkers, naar alle waarschijnlijkheid ook kostenvoordelen op. Deze financiële baten zijn ingeboekt (voor een bedrag van € 400k) in de begroting 2023, voorzover deze vooraf zijn beoordeeld als haalbaar. In de begroting 2022 is de incidentele bijdrage gecorrigeerd.

Ingeboekte baten:
- Teruggave incidentele bijdrage van € 718k in BPI 2022. Dit betreft het incidentele deel van het programma wat per 2022 is beëindigd.
- Voor Veilig Thuis heeft een efficiëntere inzet van personeel geleid tot een structurele besparing van 400k. Deze wordt dan ook, via de BPI, aan de gemeente geretourneerd.

Jaarstukken 2021
Volgens artikel 26 van onze Gemeenschappelijke Regeling zenden wij u ook onze voorlopige jaarrekening. Wij wijzen u erop dat dit nog conceptstukken betreffen. Mogelijke wijzigingen zullen naar alle waarschijnlijkheid niet leiden tot materiele gevolgen, maar de stukken zijn dus nog niet definitief. De definitieve jaarstukken staan ter vaststelling geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur op 30 juni 2022. Ook het voorstel voor resultaatbestemming zal dan worden behandeld.

In de jaarstukken is voor 2021 de wijze van financiering en de verdeling van de kosten over de programma’s weergegeven. De financiering in 2021 is in de primaire begroting totaal € 97m. Door de coronawerkzaamheden nam de omzet met € 74m (bijdragen Rijk) toe en op diverse overige opbrengstcategorieën nam de omzet met € 3m toe. Tot een totaal van € 174m.

Wij verwijzen ook graag naar ons jaarbeeld. Dit digitale jaarbeeld 2021 laat zien hoe wij het afgelopen jaar werkten aan de gezondheid, veiligheid en kansen voor iedereen. Lees en zie wat we bereikt hebben op: Jaarbeeld Hecht

Ik hoop u zo voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
Namens het Dagelijks Bestuur van Hecht

[redacted]
J.A. de Jager
Voorzitter

[redacted]
D.A.E. Christmas
Secretaris

c.c. per e-mail:
- Colleges van B&W van de deelnemende gemeenten
- AB-leden Hecht
- Ambtenaren Volksgezondheid en Financiën van de deelnemende gemeenten

Gemeenschappelijke regeling Hecht

Jaarstukken 2021

Jaarverslag 2021

Jaarrekening 2021

CONCEPT

Versie: 20 april 2022

Inhoudsopgave

Inhoud

Inhoudsopgave **2**

1 Samenvatting **4**

1.1 Hecht in 2021 4
1.2 Financiën 2021 4

2 Leeswijzer **6**

2.1 Structuur en opzet van de jaarstukken 6
2.2 Het jaarverslag (verantwoording van de uitgevoerde taken) 6
2.3 De jaarrekening 6
2.4 Bijlagen 6

3 Jaarverslag **7**

3.1 Verslag van de directie 7
3.2 Organisatie 9
3.2.1 Missie, visie en kernwaarden 9
3.2.2 Organisatie inrichting 9
3.2.3 Ontwikkeling personeelsbestand 10
3.2.4 Financiering en kosten per RVE 11
3.2.5 Programma Hecht24 11
3.3 Programma GGD 12
3.3.1 RVE GTG 12
3.3.2 RVE JGZ 12
3.3.3 RVE GBO 13
3.3.4 RVE CB 14
3.3.5 Financiën programma GGD 15
3.4 Programma ZVH 16
3.4.1 Resultaten 2021 16
3.4.2 Financiën programma ZVH 16
3.5 Programma GHOR 17
3.5.1 Resultaten 2021 17
3.5.2 Financiën programma GHOR 18
3.6 Programma RAV 19
3.6.1 Resultaten 2021 19
3.6.2 Financiën programma RAV 20
3.7 Concerntaken Hecht 21
3.7.1 HRM 21
3.7.2 Digitalisering 21
3.7.3 Ontwikkelingen huisvesting 21
3.7.4 Kwaliteitssysteem 21
3.7.5 Inkoopbeleid 21
3.7.6 Privacy en AVG 21
3.7.7 Openbaarheidsparagraaf 21
3.8 Verplichte paragrafen 22
3.8.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 22
3.8.2 Kengetallen 25
3.8.3 Financiering 25
3.8.4 Onderhoud kapitaalgoederen 27
3.8.5 Bedrijfsvoering 27
3.8.6 Rechtmatigheid 27
3.8.7 VWSverantwoording 29

CONCEPT

4 Jaarrekening 30
4.1 Balans 30
4.2 Overzicht van baten en lasten 32
4.3 Grondslagen voor balanswaardering en resultaatbepaling 34
4.3.1 Inleiding 34
4.3.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening 34
4.3.3 Grondslagen voor de waardering van de balans 34
4.4 Toelichting op de balans 36
4.4.1 Financiële vaste activa 36
4.4.2 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar 36
4.4.3 Liquide middelen 36
4.4.4 Overlopende activa 37
4.4.5 Eigen vermogen 37
4.4.6 Voorzieningen 39
4.4.7 Schulden met een looptijd van één jaar of langer 39
4.4.8 Schulden met een looptijd korter dan één jaar 40
4.4.9 Overlopende passiva 41
4.4.10 Niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen 41
4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 42
4.5.1 Programma Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) 43
4.5.2 Zorg- en Veiligheidshuis 46
4.5.3 Programma Geneeskundige Hulpverlening (GHOR) 48
4.5.4 Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV) 50
4.5.5 Hecht 52
4.5.6 Hecht op taakvelden 53
4.5.7 Apparaatskosten 53
4.5.8 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector 55
4.6 Gebeurtenissen na balansdatum 58
4.6.1 SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 58
5 Bijlagen 59
5.1 Controleverklaring 59
5.2 Vaststelling door het Algemeen Bestuur 59
5.3 Resultaatbestemming 60
5.3.1 Reserves na resultaatbestemming 60

CONCEPT

1 Samenvatting

1.1 Hecht in 2021

Ook het jaar 2021 zal de geschiedenis in gaan als een bijzonder jaar. De ontwikkelingen rond het Coronavirus in 2021 maken dat Hecht een nog groter pakket aan extra taken gericht op de coronabestrijding heeft gekregen, terwijl de reguliere taken weer werden opgepakt en zo goed mogelijk werden uitgevoerd.

Ondanks de grote druk –zowel door de covid-taken als maatschappelijk door alle maatregelen- is het gelukt het merendeel van onze wettelijke taken volledig uit te voeren. Daarbij hebben medewerkers creatief aangepaste werkwijzen toegepast, zoals digitale consulten, webinars en e-learnings. Dit is mede mogelijk gemaakt door de investeringen in digitalisering en de Hecht-studio in 2020. Dit blijkt een renderende investering te zijn geweest. Wij wisten zo een groot aantal burgers te bereiken ondanks de covid-maatregelen.

De zorgen op het gebied van de arbeidsmarkt blijven onverminderd groot. Wij investeerden in 2021 in strategische personeelsplanning om zicht te krijgen op de kansen en risico's op de langere termijn en in het merk Hecht om zichtbaarder en aansprekender te zijn in recruitment.

Door middel van het programma Hecht24 heeft de organisatie in 2021 een aantal mooie resultaten geboekt, zoals de herinrichting van het primair proces naar RVE-en en de ontwikkeling van onze managementfilosofie en strategie, gericht op een toekomstbestendige organisatie waar medewerkers graag willen werken.

Ook werd de herstructurering van de ondersteunende diensten voorbereid als volgende stap. Eén van de doelen van het programma Hecht24 is om een hoog efficiënt bedrijfsproces te ontwikkelen, geschikt om in de toekomst data gedreven en strategisch flexibel te zijn. Halverwege de looptijd van dit omvangrijke investeringsprogramma kunnen we constateren dat de projecten voorzichtig vruchten beginnen af te werpen.

Tenslotte zijn in 2021 een aantal overheidsmaatregelen aangekondigd voor 2022. Hecht heeft zich voorbereid op de implementatie van deze nieuwe taken, zoals de HPV-vaccinaties voor jongens, de prenatale thuisbezoeken bij de GGD en de investeringen in de keten rondom kinderen en gezinnen met complexe problematiek bij het ZVH.

In 2021 presenteerden wij ook onze nieuwe missie, visie en koers. En, natuurlijk onze nieuwe naam **Hecht.** Een naam waarmee we onze organisatie naar de medewerkers, deelnemende gemeenten en naar de arbeidsmarkt meer profiel geven.

Dit jaarverslag geeft samen met de jaarrekening een overzicht van de belangrijkste ontwikkelingen in 2021.

1.2 Financiën 2021

Het jaarresultaat van Hecht bedraagt € 1.828k (voor resultaat bestemming). Onderstaande tabel laat de begroting (na 1e begrotingswijziging) 2021 en de realisatie 2021 (voor resultaat bestemming) naast elkaar zien.

€ 1.000	Realisatie 2020	Prog. Begr. 2021	Gewijz. Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Lasten	112.093	97.269	173.136	172.350	786
Baten	115.859	96.992	173.204	174.392	1.188
Gerealiseerde saldo	**3.766**	**-277**	**68**	**2.042**	**1.974**
Mutaties reserves	122	277	69	-214	-283
Gerealiseerde resultaat	**3.888**	**0**	**137**	**1.828**	**1.691**

Voor een toelichting van de resultaten wordt verwezen naar de toelichtingen uitgesplitst per programma zoals vermeld in de paragrafen vanaf 4.6.1. t/m 4.6.4.

CONCEPT

De financiële verschillen ten opzichte van de begroting zijn dit jaar buitengewoon groot door de corona werkzaamheden. Het Algemeen Bestuur heeft daarom op 6 december 2021 een administratieve begrotingswijziging vastgesteld, zodat dit effect opgenomen is in de vastgestelde begroting. Daarmee is de begroting gestegen van € 97 miljoen naar € 173 miljoen, dit heeft geen impact op de bijdragen van gemeenten.

Ook ten opzichte van deze administratieve begrotingswijziging blijken ultimo 2021 nog grote verschillen in de daadwerkelijke realisatie. Om deze reden hebben we het bestuur geïnformeerd over de afwijkingen in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 13 april 2022. Het Algemeen Bestuur kon hiermee instemmen. Dit heeft materieel geen impact gehad of risico opgeleverd voor de deelnemende gemeenten.

Tenslotte is ook de bijdrage voor de Corona-kosten 2021 vanuit de zorgverzekeraars en de premiegelden 2021 ten bate van de RAV HM nog niet definitief. De onzekerheid betreft de vergoeding vanuit de zorgverzekeraars en de premiegelden.

CONCEPT

2 Leeswijzer

2.1 Structuur en opzet van de jaarstukken

De jaarstukken bestaan uit verschillende onderdelen, die door het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) door het Rijk zijn vastgesteld. Het gaat om het jaarverslag en de jaarrekening.

Het jaarverslag bestaat uit:
- de programmaverantwoording, uitgesplitst per RVE
- de verplichte paragrafen

De jaarrekening bestaat uit:
- het overzicht van baten en lasten over 2021;
- de balans per 31 december 2021;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
- de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; en
- de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

Voorts vindt u in de jaarstukken enkele bijlagen, waaronder de bijlage met de controleverklaring van de accountant.

Bedragen in deze jaarstukken luiden in €1.000 (= €k).

2.2 Het jaarverslag (verantwoording van de uitgevoerde taken)

Het jaarverslag bestaat uit de Programmaverantwoording uitgesplitst per RVE en de verplichte paragrafen. Hierin wordt verantwoording afgelegd over de realisatie van het voorgenomen beleid in het jaar 2021.

Na de programmaverantwoordingen volgen de verplichte paragrafen. De verplichte paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de jaarstukken met betrekking tot programma-overstijgende onderwerpen. Hierin staat met name informatie over het weerstandsvermogen, de kengetallen, risicobeheersing en financiering van de organisatie. De paragraaf risicobeheersing bevat de risicoanalyse in tabelvorm. De verplichte paragrafen sluiten af met een toelichting op de bedrijfsvoering en rechtmatigheid.

2.3 De jaarrekening

De jaarstukken bevatten het overzicht van de baten en lasten en is voorzien van een toelichting op de belangrijkste afwijkingen. Tevens wordt inzicht gegeven in de incidentele baten en lasten en de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

De balans geeft het overzicht van bezittingen, schulden en eigen vermogen weer. Ook hier wordt een toelichting op de financiële posten gegeven.

Het BBV schrijft voor om de baten en lasten van de overhead in een apart overzicht op te nemen. In de programma's zelf worden alleen de baten en lasten opgenomen die direct betrekking hebben op het primaire proces, dus zonder overhead. De overhead wordt in een apart overzicht opgenomen. Om de integrale kosten per programma te kunnen zien, worden ook de cijfers per programma inclusief overhead getoond.

De accountant geeft de (goedkeurende) controleverklaring af voor dit onderdeel van de jaarstukken.

2.4 Bijlagen

In de bijlagen is de controleverklaring opgenomen. In de controleverklaring geeft de accountant zijn oordeel over de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekening. Verder is de vaststelling van de jaarstukken door het Algemeen Bestuur en het voorstel voor resultaatbestemming opgenomen als bijlage.

CONCEPT

3 Jaarverslag

3.1 Verslag van de directie

Van RDOG HM naar Hecht

In 2021 presenteerden wij onze nieuwe missie, visie en koers. En, natuurlijk onze nieuwe naam **Hecht.** Een naam waarmee we onze organisatie naar de medewerkers, deelnemende gemeenten en naar de arbeidsmarkt meer profiel geven.

Hecht staat voor onderlinge verbondenheid van onze medewerkers en van de verschillende organisatieonderdelen om te werken aan een **beter leven in Hollands Midden**. Maar ook voor de verbondenheid met de collega's van de deelnemende gemeenten en de partners waarmee wij dagelijks samenwerken aan meer **gezondheid, veiligheid en kansen voor iedereen**.

Programma Hecht24

Bovenstaande resultaten zijn mede opbrengsten van het ontwikkelprogramma Hecht24. Een vierjarig investeringsprogramma om van Hecht een gezonde, strategisch wendbare en datagedreven organisatie te maken. Nu - halverwege de looptijd - is er al veel bereikt, is een groot aantal projecten gestart met de implementatiefase, maar zijn er ook nog veel ambities om waar te maken.

Zo is de eerste fase van de reorganisatie van Hecht succesvol verlopen. Het tactisch management heeft meer grip en overzicht. De nieuwe RVE-en met nieuw management dragen bij aan een versterking van de interne sturing en stabiliteit in de begroting. De tweede fase van het reorganisatieplan is eind 2021 voorbereid en richt zich op de versterking van de centrale ondersteunende diensten, control en concerntaken.

Hecht24 stond in 2021 vooral in het teken van het ontwikkelen van nieuwe methoden en instrumenten die in 2022 en 2023 worden geïmplementeerd. Zoals een nieuwe aanpak voor relatiemanagement, een leidraad voor teams om zich langs te ontwikkelen, een DAS systeem gericht op het verbeteren van de rechtmatige inkoop, employer branding voor het beter positioneren van Hecht op de arbeidsmarkt en het project Babyconnect voor veilige digitale gegevensuitwisseling rond de zwangerschap en geboorte.

Niet alles wat wij ons hadden voorgenomen is gelukt. Investeringen in ICT hebben we uitgesteld tot in 2022. Ook de implementatie van Verbijzonderde Interne Controle en het versterken van de P&C-cyclus op het gebied van risicomanagement, kwaliteit en rapportages zijn nog niet op het gewenste niveau. De grote extra werkdruk door de coronapandemie is hiervan een belangrijke reden; de interne bedrijfvoeringstaken zijn de afgelopen 2 jaar door de coronapandemie meer dan verdubbeld. Dit maakte dat beheersing van de dagelijkse gang van zaken soms prioriteit kreeg boven de investeringen in Hecht24.

Coronapandemie

Net als 2020, gaat ook 2021 de geschiedenis in als een jaar dat in het teken stond van de wereldwijde coronapandemie. Weinigen hebben vooraf kunnen voorzien hoeveel impact de infectieziekte Corona op de maatschappij zou hebben. In 2020 hebben we een korte tijd gedacht dat dit een bijzondere omstandigheid voor een aantal maanden zou zijn. Het blijkt een jarenlange worsteling met een ziekte die onze zorg, burgers en economie zwaar belast. Een taak voor Hecht die nog jarenlang aandacht zal blijven vragen.

Waar 2020 in het teken stond van het beheersen van de impact van de pandemie, was de hoop dat 2021 het jaar zou worden waarin we ons uit de pandemie zouden 'prikken'. Door nieuwe virusvarianten bleven we echter in een voortdurende strijd. Maatregelen werden afgeschaald en opgeschaald, planningen voor vaccinaties versneld, nieuwe vaccins en specifieke doelgroepen toegevoegd aan ons takenpakket.

Met name in de tweede helft van 2021 bleek Nederland collectief corona moe te worden, terwijl het aantal besmettingen en aanvankelijk ook de druk op de zorg zeer groot bleef. Ook dit jaar hebben de collega's van GHOR en RAV weer bijgedragen in het verdelen en beheersen van de druk in de zorg. De RVE Coronabestrijding werd gevraagd locaties op verzoek van VWS af te schalen en soms weken later weer in bedrijf te stellen. Dit zorgde voor een immense druk op de medewerkers, maar toch lukte het ook dit jaar weer om alle taken van testen, traceren, rapporteren en vaccineren naar behoren uit te voeren.

CONCEPT

Eind 2021 startten we met het ontwikkelen van scenario's die antwoord moeten geven op de vraag hoe wij in de toekomst met dit soort dynamiek om kunnen en willen gaan. Want corona is niet weg. We moeten leren leven en werken met het virus.

Investeringen in de publieke gezondheid en veiligheid

De publieke gezondheid en veiligheid heeft in geen jaren zo veel in de publiciteit gestaan. Dit maakt dat er in de politiek meer aandacht voor is. De erkenning dat de afgelopen decennia te veel is bezuinigd ervaren veel medewerkers als een erkenning dat zij met beperkte middelen hun werk moesten doen, onder soms lastige omstandigheden.

We hopen dat het tij keert. Dat we met elkaar meer besteden aan preventie waardoor we uiteindelijk minder kosten kwijt zijn aan 'genezing'. De eerste tekenen zijn zichtbaar: de Rijksoverheid versterkte het takenpakket voor de JGZ met het prenatale huisbezoek en een uitbreiding van de HPV-vaccinaties voor jeugdigen. Taken die in 2021 zijn voorbereid en in 2022 voor het eerst worden uitgevoerd.

Zorgen om de maatschappelijke impact

We zien dat Corona op bijna ons hele leven impact heeft gehad, het heeft de samenleving breed geraakt. Zorgen zijn er rondom ontwikkelachterstanden van kinderen en een sterke toename van mentale problemen bij jeugdigen. Ook zien we een toename van problemen in gezinnen, die mogelijk gerelateerd zijn aan de lange perioden waarin we te kampen hadden met thuiswerken, gesloten scholen met digitaal onderwijs en het sluiten van de sport- en ontspanningsvoorzieningen.

Hecht nam daarom het initiatief om een gezamenlijke aanpak te ontwikkelen met de deelnemende gemeenten om de maatschappelijke gevolgen op langere termijn te beperken. Samen met alle betrokkenen kunnen we meer impact realiseren door *best practices* te delen en bewezen interventies uit te rollen over de gehele regio.

Ook daarmee hopen wij een Hecht netwerk te stimuleren waarin we met alle betrokkenen die burgers helpen en ondersteunen die de gevolgen van deze grote crisis niet helemaal zelf kunnen dragen.

Leiden, 14 april 2021

ir. D.A.E. Christmas MMC, Algemeen Directeur Hecht

dr. J.M.M. de Gouw, Directeur Publieke Gezondheid

CONCEPT

3.2 Organisatie

3.2.1 Missie, visie en kernwaarden

In Hecht zijn de gemeentelijke taken op het gebied van openbare gezondheid en veiligheid samengebracht. Dit resulteert in één organisatie met meer dan 1.000 medewerkers, en een flexibele schil van tussen de 1.000-2.000 medewerkers, die vanuit verschillende expertises hun eigen specifieke bijdrage leveren aan een gezonder Hollands Midden. Alles wat wij doen, moet leiden tot verbetering van de kwaliteit van het leven, meer positief ervaren gezondheid, meer veiligheid en meer kansen in de regio waarvoor wij samen verantwoordelijk zijn. Dat bereiken we alleen als we samen doen wat nodig is. Als we een open blik hebben en denken in oplossingen met een duidelijk doel voor ogen. Dit is de kern van ons handelen.

Samen doen wat nodig is

Wij hechten waarde aan samenwerking als dat resultaat oplevert. Met iedere klant en iedere medewerker. Iedere gemeente en iedere ketenpartner. Samen komen we verder, omdat we samen meer weten en meer kunnen.
In die samenwerking zijn we duidelijk over waar we voor staan, wat onze opdracht én wat onze toegevoegde waarde is. We spreken onze verwachtingen ook uit naar de ander en zetten zo gezamenlijk in op een duurzaam resultaat.

Denken in oplossingen

Wij tonen initiatief. We signaleren kansen en problemen en dragen oplossingen aan vanuit onze deskundigheid. We durven de ruimte te pakken om in actie te komen en zetten door.
Als het misgaat of we hulp nodig hebben, dan zeggen we dat. Zo creëren we een open cultuur, waarbij leren voorop staat en we daardoor als vanzelf in beweging komen om te doen wat nodig is.

Open blik
Wij hechten waarde aan een open blik. Om van waarde te kunnen zijn, stellen we vragen om te kunnen begrijpen. We luisteren aandachtig en vragen door, zonder vooroordeel. We zeggen niet wat iemand moet doen, maar stimuleren iemand om zelf na te denken en initiatief te nemen.
We zijn benieuwd naar de ander en tonen respect. Als een denkwijze niet de onze is, maken wij dingen bespreekbaar.

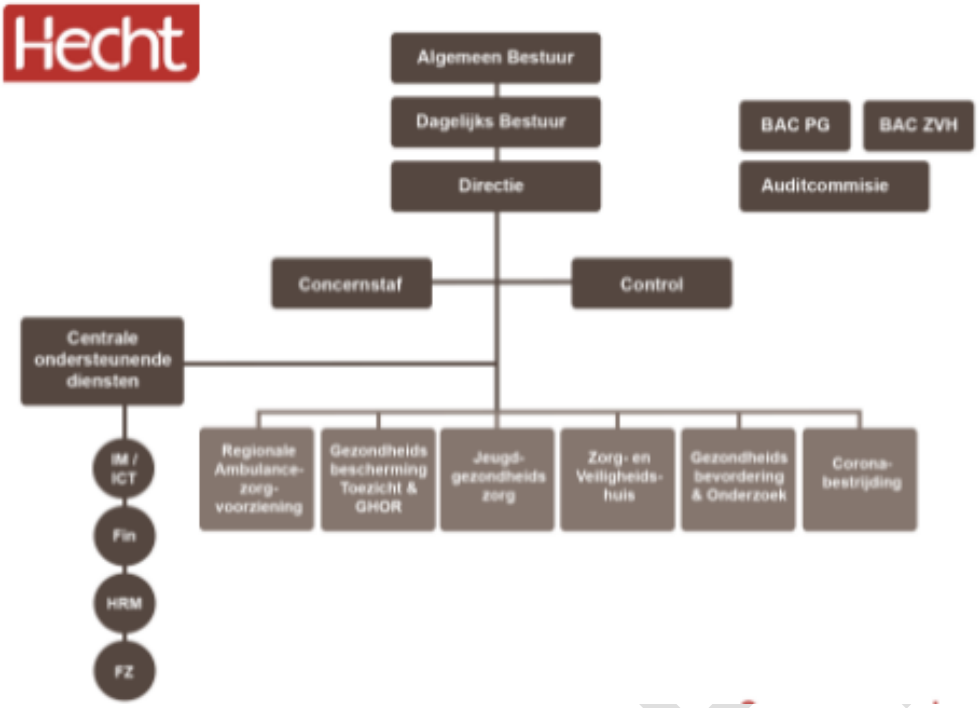
3.2.2 Organisatie inrichting

Hecht werkt met de volgende Resultaat Verantwoordelijke Eenheden (RVE-en):

- Jeugdgezondheidszorg (**JGZ**); bewaakt, beschermt en bevordert de gezonde lichamelijke, psychische en sociale ontwikkeling van alle jeugdigen in Hollands Midden;
- Gezondheidsbescherming, Toezicht en GHOR (**GTG**); beperkt en/of voorkomt de verspreiding van infectieziekten, draagt o.a. bij aan een veilige omgeving voor kwetsbaren en coördineert, registreert en adviseert over de geneeskundige hulpverlening bij crisisbeheersing.
- Gezondheidsbevordering en Onderzoek (**GBO**); werkt aan collectieve preventie, onderzoek en ondersteuning van gemeenten;
- Regionale Ambulance Voorziening (**RAV**); levert mobiele zorg met en zonder vervoer in acute en geplande situaties
- Zorg- en Veiligheidshuis (**ZVH**); organiseert regie in de keten voor veiligheid en gezondheid alsook taken op het gebied van maatschappelijke zorg;
- RVE Coronabestrijding (**CB**) waarin vier taken zijn ondergebracht (te weten: callcenter, testen, bron- en contactonderzoek en vaccineren) waarmee Hecht Covid-19 monitort en bestrijdt, in opdracht van VWS.

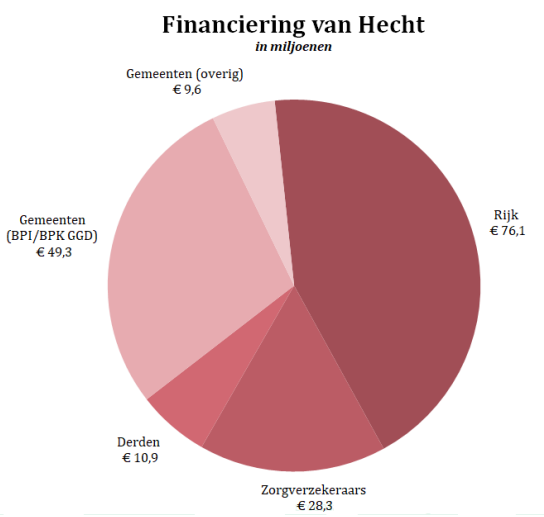
CONCEPT

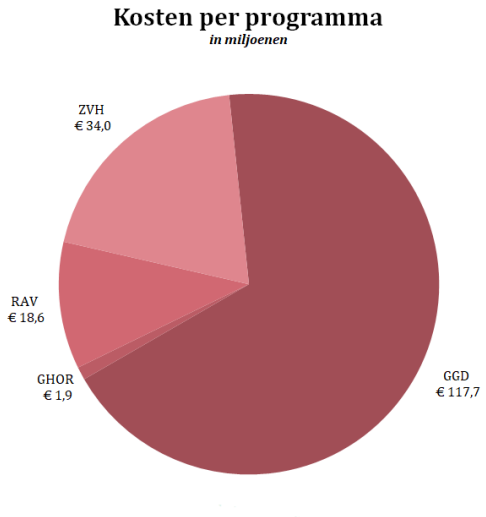
Onderstaande illustratie geeft de organisatie van Hecht schematisch weer.



3.2.3 Ontwikkeling personeelsbestand

In totaal werken er bij Hecht meer dan 1.200 medewerkers vanuit 59 locaties. De organisatie heeft hoofdvestigingen in Gouda en Leiden. De andere locaties van waaruit wordt gewerkt zijn de centra voor Jeugd en gezin in de regio (CJG's), ambulanceposten en tijdelijke vaccinatie- en testlocaties.





De bezetting bedroeg aan het begin van het jaar 970 fte. De centrale ondersteuning betreft directie en bedrijfsvoering en de centrale staftaken. De omvang van de centrale ondersteuning is 14% van het totaal aantal medewerkers. Door de werkzaamheden voor de coronabestrijding zijn er aan het eind van het jaar zo'n 1250 medewerkers extra werkzaam voor Hecht.

3.2.4 Financiering en kosten per RVE

Hieronder is voor 2021 de wijze van financiering en de verdeling van de kosten over de programma's weergegeven. De financiering in 2021 is in de primaire begroting totaal €97 m. Door de coronawerkzaamheden nam de omzet met € 74 m (bijdragen Rijk) toe en op diverse overige opbrengstcategorieën nam de omzet met €3 m toe. Tot een totaal van € 173 m.

3.2.5 Programma Hecht24

Hecht24 is een ontwikkelprogramma gericht op de organisatieontwikkeling binnen Hecht, de samenwerking met haar doelgroepen, opdrachtgevers en ketenpartners. De ambitie van Hecht24 is om de organisatie dusdanig te versterken dat er in 2024 een wendbare, moderne en klantgerichte organisatie staat. Het programma bestaat uit drie programmalijnen: 1. Organisatieontwikkeling, 2. Strategisch Vermogen en 3. Data-gedreven en Innovatie.

Het afgelopen jaar is gewerkt aan het doorgronden van interne knelpunten en het uitwerken van haalbare projecten. Er is veel onderzoek gedaan, dialoog gevoerd om de tools te ontwikkelen die de gewenste veranderingen teweegbrengen. Het programma, met een looptijd tot 2024, is nu op de helft. Veel projecten hebben als eerste fase het gevraagde resultaat (adviezen, tools, vernieuwde werkwijzen) opgeleverd en zijn in de tweede fase implementatie aangeland.

Vanuit programmalijn **Data-gedreven en Innovatie** is onder andere gewerkt aan E-health-projecten. Deze projecten dragen er zorg voor dat Hecht op het gebied van E-Health tijdig aansluit bij landelijke initiatieven. Met name op het gebied van de jeugdgezondheidszorg zijn diverse innovaties gestart, zoals Babyconnect en het digitale groene boekje. Ook wordt gewerkt aan het up-to-date maken van het clientvolgsysteem voor het ZVH.

Vanwege de grote verbinding met de dagelijkse ICT-taken is eind 2021 besloten om een aantal ICT-projecten van het programma naar de lijnorganisatie over te hevelen. Zo komen de projecten die zijn gerelateerd aan de vernieuwing van onze ICT in één hand. Het heeft het afgelopen jaar veel tijd gekost om te achterhalen waarom gewenste veranderingen onvoldoende tot stand kwamen. Deze inzichten hebben geleid tot een voorgenomen herstructurering van de teams ICT en Informatiemanagement onder een nieuw management.

De programmalijn **Strategisch Vermogen** is aan de slag gegaan met onderwerpen die de organisatie versterken in het tijdig en wendbaar reageren op ontwikkelingen in de regio. Zo zijn er tools ontwikkeld waarmee het participeren in netwerken doelgerichter en effectiever wordt.

Ook is gestart met het verbeteren van risicomanagement en de P&C-cyclus. Tevens zijn praktische instrumenten ontwikkeld voor het verbeteren van onze profilering op de krappe arbeidsmarkt. Hecht24 werkte aan een nieuwe aanpak om tot een breed gedragen strategisch meerjarenbeleidsplan te komen.

De programmalijn **Organisatieontwikkeling** heeft zich gericht op teamontwikkeling, persoonlijke ontwikkeling en leiderschap. Er is gewerkt aan herijking van zelforganisatie en het opzetten van een MD-traject voor het nieuwe management. Tevens werkten we aan de implementatie van de nieuwe governance, inclusief de BAC's. Ook werd onderzocht hoe de competenties van medewerkers kunnen worden versterkt, nodig om in 2024 effectief te kunnen werken. Dit heeft geleid tot een Leer & Ontwikkelplan, de ontwikkeling van een toolbox voor digitale vaardigheden en het opleiden van digicoaches. Wij versterkten het opleidingsbudget en de sturing op de besteding daarvan.

CONCEPT

3.3 Programma GGD

3.3.1 RVE GTG

Met ingang van 2021 is de Gezondheidsbescherming, Toezicht en de GHOR samengevoegd in de resultaatverantwoordelijke eenheid GTG. Deze RVE voert voor de deelnemende gemeenten taken uit op het gebied van de publieke gezondheid: GHOR, infectieziektebestrijding, seksuele gezondheid, reizigersadvisering, medische milieukunde, technische hygiënezorg, sociaal-medische advisering, forensische geneeskunde, TBC-bestrijding en toezicht kinderopvang/WMO. De teams worden aangestuurd door 7 operationeel managers en 2 RVE-managers. Door de diversiteit aan taken/diensten is het een zeer beleidsrijke afdeling met veel ontwikkelingen.

Dit jaarverslag betreft de resultaten van taken op het gebied van Gezondheidsbescherming en Toezicht (GHOR heeft een separaat jaarverslag vanwege de verbinding en verantwoording aan de VR).

Het jaar 2021 stond in het teken van het samenvoegen van de teams en taken in één RVE. Dit leidde onder andere tot aanpassingen in het management en ondersteuning.
Maar 2021 stond vooral ook in het teken van Corona. De maatregelen rondom Corona en de beperkte toegang tot zorg waren van invloed op de uitvoering. Spreekuren, vaccinaties, advisering en inspecties verzorgd door de medewerkers van RVE GTG konden gedurende meerdere periodes soms geen doorgang vinden.
Zoals werd verwacht zijn collega's ingezet bij de RVE Corona Bestrijding. Voor sommige taken was er sprake van minder werk, voor andere juist van meer werk en soms te weinig personeel om het uit te voeren: allemaal facetten die van invloed waren op de resultaten.
Ter voorbereiding op normalisering zijn 'post-corona' plannen gemaakt. Doel is dat GTG zich in 2022 door ontwikkelt, zowel wat betreft inhoud, kwaliteit als bedrijfsvoering. En dat dienstverlening stabiliseert en mogelijk herstel laat zien (zoals reizigerszorg en SMA).

Ziekteverzuim en onderbezetting
In 2021 steeg het ziekteverzuim, met name als gevolg van langdurige uitval. Dit deed een extra beroep op de teams, met name waar er sprake was van personele krapte (en waar meer uitval als gevolg van overbelasting dreigde). Er is in het bijzonder aandacht uitgegaan naar preventie van uitval en begeleiding van de re-integratie. Onderbezetting wordt voorkomen door tijdige signalering en werving.

Teamontwikkeling

Medewerkers hebben hun werkzaamheden als gevolg van de coronamaatregelen in 2021 veelvuldig aan moeten passen, zowel individueel als in teamverband. Ook het thuiswerken deed een ander beroep op teamsamenwerking. Er zijn wisselingen geweest onder de operationeel managers. Een herijking van taken van managers en teams is gestart. In 2022 zal teamontwikkeling een speerpunt blijven, met name gericht op zelforganisatie van teams, de kaders daarvoor en resultaatafspraken.

3.3.2 RVE JGZ

De Jeugdgezondheidszorg (JGZ) biedt begeleiding bij opgroeien en opvoeden. Medewerkers van de JGZ bieden ondersteuning bij de verzorging en opvoeding. Zij bespreken wat er goed gaat en waar vragen of zorgen over zijn. Samen met ouders en jongeren wordt bepaald welke ondersteuning nodig is. Het belang van het kind staat daarbij voorop.

Binnen de JGZ worden de landelijke pijlers van het NCJ gevolgd: impactvolle preventie, blended Health, lerende organisatie en slimmer samenwerken. Deze zijn vertaald in het interne jaarplan JGZ 2021.

Digitaliseren
In 2021 zijn stappen gezet om beeldzorg een standaard onderdeel te maken van JGZ-zorg. Verder zijn voorbereidingen getroffen om het ouderportaal verder open te zetten, zodat ouders zelf afspraken kunnen inplannen. In het basisonderwijs zijn de vragenlijsten die afgenomen worden bij scholieren gedigitaliseerd. Daarnaast zijn, aan de hand van een klantenreis, zorgmomenten geïdentificeerd die in de toekomst digitaal en makkelijker voor ouders en jongeren kunnen plaatsvinden. In de nabije toekomst zullen alle analoge brieven en folders uit het zorgproces worden gehaald en is de JGZ postzegelvrij, één van de merkbare en impactvolle doelen van het programma Hecht24.

Verkleinen van sociaaleconomische gezondheidsverschillen
De trekkers van dit speerpunt hebben gefocust op 'impact van armoede op gezinnen'. Onder teams hebben zij een behoeftepeiling gedaan betreffende dit onderwerp. Bijv. hoe een gesprek aangaan over financiële krapte.

Ondertussen besloot het NCJ een module over dit onderwerp te ontwikkelen in relatie tot de GIZ. In 2022 is het mogelijk om een aantal scholingen over GIZ in relatie tot omgaan met armoede te volgen.

CONCEPT

Taakherschikking
Binnen de JGZ wordt kritisch bekeken wie welk onderzoek uitvoert. In lijn met “de juiste zorg, door de juiste professional, op de juiste plaats” worden verpleegkundigen geschoold om enkele onderzoeken over te nemen van artsen. Dit is in 2021 gestart als pilot, waarbij drie teams geschoold zijn. In 2022 wordt de pilot geëvalueerd.

Imago en zichtbaarheid
JGZ heeft niet bij iedereen het beste imago. Dat is vervelend en staat goede zorg soms in de weg. Daarnaast is het belangrijk om bij een krappe arbeidsmarkt de zichtbaarheid te vergroten en alle interessante en leuke aspecten van het werk onder de aandacht te brengen. De werkgroep heeft zich gericht op het ontwikkelen van een filmpje over het werk van de JGZ en op de zichtbaarheid op social media.

Werkdruk en zelforganisatie
De werkdruk in de JGZ is hoog, soms te hoog. Om dit tij te keren zijn verschillende initiatieven opgestart. Zo is de inzet vanuit de interne flexpool vergroot, zijn er email-mij-niet dagen om eenieder bewust te maken van de e-maildruk die is ontstaan. Het verzuimpercentage wordt gereduceerd om de werkdruk te verlagen. Daarnaast worden er minder overleggen en bijeenkomsten georganiseerd, zodat professionals zich grotendeels kunnen richten op hun zorgtaken.

Resultaat
In 2021 waren er totaal 216.718 kinderen in zorg. Dit is een aanzienlijke groei ten opzichte van 2020 toen 199.129 kinderen in zorg waren.

Bijzonderheden
In de tweede helft van 2021 had de JGZ te maken met een groeiend personeelstekort. Dit is in lijn met een landelijke trend onder gezondheidszorg professionals.

3.3.3 RVE GBO

De RVE Gezondheidsbevordering en Onderzoek geeft invulling aan de volgende basistaken:

1. Groepsgerichte monitoring (epidemiologie)
2. Advisering Publieke Gezondheid
3. Gezondheidsbevordering 0-100
4. CJG-dienstverlening

Elk van deze 4 hoofdtaken kent een basisopdracht en een deel maatwerkafspraken in opdracht van bepaalde gemeenten. Over het algemeen is daarbij sprake van subsidierelaties met gemeenten.

Ook is sprake van diverse (onderzoeks-)projecten die wordt bekostigd uit landelijke subsidies (Zon MW/ RIVM/ VWS etc.) en aanvullende inzet gezondheidsbevordering die wordt bekostigd via scholen en schoolbesturen.

Groepsgerichte monitoring
In september zijn de resultaten van de monitor volwassenen en ouderen (2020) beschikbaar gekomen. De onderzoekers hebben de cijfers voor onze regio toegankelijk gemaakt via een dashboard. Daar zijn nu zelfs op wijkniveau de belangrijkste cijfers over de gezondheid van de betreffende inwoners gepresenteerd. De GGD heeft net als in 2020 fors geïnvesteerd in de monitoring van de ontwikkelingen rondom Corona. Intern en extern is advies en informatie gegeven op allerlei niveaus. Om de effecten van de coronacrisis op de volksgezondheid te monitoren zullen in de periode 2021-2023 4 extra gezondheidsmonitors worden uitgevoerd. Gericht op Jongeren, Jongvolwassenen, Volwassenen en Ouderen en de OGGZ doelgroep. In het najaar van 2021 is deze extra jeugdmonitor georganiseerd. De resultaten verschijnen in april 2022. Met behulp van subsidie van ZonMw is geïnvesteerd in de doorontwikkeling van de monitor maatschappelijke Zorg die wordt uitgevoerd voor de regio Holland Rijnland.

Advisering publieke gezondheid
Gemeenten zijn geadviseerd voor hun lokale gezondheidsbeleid, sport- en preventieakkoorden en thema’s als Verkleinen Gezondheidsverschillen, Positieve Gezondheid, Gezonde Omgeving en thema’s preventieakkoord. In 2020 vond de verkenning en start van de initiatiefgroep Alliantie Positieve Gezondheid plaats als vervolg op het inspiratiecongres Samen aan de slag met Positieve Gezondheid. Dit initiatief is in 2021 daadwerkelijk gestart en vanuit deze taak ondersteunen we de verdere ontwikkeling. Uitkomst van de analyse van de effecten van de coronacrisis is geweest, dat de groepen die al kwetsbaar waren door de coronacrisis nog kwetsbaarder zijn geworden. De GGD heeft gemeenten geadviseerd over de inzet van extra Coronagelden van de Overheid. Het Algemeen Bestuur heeft zich uitgesproken voor een consultatie- en inventarisatiefase in de regio om werk te

CONCEPT

maken van “gelijke kansen op gezondheid”. Onderzocht wordt of het haalbaar is om te starten met een beweging in de regio Hollands Midden van gemeenten, Hecht en ketenpartners gericht op gelijke kansen op gezondheid voor iedereen.

Gezondheidsbevordering 0-100
De taak GB 0-100 gaat over het vergroten van gezondheidsvaardigheden van de inwoners in de regio en het bouwen aan een omgeving die gezond gedrag stimuleert. We streven naar gezonde inwoners in Hollands Midden zodat ze mee kunnen doen in de maatschappij en we werken daarbij vanuit het gedachtegoed van Positieve Gezondheid.

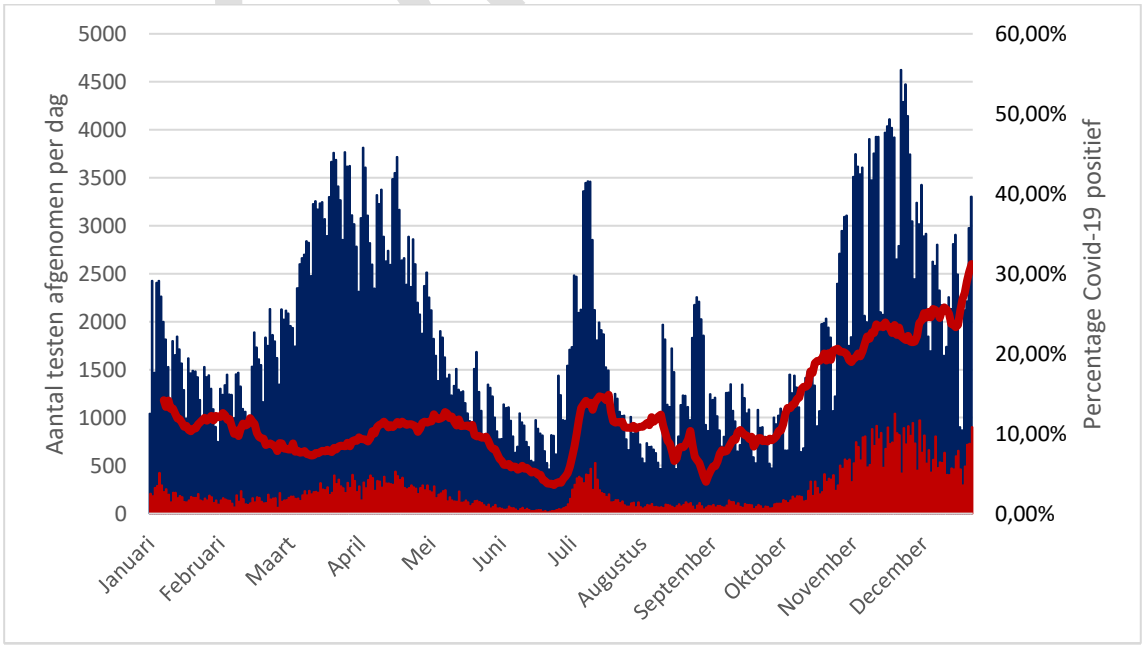
CJG- dienstverlening
De eindevaluatie van de lokale opdracht JeugdMATCH laat zien dat de werkwijze met de inzet van de gemeentelijk accounthouders en het gelijktijdig handhaven van de huidige inzet van de regionaal coördinator vanuit de GGD HM door capaciteitstekort niet het gewenste resultaat heeft opgeleverd. Er zijn meer instellingen die aangesloten willen worden, maar de capaciteit binnen de GGD en gemeenten om alle taken uit te voeren is daarvoor te krap. Omdat de Tweede Kamer inmiddels de wettelijke basis onder JeugdMATCH ter discussie stelt is het gesprek hierover op dit moment gestopt.

3.3.4 RVE CB

2021 stond voor iedereen in het teken van de coronapandemie, en heeft vele hoogte- en dieptepunten voor ons allen meegebracht. Waar in 2020 de RVE Coronabestrijding opgebouwd is en voornamelijk als crisisorganisatie gehandeld heeft, bood 2021 meer ruimte voor verdere groei en professionalisering. Om de inwoners van onze regio zo gezond mogelijk te houden zijn er vele testen afgenomen, bron- en contactonderzoeken (BCO) uitgevoerd, vragen beantwoord en prikken gezet. In 2021 zijn er door de RVE Coronabestrijding:

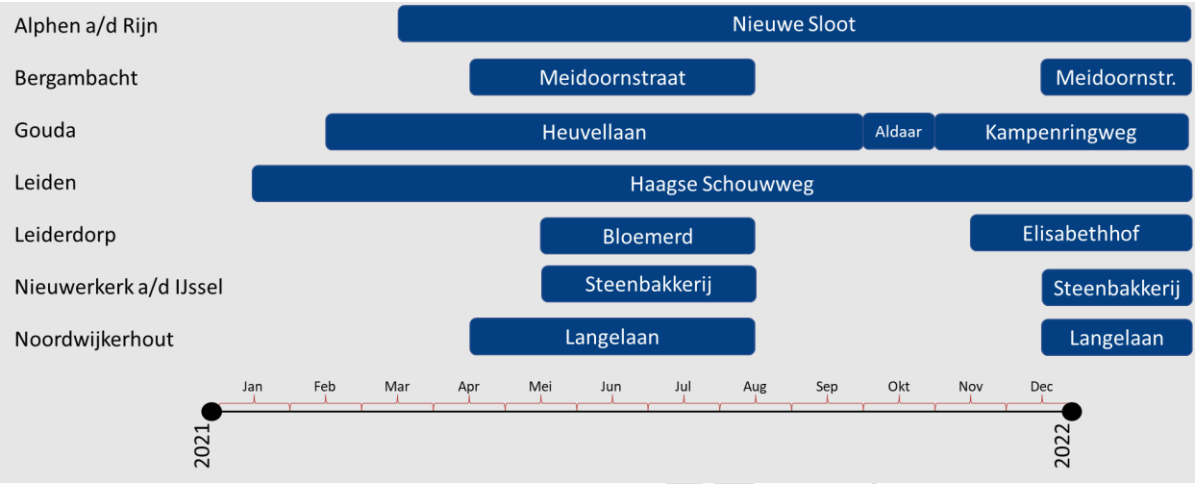
- 68.372 BCO’s gestart
- 185.993 oproepen ontvangen in het callcenter
- 671.889 testen afgenomen
- 1.241.373 vaccinaties gezet

Wat het verhaal gecompliceerder maakt is dat de ernst van het virus over het jaar erg fluctueerde; het aantal besmettingen kan binnen een paar dagen zomaar vertienvoudigen, maatregelen veranderen en nieuwe varianten bieden nieuwe ziektebeelden. Onderstaande grafiek toont het aantal testen wat afgenomen is per dag (blauwe diagram) versus het percentage van positieve testuitslagen (rode lijn). Dit geeft duidelijk weer dat er telkens grote schommelingen zijn in de druk die op de RVE gelegd wordt.



CONCEPT

Deze schommelingen eisen flexibiliteit van de organisatie en het was een grote uitdaging om dat goed op te kunnen vangen. Zo is gebleken dat campagnes snel gestart kunnen worden, het personeel in zeer korte tijd opgeschaald en afgeschaald kan worden, en dat locaties in korte tijd geopend en weer gesloten kunnen worden. Het hele jaar zijn de drie hoofdlocaties – Leiden, Gouda en Alphen aan den Rijn – opengebleven, en in tijden van drukte zijn extra locaties geopend. Hetzelfde principe geldt ook voor vaccineren. Wanneer er veel vraag naar vaccinaties was, waren er veel locaties beschikbaar met ruime openingstijden, wanneer de vraag afnam werd ook het aantal vaccinatielocaties afgeschaald. Hierbij zorgden we in afstemming met de gemeenten voor een zo goed mogelijke spreiding. Het overzicht van de vaccinatielocaties over tijd staat in onderstaande tabel.



In 2021 is er een grote professionaliseringsslag gemaakt binnen de hele RVE. Zo heeft elke tak in een moment van 'ademruimte' wanneer het minder druk was een focus kunnen leggen op kwaliteit. Om maar een kleine greep te noemen: het callcenter is meer data gedreven gaan werken, BCO heeft een kwaliteitsteam opgesteld en hun opleidingsproces professioneler gemaakt, en er zijn meerdere audits uitgevoerd bij het testen en vaccineren.

Afgelopen jaar werkte er circa 80 interne medewerkers met een Hecht-contract bij de RVE Coronabestrijding. Echter, het leeuwendeel van de medewerkers bestond uit uitzendkrachten. In 2021 waren dit rond de 3500 mensen. Dit is bijna zes keer zoveel als het totaal aantal medewerkers in dienst bij Hecht.

Ondanks de hoge werkdruk lag het ziekteverzuim onder de interne medewerkers rond de 4% in het afgelopen jaar, vergeleken met een landelijk gemiddelde in de gezondheidszorg van 6,8%[1].

Kortom, het was een jaar van grote aantallen, veel groei en krimp. En ondanks alles een focus om te blijven professionaliseren, te blijven verbeteren. Maar het is belangrijk om niet uit het oog te verliezen dat dit allemaal gedragen wordt door de mensen van de RVE Coronabestrijding.

3.3.5 Financiën programma GGD

De realisatie van het programma GGD kan als volgt worden samengevat.

€ 1.000	Realisatie 2020	Prog. Begr. 2021	Gewijz. Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Lasten	79.010	42.820	118.904	117.727	1.177
Baten	81.334	42.563	118.059	118.365	-306
Gerealiseerde saldo	**2.324**	**-257**	**-845**	**638**	**-1.483**
Mutaties reserves	94	257	69	-120	189
Gerealiseerde resultaat	**2.418**	**0**	**-776**	**518**	**-1.294**

Voor een toelichting op de resultaten wordt verwezen naar paragraaf 4.6.1.

CONCEPT

3.4 Programma ZVH

3.4.1 Resultaten 2021

Sinds 1 januari 2021 hebben we in de regio Hollands Midden officieel een Zorg- en Veiligheidshuis. Dit is gevormd door een samenvoeging van de sector Maatschappelijke Zorg en Veilig Thuis van de GGD (Veilig Thuis, Meldpunt Zorg & Overlast, Crisis Interventie Team, Jeugd Preventieteam, Basiszorg coördinatie Kwetsbare Kinderen) en het Veiligheidshuis. Het ZVH HM is een onderdeel binnen Hecht (voorheen RDOG HM). Een nieuwe organisatie met een nieuw MT en nieuwe verbindingslijnen. In 2021 hebben we de bouwtekening gemaakt voor de verbouwing, en zijn we begonnen met de bouw van ons huis. We zijn druk bezig met het invlechten van de bestaande processen in een nieuwe vorm van dienstverlening. Doorontwikkeling van diensten en personeel zijn daarbij hoofddoelen. Daarnaast is hard gewerkt aan het ontsluiten van gegevens via diverse digitale tools.

Het uiteindelijke doel is om als keten optimaal samen te werken. Dat begint voor ons in de uitbouw van ons eigen Zorg en Veiligheidshuis. De ambitie is om een robuuste partner te zijn waar de kwetsbare burgers waar zorgen over zijn kunnen worden gemeld. Na inzet van de dienstverlening van het ZVH is er een plan en wordt er in de keten samengewerkt om de Veiligheid van cliënt en samenleving te waarborgen door waar nodig cliënten toe te leiden naar passende hulpverlening.

In 2021 hebben we in totaal 15.377 signalen binnengekregen over kwetsbare burgers. 5.389 signalen hebben we als advies afgehandeld. Bij de overige signalen hebben we een van onze diensten binnen onze werksoorten ingezet. Er was ook in 2021 sprake van een lichte daling van de instroom bij Veilig Thuis ten opzichte van aanhoudende groei in de jaren tot 2020. De werkzaamheden zijn volledig uitgevoerd, zij het soms met een andere verdeling van tijd over de verschillende diensten. Het Crisisinterventieteam zag over het hele jaar een lichte stijging van het aantal meldingen, net als het Meldpunt Zorg en Overlast. Het Jeugdpreventieteam zag de meldingen iets teruglopen. Op team Basiszorg coördinatie kwetsbare kinderen werd in 2021 iets minder vaak een beroep gedaan. Team Veiligheidshuis ziet regionaal sinds 2015 een daling in het aantal meldingen voor de briefing. Tegelijkertijd zien we dat er in verhouding meer gewogen casuïstiek is. Het aantal openstaande casussen neemt al jaren licht toe. Dit alles heeft geleid tot een behoedzaam financieel beleid

Ook 2021 was een Coronajaar. Bij Veilig Thuis kregen we daardoor minder meldingen dan de jaren voor Corona. We zagen dat vooral de politie als melder, normaal goed voor 70 procent van alle meldingen, minder zaken aanbracht.

3.4.2 Financiën programma ZVH

De realisatie van het programma ZVH kan als volgt worden samengevat.

€ 1.000 Realisatie 2020	Prog. Begr. 2021	Gewijz. Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Lasten	19.150	18.231	18.623	-392
Baten	19.150	19.152	19.296	144
Gerealiseerde saldo		**921**	**673**	**-248**
Mutaties reserves		-21	-94	-73
Gerealiseerde resultaat		**900**	**579**	**-321**

Voor een toelichting op het resultaat wordt verwezen naar 4.6.2.

CONCEPT

3.5 Programma GHOR

De GHOR coördineert, regisseert en adviseert over de (voorbereiding en uitvoering) geneeskundige hulpverlening bij rampenbestrijding en crisisbeheersing. GHOR vertegenwoordigt zorgpartners in de veiligheidsregio en verbindt het dynamisch netwerk zorg, veiligheid en openbaar bestuur, waarin samen wordt gewerkt aan de geneeskundige hulpverlening en regionale zorgcontinuïteit in Hollands Midden. GHOR maakt de vertaling wat crises betekenen voor zorgcontinuïteit, zelfredzaamheid en fysieke veiligheid. De focus ligt op het bevorderen van de consistentie tussen de crisisvoorbereiding en –beheersing van de zorgpartners en de algemene crisisstructuur van de veiligheidsregio. GHOR stemt de crisisplannen van zorgpartners af met de operationele voorbereidingen van de crisispartners binnen de veiligheidsregio (v.v.). Dit wordt ook beoefend. Daarnaast wordt ingezet op het blijvend leren van crisisfunctionarissen van zorgpartners samen met crisisfunctionarissen GHOR c.q. VRHM. GHOR heeft een crisisorganisatie GHOR die paraat en vakbekwaam is. Deze crisisorganisatie monitort en signaleert in crisissituaties knelpunten en dilemma's in het zorgnetwerk en de veiligheidsregio en gevolgen ervan voor de regie op de geneeskundige hulpverlening. Verder adviseert GHOR aan gemeenten, veiligheidsregio en zorgpartners over gezondheidskundige aspecten van omgevingsvisies en -plannen, evenementenveiligheid en fysieke veiligheid.

3.5.1 Resultaten 2021

Snelle toegang tot informatie bij een crisis is belangrijk om de zorgketen beter te kunnen laten samenwerken in de crisisorganisatie en met veiligheidspartners. Het is daarvoor belangrijk dat het zorgnetwerk op LCMS Geneeskundige Zorg (vervolg: LCMS GZ), het landelijke crisismanagementsysteem is aangesloten. In Bestuurlijk ROAZ West is op 13 juli 2021 besloten dat LCMS GZ geïmplementeerd gaat worden. In november 2021 heeft een samenwerkingsbijeenkomst plaatsgevonden met GHOR Haaglanden en Trimension. Tijdens de bijeenkomst is gesproken over het implementatietraject van LCMS-GZ en de samenwerking tussen beide GHOR-regio's. Trimension heeft op basis van de bijeenkomst een startnotitie gemaakt voor de totstandkoming van de implementatie van het netcentrischwerken. De notitie wordt gedeeld met het Tactisch ROAZ voor een akkoord op voorgestelde aanpak implementatie.

Door de komst van Covid-19 zijn er nieuwe inzichten rondom het relatiebeheer tot stand gekomen. Het ontstaan van de verschillende crisisstructuren heeft ervoor gezorgd, dat GHOR een groter bereik heeft binnen de verschillende zorginstellingen. Hierdoor zijn de relatiebeheerders op zoek naar een manier om de nieuwe samenwerkingen in stand te houden. Daarnaast ondersteunt GHOR de zorgpartners bij hun voorbereiding op vier nieuwe aandachtsgebieden, benoemd in het Regionaal Risicoprofiel: cybersecurity, de energietransitie, klimaatadaptatie en het vraagstuk voor onze continuïteit. Om naast de Covid-19 werkzaamheden de zorginstellingen aangehaakt te houden, heeft de GHOR gedurende het jaar verschillende kennisbijeenkomsten georganiseerd, bijvoorbeeld een webinar. Deze kennisbijeenkomsten waren gericht op de risico’s uit het Regionaal Risicoprofiel. Voor de ‘nieuwe risico’s’ zet GHOR in op kennisdelen met de zorgpartners. Hiervoor is samen met GHOR Haaglanden het besluit genomen om het voorstel tot implementatie van het zorgrisicoprofiel voor te leggen aan ROAZ west.

Binnen de GHOR heeft de continuïteit de hoogste prioriteit gekregen en is hiermee geborgd. Hiermee is de crisisorganisatie in stand gebleven. Door de Covid-19 maatregelen is een deel van het OTO jaarplan geannuleerd. Daarentegen hebben de opleidingen wel plaatsgevonden, dit heeft te maken met het bedrijfsnoodzakelijk karakter.

Voorheen was hiervoor de zelfevaluatie uit het Kwaliteitskader Crisisbeheersing en OTO 2.0 de basis om het gesprek aan te gaan. Door Covid-19 is de mogelijkheid om geplande OTO activiteiten uit te voeren stil komen te staan. In plaats daarvan is er in zorginstellingen wel geoefend om juist planvorming die Covid-19 gerelateerd is en scenario’s intern en in de keten verder uit te werken en te verbeteren. Aan de hand van de besproken thema’s, zal de GHOR een aanbevelingsrapport schrijven. De aanbevelingen zullen onderdeel worden van de gesprekken voor de volgende bestuurlijke rapportage.

CONCEPT

3.5.2 Financiën programma GHOR

De realisatie van het programma GHOR kan als volgt worden samengevat.

€1.000	Realisatie 2020	Prog. Begr. 2021	Gewijz. Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Lasten	1.881	2.249	2.160	1.991	169
Baten	1.976	2.229	2.227	2.226	-1
Gerealiseerde saldo	**95**	**-20**	**67**	**235**	**168**
Mutaties reserves	28	20	20		-20
Gerealiseerde resultaat	**123**		**87**	**235**	**148**

Voor een toelichting op het resultaat wordt verwezen naar paragraaf 4.6.3

CONCEPT

3.6 Programma RAV

De RAV is verantwoordelijk voor de ambulancezorg in de Veiligheidsregio Hollands Midden. Het programma omvat verschillende activiteiten: intake, triage, zorgadvisering en uitgifte binnen de meldkamer en het mobiel zorgconsult en ambulancevervoer binnen de rijdienst. De activiteiten voldoen aan de wet Ambulancezorgvoorzieningen (WAZV). Omdat de RAV een zorginstelling is in het kader van de Wet Toetreding Zorgaanbieders (WTZa, van kracht sinds 1 januari 2022), moet ook worden voldaan aan de Wet Medezeggenschap Cliënten Zorginstellingen (WMCZ). Deze wet verlangt van zorginstellingen dat cliënten zoveel mogelijk worden betrokken bij keuzen die voor hen direct of indirect gevolgen kunnen hebben. Voor de RAV is het betrekken van de cliënt niet nieuw. De afspraken, die de RAV al had met een cliëntenraad, zijn in 2021 formeel herbevestigd in een medezeggenschapsregeling en nieuwe overeenkomst.

Speerpunten van de RAV voor 2021 waren:

- Goede zorg: het bieden van goede zorg op het juiste moment door de juiste zorgverlener passend bij de actuele zorgvraag.
- Voldoende medewerkers: om nu en in de toekomst minimaal aan de paraatheid te kunnen voldoen die volgens het Referentiekader Spreiding en Beschikbaarheid (RIVM) nodig is.
- Deskundige medewerkers: medewerkers, bekaam en bevoegd om hun taken uit te kunnen voeren.

Covid-19 heeft de gestelde doelen onder druk gezet. Primair heeft de RAV zich gericht op het zo adequaat mogelijk inspelen op de actuele zorgvragen in onze regio en de gevolgen voor onze medewerkers. Samenwerking in de acute zorgketen en landelijk kregen daarbij hoge prioriteit.

3.6.1 Resultaten 2021

De ambulance was in 2021 in 95% van de spoedgevallen (A1) binnen 16,5 minuten ter plaatse. In 98,9% van de gevallen was de ambulance er binnen 20 minuten. Het ritaantal is in 2021 toegenomen ten opzichte van 2020. Vooral sinds mei is het aantal inzetten fors gestegen. Het totale stijgingspercentage was 13%. Tijd kritische zorgverleningen zijn goed geborgd. De eerste minuten zijn hier van levensbelang. Daarom zijn de meldkamercentralisten getraind en toegerust om melders zelf levensreddende handelingen te laten uitvoeren. Waar (mogelijk) sprake is van een reanimatie wordt een beroep gedaan op de Brandweer First Responders, Politie noodhulpeenheden, burgerhulpverleners en op het strand en in het duingebied op de KNRM, de Reddingsbrigades en Staatsbosbeheer. Ervaringen met al deze *first responders* zijn positief. De gemiddelde responstijd van de ambulance bij meldingen van een mogelijke reanimatie lag in 2021 gemiddeld rond de 8:30 minuten. Brandweer *first responders* waren 2 minuten eerder ter plaatse. De *first responders* (incl. burgerhulpverleners) waren in 80% van de gevallen al gestart met reanimeren als de ambulance arriveert.

Verhoogde zorgvraag en werkdruk
Het arbeidsverzuim over 2021 was 6,3%. Dat was hoger dan gebruikelijk. Voor een groot deel was dit Covid-gerelateerd. De drempel voor ziekmelden moest laag worden gehouden, vanwege het risico op onderlinge besmetting. Dit speelde zeker voor de rijdienstmedewerkers, omdat die werken met kwetsbare patiënten. Quarantainemaatregelen, zoals het RIVM die voorschreef, legden bovendien forse druk op de roosters.

Zorgcoördinatie
De juiste zorg op de juiste plaats door de juiste hulpverlener op het juiste moment. Alleen hierdoor kunnen we gezamenlijk de alsmaar groeiende zorgvraag blijven beantwoorden. De RAV wil daarom samen met de acute-zorgpartners de melder zorg op maat bieden. Niet alle ambities konden worden waargemaakt. In juli 2021 zijn de eerste stappen gezet voor de inrichting van het zorgcoördinatiecentrum (ZCC). Speciaal hiervoor opgeleide medewerkers van de RAV hebben het ZCC bemenst, samen met medewerkers van de huisartsenpost (HAP) en de thuiszorg. Er is live ervaring opgedaan en kleine verbeteringen in de zorgcoördinatie zijn doorgevoerd. Streven blijft om in de toekomst het ZCC met thuiszorg, huisartsenpost en andere zorgpartners gezamenlijk vorm te geven.

CONCEPT

3.6.2 Financiën programma RAV

De realisatie van het programma RAV kan als volgt worden samengevat.

€1.000	Realisatie 2020	Prog. Begr. 2021	Gewijz. Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil
Lasten	31.985	33.050	33.842	34.009	-167
Baten	33.332	33.050	33.767	34.505	738
Gerealiseerde saldo	**1.347**		**-75**	**496**	**571**
Mutaties reserves					
Gerealiseerde resultaat	**1.347**		**-75**	**496**	**571**

De financiële resultaten van dit programma zijn verder gespecificeerd in de jaarrekening in paragraaf 4.6.4.

CONCEPT

3.7 Concerntaken Hecht

3.7.1 HRM

Op de afdeling HRM hebben in 2021 enkele wijzigingen plaatsgevonden waardoor de ingezette ontwikkelingen niet in volle omgang doorgang hebben gevonden.

3.7.2 Digitalisering

Dit jaar was met name het jaar van de eerste stappen naar het moderne werken, waarbij ook duidelijk is geworden dat er in de basis onderdelen aangepast moeten worden om het fundament te zijn voor de vernieuwde eisen aan de systemen. Ook is er hard gewerkt om de performance en de betrouwbaarheid van de systemen te verbeteren. In het kader van digitalisering is het een mooi jaar geweest.

3.7.3 Ontwikkelingen huisvesting

In 2021 zijn de voorbereiding gestart voor een locatie in Alphen aan de Rijn. Ook is er besloten om de locatie aan de Parmentierweg in Leiden te gaan verbouwen. Deze verbouwing zal naar verwachting eind 2022 starten. In 2021 zijn de locaties als gevolg van Corona vaccinaties uitgebreid, waarna in het einde van 2021 het aantal testlocaties weer zijn afgebouwd.

3.7.4 Kwaliteitssysteem

De mini-audits zijn in 2021 organisatie breed toegepast. Ook is er een nieuw risico managementsysteem opgestart dat vanuit de RVE-en opgebouwd wordt zodat een Hecht brede risicoanalyse inclusief beheersmaatregelen wordt opgebouwd. Door deze onderdeel te maken van de P&C cyclus gesprekken wordt sturing en actualisatie bevorderd.

3.7.5 Inkoopbeleid

Hecht beschikt over een vernieuwd, duurzaam en helder inkoop- en aanbestedingsbeleid. Hierin staat wanneer de verschillende inkoopregels gehanteerd moeten worden. Hecht werkt aan een verbeterprogramma, zodat belangrijke verbeteringen (bijvoorbeeld op het terrein van inkooprechtmatigheid) worden doorgevoerd. Er zijn weer stappen gezet binnen de inkoopvisie.

In verband met Corona uitgaven heeft Hecht het standpunt ingenomen dat zij spoed toepast waar dat nodig is en structureert waar dat kan. In 2021 zijn delen van Corona uitgaven ondergebracht in aanbestede inkoopcontracten. Als gevolg van de onzekerheid en het continue fluctueren van de gewenste capaciteit, is dit ook in 2021 niet in alle gevallen gelukt. Er is deels voor gekozen om de inkoopregels niet toe te passen in verschillende trajecten gericht op inkopen voor Corona. Hecht doet hierbij een beroep op de uitzonderingsgrond “dwingende spoed” 2.32 lid 1 sub c, in de Aanbestedingswet 2012, hetgeen - gelet op de noodzakelijke pandemiebestrijding - wordt ondersteund door VWS. Desondanks heeft Hecht voor de grootste uitgaven binnen Corona wél in 2021 goedkeuring gegeven voor het uitvoeren van aanbestedingen en deze worden ook in 2022 gegund.

3.7.6 Privacy en AVG

Hecht werkt conform de AVG. De functionaris gegevensbescherming adviseert management en directie in allerlei situaties over de correcte omgang met cliëntengegevens. In 2021 is extra aandacht uitgegaan naar impactvolle trajecten zoals de wens vanuit samenwerkingspartners tot gegevensdeling in het sociaal domein en Wvggz. Medewerkers die constateren dat er mogelijk iets mis is gegaan met persoonsgegevens dienen dit te melden. De datalekprocedure van de organisatie wordt vervolgens doorlopen.

3.7.7 Openbaarheidsparagraaf

Op grond van artikel 3.5 van de Wet Open Overheid dient in de jaarstukken zichtbaar worden gemaakt wat er met de uitvoering van de Woo is gedaan. Binnen Hecht is een projectteam opgestart welke zich bezighoudt met de implementatie van de Woo. Belangrijke speerpunten zijn daarbij de actieve openbaarmaking van documenten en het verder op orde brengen van de informatiehuishouding.

CONCEPT

3.8 Verplichte paragrafen

3.8.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen van Hecht wordt bepaald door de omvang van de reserves. Hierdoor kunnen niet begrote uitgaven worden opgevangen. De deelnemende gemeenten zijn op grond van artikel 27, lid 7 van de Gemeenschappelijke regeling RDOG Hollands Midden verplicht ervoor te zorgen dat Hecht beschikt over voldoende middelen om aan al zijn verplichtingen te kunnen voldoen.
De uitganspunten voor de reserves zijn opgenomen in de Nota Reserves en Voorzieningen RDOG Hollands Midden, die door het Algemeen Bestuur op 7 april 2021 is vastgesteld.

De omvang van de reserves bedraagt €9.681k. Het weerstandsvermogen bedraagt ultimo 2021 € 6.688k (2020: € 5.633k). Dit is bepaald door de reserves waarvoor het Algemeen Bestuur al een doel heeft vastgesteld niet mee te tellen als vrij besteedbaar vermogen. Wat resteert, is het weerstandsvermogen cf. onderstaande tabel. Een nadere toelichting op het eigen vermogen is opgenomen in paragraaf 4.4.5 van de jaarrekening.

Het Algemeen Bestuur heeft op 8 december 2021 besloten om te streven naar een weerstandsvermogen ter grootte van gemiddeld € 3 mln (spilkoers). Hierbij zal een maximum gelden van € 6 mln. Op grond van het huidige resultaat overschrijdt het weerstandsvermogen eind 2021 het maximum. Dit saldo is gebaseerd op het voorlopige resultaat waarbij vooralsnog het gehele resultaat aan het vrije/ weerstandsdeel is toegevoegd.

De weerstandsratio is de beschikbare weerstandscapaciteit ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit, die is gebaseerd op het risicomanagementsysteem, is voor 2021 bepaald op € 2.630k. De weerstandsratio is €6.688k / €2.630k = > 250%. Door het jaarresultaat 2021 is er een sterke verbetering van de weerstandscapaciteit zichtbaar. Op basis van het huidige niveau van het eigen vermogen zou Hecht in staat moeten zijn om de risico's zelfstandig op te vangen. Dit afhankelijk van welke risico's op welk moment zich voordoen.

€ 1.000	1-1-2021	31-12-2021	niet vrij	Weerstand
Algemene reserve GGD	1.808	1.808		1.808
Reserve verplichtingen voormalig personeel	873	1.160	1.160	
Reserve ERP	176	29	29	
Reserve programma RDOG 2024	920	920	920	
Reserve onderhoud huisvesting	783	783	783	
Reserves GGD	**4.560**	**4.700**	**2.892**	**1.808**
Algemene reserve ZVH	950	950		950
Reserves ZVH	**950**	**950**	**0**	**950**
Algemene reserve GHOR	94	94		94
Reserve project OvDG	101	101	101	
Reserves GHOR	**195**	**195**	**101**	**94**
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.008	2.008		2.008
Reserves RAV	**2.008**	**2.008**	**0**	**2.008**
Onverdeelde resultaat	0	1.828	0	1.828
Eigen vermogen	**7.714**	**9.681**	**2.993**	**6.688**

CONCEPT

Coronavirus

De financiering van de Corona activiteiten van Hecht is afkomstig van het Rijk. De regels en afspraken zijn vastgelegd, waardoor het helder is welke kosten en op welke wijze de inzet vergoed worden. De werkzaamheden worden dan ook resultaat neutraal uitgevoerd.

Risicomanagementsysteem

Een nieuwe manier van het risicomanagementsysteem (RMS) is door het Algemeen Bestuur op 8 december 2021 vastgesteld. De grootste verandering heeft betrekking op het classificeren van de risico's in een risicomatrix, waarbij er niet meer gefocust wordt op de kleine en hypothetische risico's maar op de risico's met een realistische kans en materiële impact.

Hieronder volgt een actuele inschatting van de risico's. Alle risico's zijn gebaseerd op mitigerende maatregelen. Het risicoprofiel is € 2.630k.

Er zijn meerdere risico's geïdentificeerd, maar door de geringe impact in combinatie met de lage kans dat een dergelijk risico zich voordoet, zijn deze hieronder niet opgenomen. Bij de risicoanalyse en de risico voortgangsanalyse wordt wel beoordeeld of er een wijziging heeft plaatsgevonden.

		Impact				
		niet merkbaar (1)	klein (2)	gemiddeld (3)	groot (4)	desastreus (5)
Kans	dagelijks (5)					
	wekelijks (4)		5	6		
	maandelijks (3)		1, 2, 3, 10			
	jaarlijks (2)			8, 9	4, 7	
	> jaarlijks (1)					

CONCEPT

Specificatie van de risico's en beheersmaatregelen

	Belangrijkste risico's	* 1.000	Totaal **€ 2.630**
Nr.	**Risico's**	**Toelichting**	**Maatregelen**
	Bestuurlijk	**€ 150**	
1	Uitkomsten Hecht24.	Niet alle besparingen zullen worden gerealiseerd.	Managen van de projecten en door het niet te optisch ramen van de kosten en opbrengsten worden mogelijke tegenvallers beperkt.
	Primaire taken	**€ 830**	
2	Verlies aanvullende opdrachten.	Door verlies van opdrachten is er geen continuïteit op bepaalde onderdelen. Afbouw van onderdelen kost geld.	Volgen ontwikkelingen en opvangen van grootste schommelingen met flexibele schil.
3	Onjuiste registratie leidt tot omzet verlies en mogelijk imago schade.	Door onjuist gebruik van systemen of onjuiste vastlegging in de systemen is er geen volledigheid in de registratie en de ingebouwde interne controles werken onvoldoende.	Continu proces van verbetering inrichting en instructie, gericht op standaard gebruik. Interne controles moeten problemen en impact zichtbaar maken en leiden tot betere sturingsmechanismen.
4	Uitgestelde zorg leidt op een bepaald moment tot te grote druk.	Door gebrek aan capaciteit maar ook doordat door uitstel van de vraag de problemen groter zijn geworden.	Scenarioplanning en op de hoogte blijven van de ontwikkelingen bij de verschillende gemeenten.
	Informatiemanagement	**€ 650**	
5	Digitalisering leidt tot aanpassingen problemen bij medewerkers.	Voortdurende ontwikkeling en veranderingen van de systemen en de digitalisering van hele processen leidt tot problemen bij bepaalde medewerkers.	Opleidingen en continue ondersteuning aanpassen op deze groep medewerkers.
6	Onvoldoende beveiligde systemen (cyber security).	Door de bekendheid van de organisatie is er een groot risico op (bewust of onbewust) ongewenste toegang tot de systemen wat leidt tot grote extra reparatie uitgaven.	Zorgdragen dat alle systemen up-to-date zijn en er uitwijkmogelijkheden zijn bij calamiteiten.
7	Data lekken GGD en ICAM-claim	de overheid heeft een claim ontvangen t.a.v. schade door dataregistratie voor alle NL. inclusief WOB verzoek	VWS en GGD NL werken samen om de claim af te wenden; dit gaat mogelijk veel geld kosten aan juristen en advocaten.
	Financiën	**€ 1.000**	
8	Afwijkingen tussen de begroting en realisatie leidt tot grote (negatieve) resultaten.	Door verschillende factoren kan de realisatie afwijken wat leidt tot grote negatieve resultaten.	Deels door sturing en wendbaarheid, deels accepteren en aanhouden van een financiële buffer.
9	Stijging personeelskosten hoger dan de index in de begroting.	De vaststelling van de index op de begroting van een jaar is ver voor dat jaar vastgesteld. Afwijking in de realisatie kan leiden tot grote structurele verliezen door verkeerde inschattingen.	Aanvullende financieringsafspraken of oplossen uit reserve.
10	Vaste kosten organisatie betaald uit variabele subsidie opbrengsten	Een belangrijk deel van de vaste kosten van de organisatie (overhead) wordt bekostigd uit de opbrengsten voor aanvullende subsidies. De wettelijke taken van de GGD zijn hierdoor relatief goedkoop.	Door wegvallen van aanvullende omzet ontstaan er frictiekosten of worden door de toegenomen overheadkosten de tarieven hoger voor de deelnemers.
	Totaal	**€ 2.630**	

CONCEPT

3.8.2 Kengetallen

De kengetallen geven een indicatie van de financiële gezondheid van de organisatie. In onderstaande tabel zijn de voorgeschreven kengetallen gepresenteerd en vervolgens verder toegelicht.

	2021 GGD/GHOR/ZVH	2021 RAV	2021 HECHT	2020 GGD/GHOR	2020 RAV	2020 RDOG
Solvabiliteitsratio	10,41%	7,11%	14,12%	22,20%	9,80%	14,20%
Netto Schuldquote	0,74%	35,57%	13,22%	0,50%	36,70%	11,80%
Structurele exploitatieruimte	1,60%	1,76%	1,60%	5,60%	4,20%	5,60%

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de organisatie in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%.

De solvabiliteitsratio is iets gedaald van 14,2% naar 14,1%. Dit ligt nagenoeg op het niveau van vorig jaar. Met dit percentage kan de financiële positie van Hecht als enigszins kwetsbaar worden aangemerkt.

Netto schuldquote

Investeringen worden niet betaald met reserves maar met geld. Als dat niet op de bank staat, dan moet dat worden geleend. Daarmee stijgt de schuld. Als signaalwaarde voor de netto schuldquote geldt: als de netto schuld groter is dan 130% van de inkomsten, is er sprake van een erg hoge schuld. Het licht staat dan op rood. Maar al bij een netto schuld die 100% van de inkomsten te boven gaat, springt het licht op oranje.

De netto schuldquote van Hecht is gestegen van 11,88 naar 13,22%. Dat is toereikend om aan de schuldverplichtingen te voldoen.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de jaarrekening is, afgezet tegen de inkomsten. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

De structurele ontwikkelingen zijn meegenomen in de begrotingswijzigingen 2019-2020 en de meerjarenbegroting 2021-2023. De structurele lasten van de begroting en meerjarenraming zijn gedekt door structurele baten.

De structurele baten van Hecht zijn in 2021 groter dan de structurele lasten. De structurele exploitatieruimte is 1,60% positief door een andere baten-lasten verhouding. De structurele ontwikkelingen zijn meegenomen in de begrotingswijzigingen en de meerjarenbegroting. De structurele lasten van de begroting en meerjarenraming zijn gedekt door structurele baten. Het structurele resultaat is toegelicht in paragraaf 4.6.7.

3.8.3 Financiering

Algemeen

In 2018 heeft het Algemeen Bestuur van Hecht een geactualiseerd Treasurystatuut vastgesteld. Dit treasurystatuut regelt de verantwoordelijkheden en randvoorwaarden voor het aangaan, garanderen en verstrekken van geldleningen. Het treasurystatuut verbiedt het gebruik van financiële derivaten.

Hecht beschikt over reserves om schommelingen in de exploitatie en markttaken te kunnen opvangen.

Financiering

Het programma GGD wordt voor het basispakket gefinancierd door de deelnemende gemeenten naar rato van hun inwonertal. De aanvullende diensten zijn gefinancierd op basis van door het Algemeen Bestuur vastgestelde tarieven of op basis van met deze afnemers gesloten overeenkomsten. Geplande investeringen worden gefinancierd uit de beschikbare liquide middelen.

De financiering van het programma GHOR geschiedt sinds 1 januari 2014 door de deelnemende gemeenten van Hecht. Geplande investeringen worden gefinancierd uit de beschikbare liquide middelen.

CONCEPT

De zorgverzekeraars financieren het programma RAV op basis van contractafspraken.

Saldo financieringsfunctie

De specificatie van het saldo van de financieringsfunctie is opgenomen in onderstaande tabel.

* € 1.000	2021	2020
Afschrijvingen	3.221	3.218
Rente langlopende schulden	280	383
Rente kortlopende schulden	3	5
Totaal lasten	**3.504**	**3.606**
Doorberekende afschrijvingen	3.221	3.218
Doorberekende rente	278	386
Ontvangen rente	4	2
Totaal baten	**3.504**	**3.606**
Saldo financieringsfunctie	**0**	**0**

Kasgeldlimiet

Artikel 4 van de Wet financiering decentrale overheden bepaalt dat gelijktijdig met het jaarverslag gerapporteerd dient te worden over de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De toegestane kasgeldlimiet is 8,2% van de grondslag, te weten het totaal van de lasten van de laatste begrotingswijziging, zijnde € 173.204k x 8,2% = € 14.203k.

€ 1.000	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Omvang vlottende korte schuld	*1.102*	*179*	*1.884*	*0*
Vlottende middelen	*12.567*	*6.459*	*18.245*	*25.193*
Totaal netto vlottend overschot	**11.465**	**6.280**	**16.361**	**25.193**
Toegestane kasgeldlimiet	14.203	14.203	14.203	14.203
Ruimte	**25.668**	**20.483**	**30.564**	**39.396**

Renterisico

De renterisiconorm wordt niet overschreden. Het renterisico is nihil. Er zijn geen gelden uitgezet voor langer dan een jaar.

Het pand aan de Parmentierweg te Leiden is in 2003 gefinancierd met een 20-jarige lineaire lening van de BNG Bank. De rentevaste periode voor de financiering is gelijk aan de aflossingsperiode.

In 2011 zijn twee 50-jarige leningen afgesloten voor de financiering van de nieuwbouw van de RAV in Leiden en Gouda. De rentevaste periode voor beide geldleningen bedraagt 25 jaar, met een rentewijziging in 2037. De eerste aflossing van beide leningen was in januari 2013. Medio 2012 is een aanvullende 49,5-jarige lening afgesloten voor de RAV. De aflossingen en rentevaste periode daarvan lopen synchroon met de beide 50-jarige leningen. De rente van deze drie leningen wordt volledig vergoed door de zorgverzekeraars.

Voor de aanschaf van ambulances is in 2019 een financial leaseovereenkomst afgesloten met de ING Bank. De rente bedraagt 1,25% en wordt volledig vergoed door de zorgverzekeraars.

CONCEPT

3.8.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Huisvesting

Eind 2021 is er verder invulling gegeven aan het Strategisch Huisvestingsplan. De keuzes uit dit plan zullen op verschillende meerjarenplannen zichtbaar worden.

3.8.5 Bedrijfsvoering

Herinrichting ERP-systeem

In 2020 is gestart met de herinrichting van het ERP-systeem, dit systeem is op 1 januari 2021 live gegaan. De ontwikkeling is onderdeel van het programma Hecht24.

Programma Hecht24

Hecht24 (eerder RDOG2024) is een programma gericht op een vereiste organisatieontwikkeling binnen Hecht, en de samenwerking met haar doelgroepen, opdrachtgevers en ketenpartners. De ambitie van Hecht24 is om Hecht dusdanig te versterken dat er in 2024 een wendbare, moderne en klantgerichte organisatie staat. Hecht wordt gefinancierd door middel van een door de deelnemende gemeenten goedgekeurde businesscase. In de begroting 2022 is rekening gehouden met een structurele verlaging van de kosten van € 718k (incidentele bijdrage 2020).

.

Vennootschapsbelasting

Hecht heeft haar vennootschapsbelasting (vpb) positie fiscaal getoetst. Op grond van deze toetsing door een fiscalist concludeert Hecht dat de activiteiten niet leiden tot vpb-plicht respectievelijk tot heffing van vpb.

De Belastingdienst is op basis van de fiscale toetsing en de beoordeling van vpb-plicht gevraagd te bevestigen dat Hecht bij ongewijzigde omstandigheden vanaf 2016 niet zal zijn onderworpen aan de heffing van vpb. Hierop heeft de Belastingdienst in haar schriftelijke reactie aangegeven dat zij niet kan bevestigen dat Hecht met ingang van 1 januari 2016 niet vennootschapsbelastingplichtig is. De reactie van de Belastingdienst geeft geen aanleiding om de analyse en conclusie van de fiscale toetsing bij te stellen waar het de handelwijze met betrekking tot de beoordeling van vpb-plicht betreft.

Indien Hecht wel onderworpen zou zijn aan vpb-heffing, dan ontstaat overigens een aanzienlijke post te verrekenen verliezen, waardoor van feitelijke betaling van vpb in de komende jaren naar verwachting geen sprake zal zijn. Het financiële risico wordt voor de komende jaren op nihil geschat.

3.8.6 Rechtmatigheid

Relevante wet- en regelgeving

De jaarstukken van Hecht zijn opgesteld onder het regime van verschillende door het Algemeen Bestuur vastgestelde verordeningen, waaronder de controleverordening, het bijbehorende programma van eisen accountantscontrole en het normenkader rechtmatigheid. In het normenkader is de relevante wet- en regelgeving in het kader van de rechtmatigheid opgenomen, alsmede de goedkeurings- en rapportagetoleranties. In de Financiële verordening RDOG Hollands Midden wordt een adequate administratieve organisatie en verbijzonderde interne controle voorgeschreven.

Analyse van de begrotingsrechtmatigheid

In de jaarverantwoording zijn de volgende niet begrote lasten opgenomen. Voor een specificatie, zie paragraaf 4.5.1, 4.5.3 en 4.5.4. De overschrijding is het verschil tussen de realisatie en de begroting na wijziging. In de tabel is een onderschrijding aangegeven met een positief bedrag, een overschrijding met een negatief bedrag.

CONCEPT

€1.000	2021 excl. overhead	2021 incl. overhead	2020 excl. overhead	2020 incl. overhead
Lasten programma GGD	2.076	654	18.839	15.178
Lasten programma ZVH	-109	-652		
Lasten programma GHOR	331	169	87	65
Lasten programma RAV	899	-167	-347	-368
Lasten Overhead	-3.195		-3.704	-
Totaal	**3**	**3**	**14.875**	**14.875**

Onder- en overschrijdingen zijn stelselmatig gemeld in de rapportages aan het Algemeen Bestuur. Bij de 2e bestuursrapportage 2021 is een 1e begrotingswijziging 2021 ingediend. Het Algemeen Bestuur heeft met deze rapportage en begrotingswijziging ingestemd met de onder- en overschrijdingen van de drie programma's. In het Algemeen Bestuur van 8 december 2021 heeft het bestuur ingestemd met afwijkingen realisatie ten opzichte van de inschatting van corona werkzaamheden in 2021 en bijbehorende kosten.

De overschrijdingen na de begrotingswijziging zijn vermeld in de jaarstukken en toegelicht in paragrafen 4.5.1, 4.5.3 en 4.5.4.

Voor de investeringen zijn de begrote en werkelijke uitgaven als volgt.

* € 1.000	2021 begroting	2021 realisatie	2021 verschil	2020 begroting	2020 realisatie	2020 verschil
Gebouwen	250	87	163	150	17	133
Vervoermiddelen	600	52	548	1.084	237	847
Machines, apparaten, installaties	300	122	178	350	629	-279
Overig (ICT)	600	810	-210	860	478	382
Overig	190	117	73	150	233	-83
Totaal	**1.940**	**1.188**	**753**	**2.594**	**1.594**	**1.000**

De overschrijdingen zitten in de ICT-middelen. De verschuivingen zijn veroorzaakt door een aangepaste focus als gevolg van de corona werkzaamheden. Het Algemeen Bestuur heeft op 8 december 2021 ingestemd met afwijkingen in de investeringsbegroting.

CONCEPT

3.8.7 VWS-verantwoording

In de verantwoordingsinstructie van VWS is opgenomen dat er in het jaarverslag een Covid-19 paragraaf wordt opgenomen. Hierin wordt alle relevante informatie over Covid-19 beschreven waarvan de kosten door VWS zijn vergoed (zie onderstaande tabel).

Kostensoort	Totaal 2021 ontvangen voorschot	Totaal 2021 kosten RvE Corona	Overschot
Bron- en contactonderzoek	**21.683.437**	**14.476.670**	**-7.206.767**
Bemonstering	**27.255.076**	**16.408.139**	**-10.846.937**
COVID-19 vaccinatie	**28.947.500**	**31.856.117**	**2.908.616**
Overige Meerkosten			0
Infectieziektebestrijding (IZB)			0
Tuberculosebestrijding (TBC)			0
Medische Milieukunde (MMK)			0
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht			0
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)			0
Reizigerszorg			0
Gezondheidsbevordering (GB)			0
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)			0
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie		23.617	23.617
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering			0
Veilig Thuis			0
Forensische Zorg (For)			0
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)			0
Overig		179.017	179.017
Ondersteuning		10.910.342	10.910.342
Subtotaal	**0**	**11.112.975**	**11.112.975**
Minder inkomsten (verrekend met minder uitgaven)			
Infectieziektebestrijding (IZB)		-263.699	-263.699
Tuberculosebestrijding (TBC)			0
Medische Milieukunde (MMK)			0
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht			0
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)			0
Reizigerszorg		314.806	314.806
Gezondheidsbevordering (GB)			0
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)			0
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie		147.135	147.135
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering		54.708	54.708
Veilig Thuis			0
Forensische Zorg (For)			0
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)			0
Overig		-67.383	-67.383
Ondersteuning			0
Subtotaal	**0**	**185.567**	**185.567**
Totale voorlopige uitgaven 2021	**77.886.012**	**74.039.468**	**-3.846.544**

4 Jaarrekening

Hierna wordt de financiële verantwoording afgelegd over het in het jaar 2021 gerealiseerde beleid via de balans met toelichting en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting.

4.1 Balans

ACTIVA (€1.000)		31-12-2021		31-12-2020
Vaste activa				
Investeringen met een economisch nut		18.714		20.618
Materiële vaste activa	**4.4.3**	**18.714**		**20.618**
Overige langlopende leningen		22		24
Financiële vaste activa	**4.4.1**	**22**		**24**
Totaal vaste activa			**18.736**	**20.642**
Vlottende activa				
Gereed product en handelsgoederen		38		32
Voorraden		**38**		**32**
Debiteuren		5.687		3.489
Vorderingen op openbare lichamen		502		2.716
Uitzettingen in 's Rijks schatkist		26.670		13.110
Overige vorderingen		160		96
Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar	**4.4.2**	**33.019**		**19.411**
Banksaldi		466		435
Kassaldi		0		2
Liquide middelen	**4.4.3**	**466**		**437**
Te ontvangen subsidies		2.051		5.729
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen		1.986		2.552
Overlopende activa	**4.4.4**	**4.037**		**8.281**
Totaal vlottende activa			**37.560**	**28.161**
Totaal activa			**56.296**	**48.803**

CONCEPT

PASSIVA (€1.000)			31-12-2021		31-12-2020
Vaste passiva					
Algemene reserve		4.860		1.745	
Bestemmingsreserves		2.993		2.081	
Gerealiseerde resultaat		1.828		3.888	
Eigen vermogen	**4.4.5**	**9.681**		**7.714**	
Egalisatievoorzieningen		318		230	
Voorziening premie WW		0		77	
Voorzieningen	**4.4.6**	**318**		**307**	
Onderhandse leningen van binnenlandse banken		6.708		7.176	
Leaseverplichtingen		2.621		3.517	
Overige langlopende schulden		101		101	
Schulden met een looptijd van één jaar of langer	**4.4.7**	**9.430**		**10.794**	
Totaal vaste passiva			**19.429**		**18.815**
Vlottende passiva					
Banksaldi		0		93	
Overige schulden		17.570		13.367	
Schulden met een looptijd korter dan één jaar	**4.4.8**	**17.570**		**13.460**	
In het begrotingsjaar opgebouwde verplichtingen		11.569		9.879	
Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen		7.728		6.649	
Overlopende passiva	**4.4.9**	**19.297**		**16.528**	
Totaal vlottende passiva			**36.867**		**29.988**
Totaal passiva			**56.296**		**48.803**

CONCEPT

4.2 Overzicht van baten en lasten

Onderstaande cijferoverzicht is opgesteld op basis van de huidige BBV-regels. De baten en lasten per programma (GGD, GHOR en RAV) vallen niet samen met de indeling in programma's omdat de overhead uit de programmaverantwoordingen er uitgehaald zijn en apart weergegeven.

In de toelichting op het overzicht van baten en lasten in hoofdstuk 4.5 staan cijferoverzichten op basis van de oude BBV-regels. De baten en lasten per programma (GGD, GHOR, ZVH en RAV) vallen dan samen met de indeling in programma's omdat de overhead er niet is uitgehaald. Hierdoor is een vergelijking met voorgaande jaren mogelijk en zijn de integrale kosten per programma zichtbaar.

€1.000	Realisatie primaire taken 2021	Overhead	Realisatie 2021 incl. overhead	Begroting 2021 na wijziging	Verschil
Lasten					
Programma GGD	97.416	20.311	117.727	118.904	1.177
Programma GHOR	1.317	674	1.991	2.160	169
Programma ZVH	13.557	5.066	18.623	18.231	-392
Programma RAV	28.570	5.439	34.009	33.842	-167
Gerealiseerde lasten	**140.860**	**31.490**	**172.350**	**173.137**	**787**
Toevoeging aan reserves GGD	76	325	401	372	-29
Toevoeging aan reserves GHOR	0	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves ZVH	0	161	161	138	-23
Toevoeging aan reserves RAV	0	0	0	0	0
Subtotaal toevoeging aan reserves	**76**	**486**	**562**	**511**	**-52**
Totaal lasten	**140.936**	**31.976**	**172.912**	**173.648**	**735**
Baten					
Programma GGD	108.726	9.639	118.365	118.059	306
Programma GHOR	2.224	2	2.226	2.227	-1
Programma ZVH	19.193	103	19.296	19.152	144
Programma RAV	34.108	397	34.505	33.767	738
Gerealiseerde baten	**164.251**	**10.141**	**174.392**	**173.205**	**1.187**
Onttrekking aan reserves GGD	0	281	281	441	-160
Onttrekking aan reserves GHOR	0	0	0	20	-20
Onttrekking aan reserves ZVH	0	67	67	118	-51
Onttrekking aan reserves RAV	0	0	0	0	0
Subtotaal toevoeging aan reserves	**0**	**348**	**348**	**579**	**-231**
Totaal Baten	**164.251**	**10.489**	**174.740**	**173.784**	**956**
Saldo					

CONCEPT

Programma GGD	11.310	-11.195	115	-845	960
Programma GHOR	907	-672	235	67	168
Programma ZVH	5.636	-5.223	413	921	-508
Programma RAV	5.538	-5.042	496	-75	571
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**23.391**	**-22.132**	**1.259**	**68**	**1.191**
Onttrekking en toevoeging aan reserves GGD	-76	479	403	69	334
Onttrekking en toevoeging aan reserves GHOR	0	0	0	20	-20
Onttrekking en toevoeging aan reserves ZVH	0	166	166	-20	186
Onttrekking en toevoeging aan reserves RAV	0	0	0	0	0
Subtotaal mutatie reserves	**-76**	**645**	**569**	**69**	**500**
Gerealiseerd resultaat	**23.315**	**-21.487**	**1.828**	**137**	**1.691**

Toelichting

Het Algemeen Bestuur heeft op 8 december 2021 ingestemd met een aanpassing van de begroting. Ten opzichte van deze inschatting heeft Hecht een hoger resultaat dan voorzien. Deze afwijking wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de niet ingezette middelen van het project Hecht24 van € 1.050k en het verwachte overschot bij Veilig Thuis welke niet zijn meegenomen in de Berap 2.

De toelichting van de baten en lasten per programma is opgenomen in paragraaf 4.5. De toelichting op de overschrijding van de lasten in het kader van begrotingsrechtmatigheid is opgenomen in paragraaf 3.8.6.

CONCEPT

4.3 Grondslagen voor balanswaardering en resultaatbepaling

4.3.1 Inleiding

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

4.3.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op 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 toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen en schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten, bijvoorbeeld door reorganisaties, dient wel een verplichting opgenomen te worden.

4.3.3 Grondslagen voor de waardering van de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde als deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

De waardering en afschrijving van materiële vaste activa behorend tot het programma RAV die vallen onder de voorschriften van de NZa kunnen te eniger tijd worden gewijzigd door de NZa. In die gevallen prevaleren de voorschriften ter zake van NZa.

Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd, maar niet afgeschreven. Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan €5.000 (GGD en GHOR) of €2.500 (RAV) en investeringen in en onderhoud van kunstwerken worden niet geactiveerd.

CONCEPT

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn in de volgende tabel vermeld.

Omschrijving	Afschrijvingstermijn
Bedrijfsgebouwen	
Bedrijfsgebouwen RAV	50 jaar
Bedrijfsgebouwen	40 jaar
Renovatie en restauratie	25 jaar
Kantineopbouw Parmentierweg te Leiden	20 jaar
Verbouwingen	15 jaar
Verbouwingen RAV	10 jaar
Vervoermiddelen	
Ambulances RAV; overige vervoermiddelen RAV; overige vervoermiddelen	5 jaar
Machines, apparaten en installaties	
Nieuwe technische installaties in bedrijfsgebouwen	15 jaar
Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; veiligheidsvoorzieningen RAV; noodstroomvoorziening; röntgenapparatuur; audiometers; hogedrukreiniger RAV	10 jaar
Overige kantoorapparatuur	5 jaar
Overige materiële vaste activa	
Verrijdbaar archief en documentatiecentrum	15 jaar
Meubilair; nagelvaste voorzieningen bedrijfsgebouwen; kantoorinventaris en overige bedrijfsmiddelen RAV	10 jaar
Telefooninstallaties; verbindingsapparatuur/-netwerk RAV	5 jaar
Kantoorautomatisering, automatiseringsapparatuur, -infrastructuur en software	5 jaar
Overige kantoorinventaris; medische inventaris RAV en (overige) voorzieningen (in gebouwen)	5 jaar

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Voorraden

De voorraden gereed product en handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs.

Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Overlopende activa

De overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting of het voorzienbare verlies. De overige voorzieningen zijn gebaseerd op (jaarlijkse) schattingen van de te verwachten kosten.

Schulden met een looptijd van één jaar of langer

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

CONCEPT

4.4 Toelichting op de balans

4.4.1 Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het boekjaar is in het volgende overzicht weergegeven.

(€1.000)	31-12-2020	Toevoeging	Aflossing	31-12-2021
Lening aan personeelsstichting RDOG Hollands Midden	24	0	2	22
Totaal	**24**	**0**	**2**	**22**

In 2008 is een 20-jarige lening uitgegeven aan de personeelsstichting RDOG Holland Midden voor de aankoop van een sloep. Deze sloep dient als onderpand van de lening. In verband met onvoorziene onderhoudskosten is in 2018 een aanvullende lening verstrekt. Op het lening bedrag wordt met ingang van 2019 €2k per jaar afgelost.

4.4.2 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn als volgt gespecificeerd.

(€1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Debiteuren	5.767	3.592
Vorderingen op openbare lichamen	502	2.716
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	26.670	13.110
Overige vorderingen	160	96
Voorziening dubieuze debiteuren	-80	-103
Totaal	**33.019**	**19.411**

Schatkistbankieren

Onderstaand overzicht toont het gemiddelde saldo van de liquide middelen die buiten de schatkist zijn gebleven.

(€ 1.000)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Gemiddeld saldo per kwartaal	40	266	-276	741
Limiet	1.299	1.299	1.299	1.299
Ruimte ten opzichte van de limiet	**1.593**	**579**	**630**	**556**

Het maximale gemiddelde saldo per kwartaal van buiten de schatkist gebleven middelen is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal van de primitieve begroting. Dat is een bedrag van €173.204k x 0,75% = €1.299k.

Het gemiddelde saldo van buiten de schatkist gebleven middelen bedraagt €193k (2020: €118k). Negatieve saldi zijn als nihil verantwoord. De gemiddelde liquiditeit van Hecht is €13.234k (2020: €913k). De organisatie heeft een gemiddeld bedrag van €9.329k uitstaan als opgenomen kredietfaciliteit.

4.4.3 Liquide middelen

De rekening-courant bij de huisbankiers is niet rentedragend.

CONCEPT

4.4.4 Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden.

(€1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Nog te ontvangen subsidies[2]	**2.051**	**5.729**
Nog te ontvangen bedragen	1.376	1.803
Vooruitbetaalde bedragen	610	749
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen[3]	**1.986**	**2.552**
Totaal	**4.037**	**8.281**

4.4.5 Eigen vermogen

Algemene reserve

Hecht heeft een algemene reserve GGD en GHOR voor het opvangen van eventuele tegenvallers in de bedrijfsvoering van de GGD en de GHOR.

Hecht heeft een Reserve Aanvaardbare Kosten (RAK) voor het opvangen van fluctuaties in de exploitatie van de RAV. Het resultaat dient volledig ten goede te komen aan de RAV. Indien de gelden van de RAK niet worden besteed aan de RAV, dan wordt dat bedrag door de zorgverzekeraars in mindering gebracht op het initiële budget van het daaropvolgende boekjaar.

Bestemmingsreserves

Hecht heeft per einde boekjaar de volgende bestemmingsreserves:
- reserve verplichtingen voormalig personeel GGD
- reserve programma Hecht24
- reserve ERP
- reserve onderhoud huisvesting
- reserve GHOR OvDG

De reserve verplichtingen voormalig personeel wordt voor het programma GGD ingesteld om de kosten van WW-uitkeringen en het risico op ontslagvergoedingen te kunnen dragen. De dotatie is 0,1% van de brutolonen van medewerkers als compensatie voor het 3e WW-jaar conform de cao CAR-UWO en 0,9% over de loonkosten GGD.

De reserve ERP is een reserve om de kosten van de her implementatie van het ERP-systeem (AFAS) te financieren.

GHOR OvDG betreft bestemmingsreserve. Het doel is de kosten van werving en opleiding van nieuwe crisisfunctionarissen te bekostigen.

Toelichting op het eigen vermogen

Hieronder staat het eigen vermogen na de bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020.

De saldi per 31 december 2020 zijn overgenomen uit de jaarrekening 2020. Na de verdeling van het resultaat over 2021 resteert het saldo per 1 januari 2021. Dit is inclusief de herverdeling zoals goedgekeurd door het Algemeen Bestuur op 8 december 2021. Dit staat in de laatste cijferkolom.

CONCEPT

[2] De post ‘nog te ontvangen subsidies’ betreft ‘de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel’.

[3] De post ‘overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen’ betreft ‘overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen’.

€1.000	31-12-2020	Resultaat	Sub-totaal	Resultaat bestemming 1 (jaarrekening 2021)	Na bestemming in jaarrekening 2021	Resultaat bestemming 11-2021	1-1-2021
Algemene reserve GGD	990	2.418	3.408	-352	3.056	-1.248	1.808
Algemene reserve GHOR	94	123	217	-123	94	0	94
Reserve aanvaardbare kosten RAV	661	1.347	2.008	0	2.008	0	2.008
Algemene reserve ZVH	0	0	0	475	475	475	950
Algemene reserve	**1.745**	**3.888**	**5.633**	**0**	**5.633**	**-773**	**4.860**
Reserve verplichtingen voormalig personeel	574	0	574	0	574	300	874
Reserve markttaken GGD	447	0	447	0	447	-447	0
Reserve ERP	176	0	176	0	176	0	176
Reserve frictiekosten Corona	0	0	0	0	0	0	0
Reserve programma RDOG 2024	0	0	0	0	0	920	920
Reserve onderhoud huisvesting	783	0	783	0	783	0	783
Reserve project OvDG	101	0	101	0	101	0	101
Bestemmingsreserves	**2.081**	**0**	**2.081**	**0**	**2.081**	**773**	**2.854**
Onverdeeld resultaat GGD	2.418	0	2.418	-2.418	0	0	0
Onverdeeld resultaat ZVH	0	0	0	0	0	0	0
Onverdeel resultaat GHOR	123	0	123	-123	0	0	0
Onverdeeld resultaat RAV	1.347	0	1.347	-1.347	0	0	0
Onverdeeld resultaat	**3.888**	**0**	**3.888**	**-3.888**	**0**	**0**	**0**
Eigen vermogen	**7.714**	**3.888**	**11.602**	**-3.888**	**7.714**	**0**	**7.714**
GGD			5.489	-352	5.137	-475	4.662
GHOR			217	-123	94	0	94
RAV			2.008	0	2.008	0	2.008
ZVH			0	475	475	475	950
Eigen vermogen			**7.714**	**0**	**7.714**	**0**	**7.714**

De volgende tabel geeft de vermogensmutaties in het boekjaar weer. Van ieder programma zijn de vermogensmutaties over het jaar 2021 weergegeven en in de laatste kolom staat de stand per eind 2021.

€1.000	1-1-2021	Storting	Onttrekking	Resultaat	31-12-2021
Algemene reserve GGD	1.808	0	0		1.808
Algemene reserve GHOR	94	0	0		94
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.008	0	0		2.008
Algemene reserve ZVH	950	0	0		950
Algemene reserve	**4.860**	**0**	**0**	**0**	**4.860**
Reserve verplichtingen voormalig personeel	874	486	200		1.160
Reserve ERP	176	0	147		29
Reserve programma RDOG 2024	920	0	0		920
Reserve onderhoud huisvesting	783	0	0		783
Reserve project OvDG	101	0	0		101
Bestemmingsreserves	**2.854**	**486**	**347**	**0**	**2.993**
Onverdeeld resultaat GGD	0	0	0	518	518

Onverdeeld resultaat GHOR	0	0	0	235	235
Onverdeeld resultaat RAV	0	0	0	496	496
Onverdeeld resultaat ZVH	0	0	0	579	579
Onverdeeld resultaat	**0**	**0**	**0**	**1.828**	**1.828**
Eigen vermogen	**7.714**	**486**	**347**	**1.828**	**9.681**

GGD	4.662	486	347	518	5.319
GHOR	94	0	0	235	329
RAV	2.008	0	0	496	2.504
ZVH	950	0	0	579	1.529
Eigen vermogen	**7.714**	**486**	**347**	**1.828**	**9.681**

Het eigen vermogen is gestegen met € 1.967k. Het resterende nog te bestemmen resultaat is €1.828k.

4.4.6 Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven.

(€1.000)	31-12-2020	Storting	Onttrekking	Vrijval	31-12-2021
Onderhoud ambulances	230	88	0	0	318
Egalisatie voorziening	**230**	**88**	**0**	**0**	**318**

De RAV heeft het onderhoud van de ambulances in eigen beheer. Voor het onderhoud heeft de RAV een onderhoudsvoorziening gevormd. De voorziening is gebaseerd op de ingeschatte onderhoudskosten op basis van een gebruiksperiode van 5 jaar en 300.000 gereden kilometers.

Onderhoud gebouwen

Door onzekerheid met betrekking tot toekomstige huisvesting is er de afgelopen jaren bijna geen onderhoud uitgevoerd aan ons hoofdkantoor op de Parmentierweg 49 in Leiden. In de loop van 2021 is een Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) geactualiseerd door een externe partij. Hieruit is concreet naar voren gekomen welke punten de komende jaren aangepakt moeten worden. Voor een groot deel van deze kosten is reeds een reservering gevormd. In 2021 is ook de beslissing genomen om niet te verhuizen en de Parmentierweg volledig te renoveren. De renovatie wordt nu in gang gezet en het MJOP wordt hierin meegenomen. Volgens de planning zou eind 2023 het gebouw volledig gerenoveerd zijn.

4.4.7 Schulden met een looptijd van één jaar of langer

Deze balanspost betreft vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer en bevat onderhandse leningen van binnenlandse banken en financiële instellingen en verplichtingen uit hoofde van vaststellingsovereenkomsten.

(€ 1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Onderhandse leningen	6.708	7.176
Financial lease ambulances	2.621	3.517
Vaststellingsovereenkomsten	101	101
Totaal	**9.430**	**10.794**

Hecht heeft vier langlopende leningen opgenomen bij de BNG Bank. Het rentepercentage van de lening voor het gebouw aan de Parmentierweg 49 te Leiden staat gedurende de gehele looptijd vast. De drie leningen voor de RAV zijn per 2 januari 2021 opnieuw afgesloten met een vast rentepercentage tot het einde van de looptijd (2 januari 2062).

CONCEPT

Bij de ING Bank is in 2019 een financial leaseovereenkomst afgesloten voor de aanschaf van ambulances. De looptijd is 58 maanden. Hecht heeft ten gunste van de lessor een pandrecht gevestigd op het bedrijfsmiddel en de verzekering van het bedrijfsmiddel als aanvullende zekerheid verschaft.

(€ 1.000)	Nummer	Hoofdsom	Start	Looptijd	Rente
Lening Parmentierweg, Leiden	4096855	6.400	2003	20 jaar	4,35%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40106139	4.000	2011	50 jaar	4,95%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40106499	2.000	2011	50 jaar	5,25%
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	40107567	1.400	2012	49½ jaar	3,52%
Financial lease ambulances	203948-MX-0	max 4.500	2019	58 mnd	1,25%

Hieronder staat de onderverdeling en het verloop van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar. Na de kolom met de stand per 31 december van het boekjaar is weergegeven wat het aandeel in lening bedrag is waarvan de resterende looptijd nog meer dan 5 jaar is. In de laatste kolom staat het rentebedrag over de lening in het boekjaar. De aflossingen op de langlopende leningen vinden jaarlijks plaats per 1 januari voor de leningen van de RAV en per 1 maart voor de Lening Parmentierweg, Leiden.

(€ 1.000)	31-12-2020	Toevoeging	Aflossing	31-12-2021	>5 jaar	Rente 2021
Lening Parmentierweg, Leiden	960		-320	640	-	30
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	3.360		-80	3.280	2.880	118
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	1.680		-40	1.640	1.440	62
Lening nieuwbouw Leiden en Gouda, RAV	1.176		-28	1.148	1.008	30
Subtotaal onderhandse leningen	**7.176**		**-468**	**6.708**	**5.328**	**240**
Financial lease ambulances	3.517		-895	2.622		39
Totaal	**10.693**		**-1.363**	**9.330**	**5.328**	**279**

4.4.8 Schulden met een looptijd korter dan één jaar

Deze post omvat de volgende netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

(€1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Banksaldi		**93**
Kasgeldlening	5.000	5.000
Crediteuren	12.570	8.367
Overige schulden	**17.570**	**13.367**
Totaal*--	**17.570**	**13.460**

De banksaldi zijn niet rentedragend. De kasgeldlening heeft een looptijd van een jaar, het rentepercentage is 0,00%.

CONCEPT

4.4.9 Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

(€1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Loonheffing en pensioenpremies	7.548	5.440
Overige nog te betalen lasten	3.021	3.956
Te verrekenen met zorgverzekeraars	969	471
Omzetbelasting	31	12
In het begrotingsjaar opgebouwde verplichtingen[4]	**11.569**	**9.879**
Vooruit ontvangen gemeentelijke bijdragen per inwoner	2.413	3.121
Voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	5.217	3.501
Voorschotten en vooruit ontvangen	98	27
Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen[5]	**7.728**	**6.649**
Totaal	**19.297**	**16.528**

De te ontvangen omzetbelasting is in de jaarrekening gesaldeerd met de nog te betalen omzetbelasting.

4.4.10 Niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen

Hecht is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hierna volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen.

Huurverplichtingen

De looptijd van de huurverplichtingen inzake onroerend goed verschilt per gehuurd object. De totale jaarlijkse verplichting bedraagt voor het programma GGD €1.519k. De grootste post betreft huurverplichtingen rond de vestiging in Gouda (€394k) met een looptijd tot aan 2024. De overige verplichtingen lopen door tot in 2021.

Daarnaast bedragen de huur- en serviceverplichtingen voor JGZ-locaties €1.125k. Enkele verplichtingen kennen een langere looptijd en lopen door tot aan 2032. Deze huren en overige huisvestingskosten worden jaarlijks door de betrokken gemeenten vergoed.

De GHOR heeft huurverplichtingen van €45k.

De RAV heeft huurverplichtingen inzake onroerend goed. De totale jaarlast bedraagt €404k. De looptijd van de huurverplichtingen verschilt per standplaats. Naast de huurverplichting Vondellaan Leiden met een looptijd van 25 jaar, heeft geen van de verplichtingen een looptijd langer dan 5 jaar.

Verplichtingen uit hoofde van meerjarige overeenkomsten

Deze verplichtingen betreffen overeenkomsten ter zake van softwarelicenties, mobiele telefonie en dergelijke, met een inkoopwaarde van circa €3,3m per jaar. Verplichtingen uit hoofde van investeringen en onderhoudscontracten van de RAV bedragen €0,7m per jaar. De overeenkomsten hebben verschillende looptijden.

CONCEPT

4 De post ‘in het begrotingsjaar opgebouwde verplichtingen’ betreft ‘verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume’.

5 De post ‘van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen’ betreft de ‘van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren’.

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Dit betreft de in de volgende tabel vermelde saldi. Het saldo van de opgebouwde vakantiegelden betreft alleen de RAV, bij de programma's GGD, ZVH en GHOR zijn de opgebouwde vakantiegelden door de invoering van het individueel keuzebudget in de exploitatie verantwoord. Het bedrag aan niet opgenomen vakantie-uren betreft voor de programma's GGD, ZVH en GHOR €3.690k (2020: €1.937k) en voor de RAV €984k (2020: €2.5817).

(€ 1.000)	GGD-GHOR/ZVH	RAV	31-12-2021	GGD-GHOR	RAV	31-12-2020
Opgebouwde vakantiegelden	0	557	557	0	606	606
Niet opgenomen vakantie-uren	3.690	1.236	4.926	1.937	984	2.921
Overwerk, onregelmatigheid en PLB-uren RAV	0	1.189	1.189	0	991	991
Totaal	**3.690**	**2.982**	**6.672**	**1.937**	**2.581**	**4.518**

In de vakantie-uren voor het programma GGD zijn ook nog corona uren opgenomen die nog dienen te worden uitbetaald in 2022. De precieze omvang daarvan zal nog in de loop van 2022 worden bepaald.

Verplichtingen RAV inzake functioneel leeftijdsontslag

Per 1 januari 2006 is het Flexibel Pensioen en Uittreden (FPU) afgeschaft. Partijen zijn overeengekomen dat de overbrugging van personeel in de leeftijd van 62 tot 62 jaar en 9 maanden onder andere gedekt zal worden door de inkoop van extra pensioen door de werkgever. Deze inkoop zal voor een deel van de werknemers plaatsvinden door een directe afstorting bij het ABP en voor het overige deel op het moment dat de werknemer 53 jaar wordt.

4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Hierna volgen de toelichtingen van de baten en lasten per programma. De financiële overzichten zijn onderverdeeld naar economische categorieën en worden gevolgd door een beknopte tekstuele toelichting.

CONCEPT

4.5.1 Programma Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD)

Financieel overzicht GGD (inclusief overhead)

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

€1.000	Begroting 2021	Begr. Incl. wijz 2021	Realisatie 2021	Verschil
Salarissen en sociale lasten	36.091	36.125	35.586	539
Tijdelijk personeel	30.561	50.673	49.318	1.355
Overige personeelslasten	1.927	3.273	3.504	-231
Subtotaal personeelslasten	**68.579**	**90.072**	**88.408**	**1.664**
Kapitaallasten	715	667	665	2
Huisvesting	10.881	14.386	15.940	-1.554
Organisatiekosten	14.259	8.731	9.004	-273
Materialen	3.278	4.564	3.009	1.555
Voorzieningen	-	-	0	0
Kosten meldkamer	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
Lasten vorig boekjaar	-	484	701	-217
Subtotaal overige lasten	**29.134**	**28.832**	**29.319**	**-487**
Lasten	**97.713**	**118.904**	**117.727**	**1 .177**
Gemeenten BPI/BPK	31.471	31.471	31.471	0
Gemeenten overige	5.804	6.674	6.080	-594
Derden	3.127	2.870	5.914	3.044
Zorgverzekeraars	-	1.479	-	-1.479
Rijk	55.594	75.565	74.895	-670
Baten vorig boekjaar	-	-	5	5
Baten	**95.996**	**118.059**	**118.365**	**306**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**-1.717**	**-845**	**638**	**1.483**
Storting reserves	-547	-372	-401	-29
Onttrekking reserves	1.264	441	281	-160
Gerealiseerde resultaat	**-1.000**	**-776**	**518**	**1.294**

CONCEPT

Toelichting

De realisatie 2021 laat ten opzichte van de begroting 2021 (na wijziging) de volgende afwijkingen zien:

Het grote deel van de mutaties is het gevolg van de vele wijzigingen in de inzet voor Corona; hierdoor is het gedurende het hele jaar lastig gebleken om een goede inschatting van het verloop te maken. Hierdoor zijn op meerdere categorieën afwijkingen in de realisatie zichtbaar.

Er zijn lagere *salarislasten* door het niet (direct) invullen van openstaande vacatures. Deze vacatures zijn deels ingevuld via inhuur.

De post *tijdelijk personeel* is lager omdat vanuit de berap 2 te hoog is ingezet op de verwachting voor de inzet van uitzendkrachten gedurende de rest van het jaar voor inzet in het tegengaan van Corona. Dit heeft verder geen financiële consequenties omdat alle kosten worden verrekend met het Rijk met betrekking tot Corona.

De post *overige personeelslasten* komt hoger uit onder meer door extra scholingskosten voor RVE-managers. Tevens zijn de kosten toegenomen door opschaling Corona activiteiten.

Als gevolg van de Omikron variant zijn er meer vaccinatielocaties ingezet of aangehouden voor het uitvoeren van de boostercampagne, wat heeft geleid tot hogere *huisvestingskosten* dan eerder geraamd.

Er zijn meer *organisatiekosten* dan geraamd omdat meer is uitgegeven aan opbouwkosten ten aanzien van de vaccinatielocaties (€1.100k). Daarnaast is er minder uitgegeven aan organisatiekosten voor programma Hecht wegens uitstel in de uitvoering van een aantal activiteiten. Via resultaatbestemming zal worden voorgesteld een aantal nog te realiseren uitgaven door te schuiven naar 2022.

De lagere kosten voor *materialen* is veroorzaakt door kosten van SCAL op te nemen als laboratoriumkosten terwijl het gaat om inhuur derden. Hierdoor was deze post te hoog ingeschat.

De *lasten voorgaand jaar* komen hoger uit door te hoge opgenomen aftrek btw vanuit Corona gerelateerde activiteiten in 2020.

De correctie van de gemeente Voorschoten voor de bijdrage Crisis Interventie Team (€ 44k) voor de *BPI* was nog niet meegenomen in de laatste berap.

De *overige bijdrage vanuit gemeenten* is te hoog ingeschat in verband met lagere opbrengsten voor een aantal subsidies ten aanzien van onder meer Cursusbureau (€ 44k), CJG Leiden & Gouda (€ 85k), € 40k kind naar gezond gewicht. Tevens zijn een aantal opbrengsten verantwoord onder bijdrage derden die eerst nog waren opgenomen onder overige bijdrage gemeenten.

De *bijdrage derden* komt met name hoger uit als gevolg van nog te ontvangen labkosten vanuit het RIVM vanuit Corona. In de berap was eerder alles verantwoord onder bijdrage Rijk.

De bijdrage vanuit *Zorgverzekeraars* is abusievelijk onder de verkeerde categorie opgenomen in de berap 2 en is zo vertaald naar de gewijzigde begroting 2021. Dit had moeten zijn bijdrage vanuit derden.

In de nota reserves en voorzieningen is opgenomen dat er een voorziening voor het onderhoud van gebouwen in 2021 zou komen. In verband met de aankomende verbouwing aan de Parmentierweg en de regels omtrent het vormen van een voorziening is ervoor gekozen om voor dit jaar geen voorziening te vormen.

CONCEPT

Subsidieprojecten

Onderstaande tabel bevat een overzicht van de subsidieprojecten met een omvang van meer dan €100k. Het saldo van de ontvangen en bestede bedragen wordt in overleg met de betreffende gemeente afgewikkeld. In onderstaande tabel is de laatste kolom gelijk aan de subsidie minus de besteding van de subsidiegelden.

Gemeente	Beschikking	Onderwerp	Subsidie	Ontvangen	Besteed	Saldo
Leiden	4662808	Veilig Thuis (Adv/Meldp huis.Geweld.&kind.mishand)	875.706	875.706	875.706	-
Rotterdam	19MO00779	SOA -Sense (Algemene Seksuele Gezondheid) VWS	575.881	575.881	575.881	-
Gouda	1186369 / 20191077	Veilig Thuis (Adv/Meldp huis.Geweld.&kind.mishand)	321.732	321.732	321.732	-
Alphen aan den Rijn	314095	CJG Dienstverlening	135.883	135.883	94.611	41.272
Alphen aan den Rijn	339614	Preventieve Logopedische Zorg	165.994	165.994	165.994	-
Leiden	4662456	CTC Wijkgerichte gezondheidsbevordering Leiden	247.540	247.540	247.540	-
Leiden	Z20/1523192	Opvoedpedagogen	104.312	104.312	104.312	-
Leiden	4664450	Verslavingspreventie regionaal	255.127	255.127	255.127	-
Leiden	Z20/1523192	CJG Dienstverlening	166.587	166.587	166.587	-
Leiden	4662485	Meldpunt Zorg en Overlast en bemoeizorg	173.445	173.445	173.445	-
Gouda	1280863	Preventieve Logopedische Zorg	152.458	152.458	130.221	22.237
Krimpenerwaard	19314524	Preventieve Logopedische Zorg	120.192	120.192	120.192	-
Krimpenerwaard	V210189 per factuur	Preventieve Logopedische Zorg	120.191	120.191	120.191	-
Noordwijk	70119	CJG Dienstverlening	118.188	118.188	118.188	-

CONCEPT

4.5.2 Zorg- en Veiligheidshuis

Financieel overzicht ZVH (incl. overhead)

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

€1.000	Begroting 2021	Begr. Incl. wijz 2021	Realisatie 2021	Verschil
Salarissen en sociale lasten	14.995	13.493	13.606	-113
Tijdelijk personeel	1.008	1.636	1.980	-344
Overige personeelslasten	619	516	504	12
Subtotaal personeelslasten	**16.622**	**15.644**	**16.090**	**-446**
Kapitaallasten	288	258	280	-22
Huisvesting	340	415	411	4
Organisatiekosten	2.035	1.911	1.831	80
Materialen	1	3	2	1
Voorzieningen	-	-	0	0
Kosten meldkamer	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
Lasten vorig boekjaar	-	-	9	-9
Subtotaal overige lasten	**2.663**	**2.586**	**2.533**	**53**
Lasten	**19.285**	**18.231**	**18.623**	**-392**
Gemeenten BPI/BPK	15.661	15.661	15.661	-
Gemeenten overige	3.314	3.244	3.502	258
Derden	195	168	133	-35
Zorgverzekeraars	-	-	-	-
Rijk	79	79	-	-79
Baten vorig boekjaar	-	-	-	-
Baten	**19.250**	**19.152**	**19.296**	**144**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**-36**	**921**	**673**	**-248**
Storting reserves	0	-138	-161	-23
Onttrekking reserves	-0	118	67	-51
Gerealiseerde resultaat	**-36**	**900**	**579**	**-321**

CONCEPT

Toelichting

Totale resultaat van het ZVH is in 2021 € 320k lager uitgevallen dan in de Berap 2 was voorspeld.

Dit komt voornamelijk door hogere inhuur bij Veilig Thuis waar we in samenwerking met BMC de achterstand in openstaande zaken aan het wegwerken zijn. Daarentegen vielen de kosten voor advies wat lager uit en hebben we ook wat meer diensten gefactureerd (o.a. Wijk GGD) dan waar in de Berap 2 rekening mee was gehouden.

CONCEPT

4.5.3 Programma Geneeskundige Hulpverlening (GHOR)

Financieel overzicht GHOR (incl. overhead)

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

€1.000	Begroting 2021	Begr. Incl. wijz 2021	Realisatie 2021	Verschil
Salarissen en sociale lasten	1.365	1.284	1.209	75
Tijdelijk personeel	199	281	281	-
Overige personeelslasten	53	52	66	-14
Subtotaal personeelslasten	**1.617**	**1.617**	**1.556**	**61**
Kapitaallasten	28	28	33	-5
Huisvesting	48	48	49	-1
Organisatiekosten	533	446	352	94
Materialen	2	2	1	1
Voorzieningen	-	-	-	-
Kosten meldkamer	-	-	-	-
Onvoorzien	19	19	-	19
Lasten vorig boekjaar	-	-	-	-
Subtotaal overige lasten	**630**	**543**	**435**	**108**
Lasten	**2.247**	**2.160**	**1.991**	**169**
Gemeenten BPI/BPK	2.224	2.224	2.224	-
Gemeenten overige	-	-	-	-
Derden	3	3	-	-3
Zorgverzekeraars	-	-	-	-
Rijk	-	-	-	-
Baten vorig boekjaar	-	-	2	2
Baten	**2.227**	**2.227**	**2.226**	**-1**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**-20**	**67**	**235**	**168**
Storting reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	20	20	-	-20
Gerealiseerde resultaat	**-**	**87**	**235**	**148**

CONCEPT

Toelichting

Totale resultaat van de GHOR in 2021 is € 148k positiever uitgevallen dan in de Berap 2 was begroot. Voornaamste oorzaken van deze meevallers waren vacatures bij het personeel waardoor de salariskosten nog lager zijn uitgevallen dan al was voorspeld. Daarnaast zijn er ook zaken in de uitvoering verschoven naar 2022 als het gaat om OTO waardoor de organisatiekosten nog lager zijn uitgevallen dan in de Berap 2 is aangenomen.

CONCEPT

4.5.4 Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV)

Financieel overzicht RAV (in overhead)

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën.

€1.000	Begroting 2021	Begr. Incl. wijz 2021	Realisatie 2021	Verschil
Salarissen en sociale lasten	23.800	23.416	22.729	687
Tijdelijk personeel	776	1.114	1.160	-46
Overige personeelslasten	1.428	1.463	2.109	-646
Subtotaal personeelslasten	**26.004**	**25.993**	**25.998**	**-5**
Kapitaallasten	2.612	2.554	2.528	26
Huisvesting	927	932	942	-10
Organisatiekosten	2.833	2.725	2.670	55
Materialen	1.176	1.171	1.229	-58
Voorzieningen	-	-	-	-
Kosten meldkamer	484	459	634	-175
Onvoorzien	-	-	-	-
Lasten vorig boekjaar	-	8	8	-
Subtotaal overige lasten	**8.032**	**7.849**	**8.011**	**-162**
Lasten	**34.036**	**33.842**	**34.009**	**-167**
Gemeenten BPI/BPK	-	-	-	-
Gemeenten overige	-	-	-	-
Derden	885	877	4.913	-4.036
Zorgverzekeraars	31.441	31.441	28.343	3.098
Rijk	1.710	1.417	1.216	201
Baten vorig boekjaar	-	32	33	-1
Baten	**34.036**	**33.767**	**34.505**	**-738**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**-**	**-75**	**496**	**-571**

CONCEPT

Storting reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Gerealiseerde resultaat	**-**	**-75**	**496**	**-571**

Toelichting

Het gerealiseerde saldo van baten en lasten is € 571k hoger dan de laatste begrotingswijziging.

De baten van de RAV zijn hoger dan begroot. Dit komt door de vergoeding voor een éénmalige uitkering gebaseerd op de nieuw afgesloten CAO ziekenhuizen, een vergoeding voor kosten gemaakt in het kader van de pilot ZCC en een vergoeding voor de meerkosten COVID gemaakt in 2021. In de prognose was rekening gehouden met toekenning van het initieel budget plus benutting van een gereserveerd bedrag à € 350k voor de financiële impact van de toentertijd nog af te sluiten CAO. De vergoeding voor meerkosten COVID is reeds besproken en overeengekomen met de representerende zorgverzekeraars, maar zal uiterlijk 15 mei 2022 definitief worden vastgesteld. Daarnaast is de vergoeding van VWS € 201k lager dan begroot. Dit is met name het gevolg van lagere salarislasten inzake de uitvoering van de FLO-regeling, hierdoor valt de vergoeding van VWS à 95% ook lager uit.

De lasten van de RAV zijn lager dan begroot. De salariskosten vallen lager uit door het uitblijven van een indexatie per 1 juli 2021 én door de eerdergenoemde lagere salarislast gerelateerd aan de uitvoering van de FLO-regeling. De overige personeelskosten vallen € 147k hoger uit dan verwacht. Met name de uitgaven op het gebied van werving & selectie, arbo en werkkleding pakten hoger uit. De overschrijding bij organisatiekosten is grotendeels te verklaren door externe kosten à € 151k ten behoeve van de pilot ZCC. Deze kosten worden volledig vergoed door de zorgverzekeraars.

In de jaarcijfers 2021 is de volgende post niet verwerkt, maar deze dient wel vermeld te worden vanwege de mogelijk negatieve impact op het resultaat.

1) Standplaats Gouda. Deze standplaats wordt gehuurd van Promen op basis van een huurcontract met een looptijd van 5 jaar. Per 30/4/2021 liep dit contract af. Deze overeenkomst is automatisch verlengt met een opzegtermijn van 3 jaar. De boekwaarde van standplaats Gouda per 30/4/2024 bedraagt ca. € 1,0 miljoen.

CONCEPT

4.5.5 Hecht

Financieel overzicht Hecht (volgens BBV, overhead apart weergegeven)

Hieronder is het overzicht van de baten en lasten opgenomen, onderverdeeld naar economische categorieën. Het resultaat van Hecht is gelijk aan het totaal van de programma's GGD, GHOR, ZVH en RAV.

De toelichting op de overschrijding van de lasten in het kader van begrotingsrechtmatigheid is opgenomen in paragraaf 3.8.6.

	Hecht (excl. Overhead)	Overhead 2021	Realisatie RDOG 2021	Begroting Hecht 2021	Verschil
Salarissen en sociale lasten	58.291	14.839	73.130	74.318	1.188
Tijdelijk personeel	47.362	5.377	52.739	53.704	965
Overige personeelslasten	3.676	2.507	6.183	5.303	-880
Subtotaal personeelslasten	**109.329**	**22.723**	**132.052**	**133.325**	**1.273**
Kapitaallasten	2.267	1.239	3.506	3.507	1
Huisvesting	16.048	1.294	17.342	15.782	-1.560
Organisatiekosten	7.997	5.860	13.857	13.813	-44
Materialen	4.084	157	4.241	5.739	1.498
Voorzieningen	-				
Kosten meldkamer	634	-	634	459	-175
Onvoorzien	-	-		19	19
Lasten vorig boekjaar	501	217	718	492	-226
Subtotaal overige lasten	**31.531**	**8.767**	**40.298**	**39.811**	**-487**
Lasten	**140.860**	**31.490**	**172.350**	**173.136**	**786**
Gemeenten BPI/BPK	47.523	1.833	49.356	49.356	
Gemeenten overige	9.529	53	9.582	9.918	336
Derden	10.383	577	10.960	3.918	-7.042
Zorgverzekeraars	28.343	-	28.343	32.920	4.577
Rijk	68.462	7.649	76.111	77.061	950
Baten vorig boekjaar	11	29	40	32	-8
Baten	**164.251**	**10.141**	**174.392**	**173.204**	**-1.188**
Gerealiseerde saldo van baten er	**23.391**	**-22.132**	**1.259**	**68**	**1.974**
Storting reserves	-76	-486	-562	-511	51
Onttrekking reserves	-	348	348	579	231
Gerealiseerde resultaat	**23.315**	**-21.487**	**1.828**	**137**	**1.691**

Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

De mutaties in de reserves van Hecht zijn toegelicht in de toelichting op het eigen vermogen in paragraaf 4.4.5.

4.5.6 Hecht op taakvelden

In de definitieve versie zullen de lasten en baten per taakveld worden toegevoegd.

4.5.7 Apparaatskosten

Apparaatskosten, ofwel organisatiekosten, zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen) en organisatie-, huisvestings-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie. Deze worden in de definitieve versie van de jaarrekening nog bijgevoegd.

Beleidsindicatoren

In onderstaande tabel zijn de beleidsindicatoren vermeld, die worden voorgeschreven in de nieuwe BBV-regelgeving. De indicatoren betreffen die van Hecht. Omwille van het inzicht zijn de indicatoren per programma inclusief overhead weergegeven.

Realisatie 2021

Omschrijving	**Eenheid**	**GGD**	**ZVH**	**GHOR**	**RAV**	**Overhead**	**RDOG**
Inwoners	aantal						**808.866**
Apparaatskosten	€ 1.000,-	23.928	835	227	6.541	32.273	63.804
Apparaatskosten per inwoner	€	**29,6**	**1,03**	**0,28**	**8,09**	**39,90**	**78,88**
Bezetting (inclusief inhuur)	fte	423,13	157,72	8,85	231,79	195,46	1.016,95
Bezetting per 1.000 inwoners	fte	**0,52**	**0,19**	**0,01**	**0,29**	**0,24**	**1,26**
Formatie	fte	359,06	146,28	8,85	231,79	177,84	923,82
Formatie per 1.000 inwoners	fte	**0,44**	**0,18**	**0,01**	**0,29**	**0,22**	**1,14**
Kosten tijdelijk personeel	€ 1.000,-	49.318	1.980	281	1.160	5.377	58.116
Loonsom (excl. overige personeelslasten)	€ 1.000,-	35586	13606	1209	22729	14839	87.969
Externe inhuur in % van loonsom	%	**138,6%**	**14,6%**	**23,2%**	**5,1%**	**36,2%**	**66,1%**
Overhead	€ 1.000,-	10.716	5.057	672	5.042		21.487
Totale lasten	€ 1.000,-	97.416	13.557	1.317	28.570		140.860
Overhead in % van totale lasten	%	**11%**	**37%**	**51%**	**18%**		**15%**
Salarissen en sociale lasten excl. overhead	€ 1.000,-	26.710	11.122	817	19.642		58.291
Overhead in % van salarislasten	%	**40%**	**45%**	**82%**	**26%**		**37%**

Begroting 2021

Omschrijving	Eenheid	GGD	ZVH	GHOR	RAV	Overhead	Hecht
Inwoners	aantal						**808.866**
Apparaatskosten	€ 1.000,-	4.376	1.852	500	6.888	21.852	35.468
Apparaatskosten per inwoner	€	**5,4**	**2,27**	**0,61**	**8,46**	**26,83**	**43,55**
Bezetting (inclusief inhuur)	fte	344,14	141,90	9,46	222,40	140,52	858,42
Bezetting per 1.000 inwoners	fte	**0,42**	**0,17**	**0,01**	**0,27**	**0,17**	**1,05**
Formatie	fte	333,35	144,95	10,24	233,10	147,42	869,06
Formatie per 1.000 inwoners	fte	**0,41**	**0,18**	**0,01**	**0,29**	**0,18**	**1,07**
Kosten tijdelijk personeel	€ 1.000,-	733	961	199	426	124	2.443
Loonsom (excl. overige personeelslasten)	€ 1.000,-	24722	11523	914	19967	12517	69.643
Externe inhuur in % van loonsom	%	**3,0%**	**8,3%**	**21,8%**	**2,1%**	**1,0%**	**3,5%**
Overhead	€ 1.000,-	9.854	4.589	449	4.590		19.482
Totale lasten	€ 1.000,-	30.696	14.461	1.800	28.460		75.417
Overhead in % van totale lasten	%	**32%**	**32%**	**25%**	**16%**		**26%**
Salarissen en sociale lasten excl. overhead	€ 1.000,-	24.722	11.523	914	19.967		57.126
Overhead in % van salarislasten	%	**40%**	**40%**	**49%**	**23%**		**34%**

Structureel en incidenteel resultaat

Structurele resultaat

Het structurele resultaat en de structurele exploitatieruimte zijn als volgt samen te vatten.

(€ 1.000)	Realisatie 2021		
	Baten	Lasten	Saldo
Structurele baten en lasten	97.928	95.612	2.316
Incidentele baten en lasten	76.464	77.521	-1.057
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	**174.392**	**173.133**	**1.259**
Structurele mutaties van de reserves			-
Incidentele mutaties van de reserves	1.130	561	569
Subtotaal mutaties reserves	**1.130**	**561**	**569**
Gerealiseerde structurele resultaat	97.928	95.612	2.316
Gerealiseerde incidentele resultaat	77.594	78.082	-488
Gerealiseerde resultaat	**175.522**	**173.694**	**1.828**

Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves worden gekarakteriseerd als incidentele onttrekkingen en stortingen.

De structurele ontwikkelingen zijn meegenomen in de begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2023-2026. De structurele lasten van de begroting en meerjarenraming zijn gedekt door structurele baten.

CONCEPT

4.5.8 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Uit hoofde van deze wet wordt de bezoldiging van alle topfunctionarissen verantwoord. Als topfunctionarissen worden aangemerkt de algemeen directeur en de directeur Publieke Gezondheid van Hecht die als hoogst besturende ambtenaar in het organogram van Hecht is opgenomen.

Hieronder zijn twee tabellen opgenomen voor de WNT-verantwoording. De eerste betreft de Leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking en de tweede tabel betreft de leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking.

bedragen x € 1	dr. J.M.M. de Gouw	D.A.E. Christmas
Functiegegevens[5]	Directeur Publieke Gezondheid	Directeur
Aanvang[6] en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1	1
Dienstbetrekking?[8]	Ja	Ja
Bezoldiging[9]		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	160.091	153.294
Beloningen betaalbaar op termijn	22.843	22.959
Subtotaal	*182.934*	*176.253*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	209.000	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag[11]	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	*182.934*	*176.253*
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan[12]	N.v.t. N.v.t.	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling[13]	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020[14]		
Functiegegevens[5]	Directeur Publieke Gezondheid	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/12 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1	1
Dienstbetrekking?[8]	ja	ja
Bezoldiging[9]		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	148.401	12.033
Beloningen betaalbaar op termijn	21.313	1.704
Subtotaal	169.714	13.737
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	201.000	16.750
Bezoldiging	169.714	13.737

CONCEPT

	D.A.E. Christmas	
Functiegegevens[3]	Directeur a.i.	
Kalenderjaar[4]	**2021**	**2020**
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	[d.d./mm] – [d.d./mm]	01/03 - 30/11
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar[5]	[AANTAL MAANDEN]	9
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar[6]	[INVULLEN]	1.236
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar[7]	€ 199	€ 193
Maxima op basis van de normbedragen per maand[8]	[BEDRAG 1]	€ 221.700
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12[9]	€	221.700
	€	221.700
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?[10]	[Ja]	
Bezoldiging in de betreffende periode	[BEDRAG 2021]	€ 221.700
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12[11]	€	221.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag[12]	€	-
Bezoldiging	**€**	**221.700**
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan[13]	N.v.t. / [BEDRAG]	N.v.t. / [REDEN]
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling[14]	N.v.t. / [INVULLEN]	

CONCEPT

Toelichting onverschuldigde betaling

In de verantwoording, zoals deze in de jaarrekening van 2020 is opgenomen, was er sprake van een onverschuldigde betaling.

Binnenlandse zaken Directoraat-Generaal Overheidsorganísatie Directie Ambtenaar en Organisatie/ Eenheid toezicht WNT, heeft naar aanleiding van onze WNT-aangifte een onderzoek ingesteld. Hierbij zijn ze tot de conclusie gekomen dat in de jaarrekening 2020 en de WNT-aangifte 2020 het onverschuldigde bedrag te hoog is opgenomen. Dit lagere onverschuldigde betaling van € 8.461,90 exclusief BTW, in plaats van de in de WNT-verantwoording verantwoorde onverschuldígde betaling van € 9.647,- exclusief BTW. Het verschil is € 1.185,47, dit verschil is vergoed en verwerkt als rente over de onverschuldigde betaling.

Het onverschuldigde bedrag inclusief wettelijke rente is volledig door BeBright terugbetaald. Hierdoor is er in bovenstaande opstelling geen sprake meer van een onverschuldigde betaling.

Bestuursleden

Leden van het Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur ontvangen geen beloning voor hun bestuurslidmaatschap.

Hierna zijn de bestuursleden van Hecht genoemd. Het jaar betreft het jaar van aantreden als bestuurslid. Daarnaast is aangegeven of de betreffende persoon lid is van het Algemeen Bestuur (AB), Dagelijks Bestuur (DB) of de Auditcommissie (AC). De voorzitter van het AB en DB was tot 31 december 2021 mevrouw M.M. Damen.

Naam	Functie	Jaar	Lid AB	Lid DB	Lid AC
Dhr. J.A. de Jager	Wethouder Alphen aan den Rijn	2014	X	X	
Mw. C.P. Dijkstra	Wethouder Gouda	2016	X	X	
Dhr. D. de Haas	Wethouder Zuidplas	2016	X		
Mw. L. Sleeuwenhoek	Wethouder Krimpenerwaard	2016	X	X	X
Dhr. F.Q.A. van Trigt	Burgemeester Zoeterwoude	2020	X		
Mw. C. Breuer	Burgemeester Teylingen	2018	X	X	
Dhr P. Dirkse	Wethouder Leiden	2021	X		
Mw. J. Langeveld	Wethouder Lisse	2018	X	X	
Dhr. H.J.T. Nieuwenhuis	Wethouder Oegstgeest	2018	X		
Dhr. C. Oskam	Wethouder Bodegraven-Reeuwijk	2018	X		X
Mw. C. van Starkenburg	Wethouder Katwijk	2018	X	X	
Mw. Schippers	Wethouder Waddinxveen	2020	X		
Mw. P.C. van der Wereld - Verkerk	Wethouder Kaag en Braassem	2018	X		X
Dhr. J.A. van Rijn	Wethouder Hillegom	2020	X		
Mw. W.J.A. Verkleij-Eimers	Burgemeester Noordwijk	2020	X		
Dhr. P. de Bruijn	Wethouder Voorschoten	2020	X		
Dhr. D. Binnendijk	Wethouder Leiderdorp	2019	X		
Dhr. G. van Duin	Wethouder Nieuwkoop	2020	X		

De volgende tabel vermeldt de in 2021 afgetreden leden van het Algemeen Bestuur.

Naam	Functie	Jaar	Lid AB	Lid DB	Lid AC
Mw. M.M. Damen	Wethouder Leiden	2018	X	X	

CONCEPT

4.6 Gebeurtenissen na balansdatum

Met de vluchtelingenstroom vanuit de Oekraïne is Hecht, en dan met name GHOR, betrokken bij een nieuwe crisis. De omvang of de impact is aan het begin van de crisis groot, in welke mate dit blijft voor Hecht is nog onzeker.

Momenteel hebben we toezeggingen vanuit VWS over de financiering. Over de concrete uitwerking van de vergoeding moeten nog afspraken gemaakt worden.

4.6.1 SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021

De doelstelling van de Single information Single audit (SiSa) is de verantwoordings- en controlelasten voor medeoverheden (gemeenten, provincies en regio's met een gemeenschappelijke regeling) richting uitkeringsverstrekkers te verminderen. De SiSa-verantwoordingssytematiek sluit aan bij het reguliere jaarrekeningproces van de medeoverheden. De financiële verantwoording van de daarvoor aangewezen specifieke uitkeringen gebeurt via een bijlage bij de jaarrekening en valt daarmee ook onder de accountantsverklaring. De SiSa-bijlage geeft op beknopte wijze volgens de door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties voorgeschreven wijze de belangrijkste verantwoordingsinformatie over de betreffende specifieke uitkering, zoals bijvoorbeeld de juridische grondslag en de besteding ervan.

Volgt

CONCEPT

5 Bijlagen

5.1 Controleverklaring

NA ONTVANGST NOG IN TE VOEGEN.

5.2 Vaststelling door het Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur van Hecht,

gelet op het bepaalde in artikel 28, lid 2 van de gemeenschappelijke regeling,
gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur Hecht

besluit vast te stellen de:

Jaarstukken 2021 Hecht

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur op 30 juni 2022.

Was getekend:	Was getekend:
J.A. de Jager Voorzitter	D.A.E. Christmas Secretaris

CONCEPT

5.3 Resultaatbestemming

Dit overzicht is een weergave van besluitvorming na het opstellen van de jaarrekening. Het is daarom geen onderdeel van de jaarrekening 2021 en op dit overzicht is geen accountantscontrole toegepast.

De jaarrekening is nog niet definitief waardoor het resultaat nog niet definitief is, daarom is nu nog geen resultaat bestemming opgenomen.

5.3.1 Reserves na resultaatbestemming

In onderstaande tabel zijn de resultaatbestemming en de mutaties in het vermogen samengevat:

Volgt

CONCEPT

Raadsvoorstel Besluitvormend

Zienswijze GR KDB herziene begroting 2022 en ontwerpbegroting 2023 Teylingen

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-22-250772
datum collegevergadering:	24 mei 2022
datum raadsvergadering:	7 juli 2022
agendapunt:	0
portefeuillehouder:	Mevr. M.E.I. Volten, wethouder
behandelend ambtenaar:	Tamara Sanderse
e-mailadres:	T.Sanderse@HLTSamen.nl
telefoon:	14 0252

Wij stellen voor:

Als zienswijze aan het bestuur te laten weten dat de raad instemt met de herziene begroting 2022 en de ontwerpbegroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling Kust-, Duin- en Bollenstreek (GR KDB).

Inleiding
Op grond van artikel 35 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) stuurt het DB van de GR KDB de herziene begroting 2022 en de ontwerpbegroting 2023 aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raad krijgt de gelegenheid een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegrotingen. Daarbij geeft de raad als aandachtspunten mee:
Dat zoals verwacht, de fusie (SPW/Maregroep) de nodige onrust met zich heeft meegebracht, maar nu de rust is wedergekeerd, de samenwerking vorm moet gaan krijgen en de beoogde efficiëntie-slag moet worden gemaakt. Dit geeft ruimte aan cultuuromslag en creativiteit.
Want hoewel het tekort verklaarbaar is, wil zij graag, dat de uitvoeringsorganisatie Provalu scherper aan de wind vaart, kritisch de ontwikkelingen binnen de sector volgt en hierop anticipeert, meer ondernemerschap toont, en actief op zoek gaat naar mogelijke nieuwe financieringsbronnen. Opvallend is dat de prestatie-indicatoren die zijn opgenomen in de herziene begroting 2022 ontbreken de ontwerpbegroting van 2023. We vertrouwen erop dat deze prestatie-indicatoren alsnog worden meegenomen in toekomstige verantwoordingsdocumenten.

Op grond van art. 37 van de GR KDB dient eens in de 5 jaar een evaluatie plaats te vinden. Graag vernemen wij van het bestuur hoe deze evaluatie vorm en inhoud gaat krijgen.

Bestaand kader en context
Conform de tekst van de GR KDB, waaraan de gemeente Teylingen deelneemt en de Wet gemeenschappelijke regelingen, wordt de herziene begroting 2022 en de ontwerpbegroting voor 2023, van de GR KDB, voorgelegd voor een zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten. De werkgroep financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen (FKGR) van

gemeenten in Hollands-Midden stelt het indexatiepercentage vast op 3,7% voor de loonkosten. Voor de materiële kosten wordt een indexpercentage van 2,5% gehanteerd. Deze percentages liggen fors hoger dan de percentages van verleden jaar. Dit is het gevolg van een vernieuwde systematiek waarbij de systematiek van waardevaste indexering wordt gebruikt. Deze systematiek is op 1 november 2021 vastgesteld door de bestuurlijke werkgroep FKGR.

Beoogd effect
Goede uitvoering van de financiële cyclus van de gemeenschappelijke regeling. Daarnaast een goede behartiging van de belangen van gemeente Teylingen binnen de begroting van de gemeenschappelijke regeling.

Argumenten
1.1 Er is een structureel tekort op de exploitatie van GR KDB.
Dit tekort wordt veroorzaakt door een snellere uitstroom van de WsW-populatie en hogere kosten voor Nieuw Beschut-trajecten. Deze hogere kosten worden veroorzaakt door de invoering van de CAO "Aan de slag" en een weggevallen bonus/Rijkssubsidie per traject. Door deze omstandigheden heeft de GR KDB structureel een uitdaging om de baten en de kosten in balans te houden.

1.2 Door meer ondernemerschap te tonen kan Provalu een meer inkomsten vergaren.
Om de structurele tekorten op te lossen is het nodig dat er op een nieuwe, creatieve manier gekeken wordt naar de wijze van bedrijfs- en uitvoering. Dat vergt een cultuuromslag en meer "ondernemerschap" van Provalu. Nieuwe/andere doelgroepen vragen een nieuwe/andere aanpak.

1.3. Het geven van een zienswijze geeft mogelijkheid voor de gemeenteraad om te sturen op gemeenschappelijke regelingen
De gemeenteraad kan in de ontwerpbegroting controleren of de gemeenschappelijke regeling de gemeentelijke taak uitvoert conform de gestelde kaders. Door middel van de zienswijze kan de gemeenteraad invloed uitoefenen en sturen op de gemeenschappelijke regeling.

Kanttekeningen
N.v.t.

Financiële consequenties
Herziene begroting 2022
De herziene begroting 2022 geeft een bijdrage voor Teylingen van €3.261.571,- In de gemeentebegroting 2022 is een bedrag geraamd van €2.937.059,-.
Door verschillende ontwikkelingen wijkt de begroting 2022 af op de vastgestelde begroting. Met het verzoek om een voorlopige zienswijze op de begroting 2023 te geven, legt de GR KDB tevens de herziene begroting 2022 voor aan de raad.

De GR KDB geeft aan dat de herziening begroting 2022 afwijkt op twee onderdelen; op Beschut werken en op Overhead. De kosten voor Beschut werken vallen hoger uit dan begroot door de invoering van de cao 'Aan de slag'. Door de nieuwe cao voor Beschut werken worden de kosten voor een pensioenvoorziening hoger. Daarnaast is de Bonus Beschut werk komen te vervallen. De kosten voor Beschut werk komen hierdoor €7.000,- (plus 1.180,- voor begeleidingskosten) per traject hoger uit.
De kosten binnen de post Overhead zijn eveneens hoger dan begroot. Dit komt enerzijds doordat er minder inkomsten (bedrijfsopbrengsten) zijn naar aanleiding van de coronapandemie en anderzijds stijgende personeelskosten in uitvoeringsorganisatie Provalu. De definitieve rijksbijdrage 2022 wordt naar verwachting pas bekend bij het uitkomen van de septembercirculaire, maar de verwachting is dat het de kosten niet dekt. Daarom wordt een extra bijdrage gevraagd voor de volgende 3 modules:

Begroting 2022	was	is
Wsw	270.000	245.557
Beschut werken		130.947
Re-integratie		1.012
Gemeentelijke bijdrage Teylingen	270.000	377.516

Begroting 2023
De ontwerpbegroting 2023 geeft een bijdrage voor Teylingen van €3.229.552,-. In de gemeentebegroting 2022, kolom voor 2023 is een bedrag geraamd van € 3.131.177,-. Het verschil (€97.745,-) wordt meegenomen in de Kadernota 2023. Het verschil wordt veroorzaakt door een stijging met een prijsindexatie conform de uitgangspunten van de Financiële kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) 2023 en voorgaande genoemde ontwikkelingen.

De GR KDB heeft de begroting opgesteld op basis van de drie modules WsW, beschut werken en re-integratie. Aan de deelnemende gemeenten wordt ook voor 2023 een gemeentelijke bijdrage gevraagd. De bedragen zijn als volgt opgebouwd:

Begroting 2023	
Wsw	2.907.605
Beschut werken	191.000
Re-integratie	130.947
Gemeentelijke bijdrage Teylingen	3.229.552

Stelposten
In de begroting van de gemeente Teylingen zijn stelposten opgenomen t.a.v. de GR KDB. Zowel voor het jaar 2022 als het jaar 2023 en verder. Enerzijds een batenpost 'verwachte teruggaaf GR KDB' waarin de jaarlijks verwachte teruggaaf staat opgenomen. Anderzijds een lastenpost waarin rekening wordt gehouden met een verwachte lagere Rijksuitkering. Ook staat er een post van €134.633,- opgenomen voor beschut werken. Hier doet de GR KDB nu deels aanspraak op. In verband met het proces van omvorming waarin de GR KDB zich nu in bevind, is het verstandig deze stelposten nog even te behouden. Mochten de ontwikkelingen aanleiding geven deze stelposten op te heffen, dan zullen we dit meenemen in de begroting 2023.

Aanpak, uitvoering en participatie
Ter verbetering en versoepeling van de samenwerking binnen de GR, wordt er momenteel door gemeenten en Provalu gekeken naar de invulling van de diverse rollen, taken en verantwoordelijkheden en worden de prestatie indicatoren aangescherpt en verduidelijkt. Het doel meer transparantie en het verkrijgen van meer inzicht te in de voortgang en resultaten van Provalu. Tevens college en raden te kunnen voorzien van relevante informatie om goed te kunnen sturen op de GR. Na besluitvorming door de raad wordt de zienswijze verstuurd aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling.

Duurzaamheid
Inzetten op een optimale participatie van onze burgers draagt bij aan een duurzame samenleving.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)
Dit voorstel wordt ook voorgelegd aan de raden van Hillegom en Lisse.

Urgentie
De begroting wordt op 6 juli 2022 ter vaststelling voorgelegd aan het AB van de GR KDB. De zienswijze moet daarom uiterlijk 20 juni 2022 aan het bestuur worden toegezonden.

Evaluatie
Op grond van art. 37 van de Gemeenschappelijke regeling werkbedrijven , Kust-, Duin- en Bollenstreek (GR KDB) dient eens in de 5 jaar een evaluatie plaats te vinden. Hoe deze evaluatie vorm en inhoud gaat krijgen is nog onbekend en verdient nadere toelichting via de zienswijze.

Bijlagen en achtergrondinformatie

1. Oplegger ontwerpbegroting 2023 gemeenschappelijke regeling Kust-, Duin- en Bollenstreek
2. Ontwerpbegroting 2023 gemeenschappelijke regeling Kust-, Duin- en Bollenstreek
3. Oplegger Herziene begroting 2022 gemeenschappelijke regeling Kust-, Duin- en Bollenstreek
4. Herziene begroting 2022 gemeenschappelijke regeling Kust-, Duin- en Bollenstreek
5. brief aan de raden
6. Conceptbrief Teylingen zienswijze ontwerpbegroting 2023
7. Brief werkgroep kaderstelling aan colleges
8. Brief werkgroep kaderstelling aan gemeenschappelijke regelingen

het college van burgemeester en wethouders,

Jeroen F.A. Tomassen	Carla G.J. Breuer
secretaris	burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Teylingen,

gelezen het voorstel van het college van 24 mei 2022 met als onderwerp Zienswijze GR KDB herziene begroting 2022 en ontwerpbegroting 2023 Teylingen

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen,

besluit:

Als zienswijze aan het bestuur te laten weten dat de raad instemt met de herziene begroting 2022 en de ontwerpbegroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling Kust-, Duin- en Bollenstreek (GR KDB).

Aldus besloten in de raadsvergadering van 7 juli 2022,

Robert van Dijk griffier	Carla G.J. Breuer voorzitter

Aan: Dagelijks bestuur GrKDB

Van: Rinco Knoop

Datum: 7 april 2022

Betreft: Begroting GrKDB 2023

Geacht bestuur,

Bijgaand vindt u de begroting 2023 van de Gemeenschappelijke regeling werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek.

Momenteel wordt onderzocht op welke wijze wij de (uitvoering van de) beleids- en financiële kaders kunnen optimaliseren en hoe wij als organisatie en aandeelhoudende gemeenten hierin samen optrekken. Hangende deze uitkomsten is daarom voor deze begroting voortgebouwd op de bevindingen en afspraken zoals deze tot op heden gelden.

Voor een tekstuele toelichting verwijs ik u naar paragraaf 2 van deze begroting.

Rinco Knoop
Directeur GrKDB/Provalu NV

Gemeenschappelijke regeling werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek

Overzicht van baten en lasten in de begroting 2023

Meerjarenraming 2024-2026

Inhoudsopgave

1.	Voorwoord		2
2.	Algemeen		3
	2.1	Inleiding	3
	2.2	Toekomstbeeld en doelstellingen	3
	2.3	Uitgangspunten begroting	4
	2.4	Toelichting op het exploitatietekort	4
3.	Verplichte paragrafen		6
	3.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	6
	3.2	Financiële kengetallen	9
	3.3	Financiering	10
	3.4	Onderhoud kapitaalgoederen	11
	3.5	Verbonden partijen	11
	3.6	Bedrijfsvoering	12
4.	Financiële begroting		13
	4.1	Geprognotiseerde balans	13
	4.2	Overzicht van baten en lasten	15
	4.3	Meerjaren balans	23
	4.4	Meerjarenraming	24
	4.5	Meerjarenraming per module	25
	4.6	Bijdragen exploitatietekort	26
	4.7	Overzicht totale bijdragen per gemeente	30
	4.8	Overzicht arbeidsplaatsen per gemeente	31

1. Voorwoord

Voor u ligt de begroting van de Gemeenschappelijk regeling Werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek (Gr KDB) over 2023. Alhoewel er aan de (modulaire) structuur, doel en opgave van de regeling niets is gewijzigd, is door het ontstaan van Provalu de uitvoering van de drie modules binnen dezelfde werkorganisatie gekomen. De vorming van één, geïntegreerde werkbedrijf is een logische stap geweest, volgend op de landelijke ontwikkelingen van de Participatiewet en gericht op de toekomst. Een werkorganisatie biedt klanten, medewerkers, werkgevers en werkzoekenden en partners in de regio duidelijkheid: voor de KDB-regio is Provalu het verbindingscentrum voor werk, re-integratie en ontwikkeling.

De opgave voor de geïntegreerde organisatie blijft de komende jaren echter onverminderd groot. Bij het opstellen van deze begroting hebben we te maken met veel uitdagingen en minstens zo veel onzekerheden. Op te lossen vraagstukken liggen er volop: Een nog steeds aanzienlijk groep mensen heeft een afstand tot de arbeidsmarkt en willen we duurzaam aan de slag helpen en werkgevers vragen on ondersteuning in de nog immer overspannen arbeidsmarkt. Daarnaast leert ruim 6 jaar Participatiewet ons dat er eveneens een grote groep mensen aan de kant blijft staan: dit het landelijke beeld vraagt om bijstellingen van beleid en de koers die het nieuwe kabinet hiervoor gaat volgen is nog niet helder. Wel is duidelijk dat de kosten in het sociaal domein stijgen, ook op gemeentelijk niveau is dit voelbaar. Onzekerheden zijn er ook op economisch gebied: De economie leeft op met het einde van de coronapandemie in zicht maar deze gaat gepaard met leveringsproblemen voor de (maak)industrie, hetgeen bij ons wordt gevoeld in de orderstroom richting onze organisatie. Tegelijkertijd wordt deze groei sterk bedreigd door de wereldwijde spanningen rondom de oorlog in Oekraïne, de sterk stijgende energieprijzen, hoge inflatie etc. Voor provalu geen reden om af te wachten en als een konijn in de koplampen te blijven staren. Wel draagt het ertoe bij dat de begroting voor 2023 en jaren er na, misschien wel wat meer onzekerheden met zich dragen dan we gewend zijn.

Voor 2023 bouwen we in ieder geval verder aan Provalu. Intern met de verdere verbeteringen in de efficiency, het uitbouwen van de deskundigheid en blijvend verbeteren van de resultaten. Naar buiten toe doen we dit door het versterken van de samenwerking in de Holland Rijnland regio, het uitbouwen van de samenwerkingen met onze partners in het sociaal domein en het onderwijs en het optimaliseren van onze zichtbaarheid en de dienstverlening voor de werkgevers. En tenslotte en tegelijkertijd voor alles: de zorg voor de groep medewerkers en werkzoekenden waar onze organisatie, Provalu, de meerwaarde van werk voor biedt.

Rinco Knoop, Directeur

2. Algemeen

2.1 Inleiding

Binnen de Gr KDB wordt een drietal samenwerkingsmodules ten uitvoer gebracht:

- sociale werkvoorziening
- participatievoorziening beschut werken
- re-integratie (voorheen servicepunt werk)

Voor de modulen sociale werkvoorziening en beschut werken geldt dat de uitvoering plaatsvindt in uitvoeringsorganisatie Provalu (voorheen MareGroep). Provalu kent een NV structuur en maakt als zodanig geen onderdeel uit van deze begroting. Zie hiervoor ook de paragraaf "Verbonden partijen".

Deze begroting gebruikt als belangrijke basis de herziene begroting 2022, de voorlopige resultaten over 2021 en de laatste inzichten in resultaten om een zo reëel mogelijk (meerjarig) beeld te presenteren. Daarmee wordt inzicht verschaft in de inhoudelijke en financiële opgaven waar Gr KDB en de uitvoeringsorganisatie Provalu voor staan. Daarbij geldt de continuïteits-gedachte waarbij het bedrijfsresultaat minimaal nul moet zijn.

2.2 Toekomstbeeld en doelstellingen

Vanuit de drie modules wordt ondersteuning geboden aan een groep werkenden en werkzoekenden waarvoor zonder de nodige ondersteuning werk niet of niet duurzaam bereikbaar is. Het ultieme doel van de re-integratie inspanningen die worden geleverd, is een plaats op de reguliere arbeidsmarkt, waar nodig met ondersteuning of aanpassing. Om aan deze opdracht te voldoen zijn beleidskaders nodig, waarbinnen de uitvoeringsorganisatie haar plannen kan maken, delen en uitvoeren en kan verantwoorden. Lopende het opstellen van deze begroting wordt er door bestuur, ambtelijke organisatie en Provalu gewerkt aan het verder optimaliseren van deze PDCA-cyclus. Voor deze begroting is uitgegaan van de visie en doelstellingen uit het op 1 april 2021 door het algemeen bestuur vastgestelde “Uitvoeringsplan Integratie Mareroep-SPW”. Hierin is de ambitie duidelijk: het aantal mensen dat participeert in werk vergroten. Uitstroom naar de reguliere arbeidsmarkt is en blijft hierbij het uiteindelijke doel. De inzet van het werk- en ontwikkelbedrijf hierbij is evident en in 2025 zou Provalu dan ook 810 arbeidsplaatsen moeten bieden om het doel te realiseren. Het geheel aan arbeidsplaatsen bestaat uit leer-werkplekken, stages, opleidingsplaatsen, werkfit-trajecten, beschut-werkplekken en (tijdelijke) dienstverbanden.

Op bestuurlijk niveau zijn voor de begrotingen vanaf 2022 prestatie-indicatoren afgesproken om op een aantal onderdelen de gezamenlijke prestaties van Gr KDB en uitvoeringsorganisatie Provalu te zien en meetbaar te maken. Dit zowel ten opzichte van de verwachtingen en de voorgaande jaren, als ten opzichte van de sector waarin we werken. De volgende vier prestatie-indicatoren zijn hierbij door het bestuur vastgesteld:

1. Het aantal mensen dat een duurzame baan vindt (langer dan 6 maanden, meer dan 25 uur pw).
   Doelstelling2022 = 10% van de in behandeling zijnde klantdossiers

2. Het aantal mensen dat een baan vindt die (nog) geen duurzame uitstroom oplevert (korter dan 6 maanden, minder dan 25 uur pw).
   Doelstelling 2022 = 20% van de in behandeling zijnde klantdossiers

3. Cijfer klanttevredenheid werkzoekenden.
   Doelstelling 2022 = tevredenheidscijfer van 7

4. Cijfer klanttevredenheid werkgevers.
   Doelstelling 2022 = tevredenheidscijfer van 7

De genoemde prestatie-indicatoren zijn gelijk aan die van 2022. Voor de prestatie-indicatoren geldt dat nog geëvalueerd moet worden hoe deze functioneren in de praktijk. Dit zal in de loop van 2022 gebeuren. Daarnaast kunnen ontwikkelingen in het sociaal domein en de uitkomsten van het onderzoek “Sturing en Samenwerking Gr KDB” er voor zorgen dat aanpassing van de prestatie-indicatoren nodig is.

2.3 Uitgangspunten begroting

Voor de begroting hanteert Gr KDB als uitgangpunt de “Financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2023”. Deze komt neer op een toegestane prijsindexatie voor 2023 van 3,7% voor beloning werknemers en 2,5% voor netto materieel.

2.4 Toelichting op het exploitatietekort

De begroting kent een exploitatietekort van € 2.310.000,-. De belangrijkste oorzaken van dit tekort zijn:

- Subsidieresultaat module Wsw: het subsidieresultaat is het verschil tussen het ontvangen participatiebudget Wsw “oude stijl” en de personeelskosten van onze Wsw medewerkers. In de herziene begroting 2022 komt het subsidieresultaat uit op een tekort van € 945.000,-. Het subsidieresultaat is niet beïnvloedbaar omdat het participatiebudget door het Rijk wordt vastgesteld en de loonkosten Wsw vastgelegd zijn in de landelijke cao Wsw.
- Resultaat module beschut werken (€ 635.000,- tekort): als gevolg van de invoering van de cao "Aan de Slag" voor medewerkers in beschut werken, waarmee onder andere wordt voorzien in een pensioenvoorziening en het vervallen van de bonus beschut werken zijn de kosten aanzienlijk gestegen. De beschikbare middelen voor de uitvoering van beschut werken zijn juist teruggelopen door o.a. het schrappen van de bonus beschut werken. Landelijk wordt ook geconstateerd dat de beschikbare middelen in het participatiebudget voor begeleiding van medewerkers beschut werken ontoereikend is om de werkelijke kosten te dekken. Het is nu zaak om samen met onze deelnemende gemeenten en de branche als geheel te bekijken hoe de financiering van beschut werken zo geregeld kan worden dat enerzijds de taakstelling vanuit het Rijk gehaald kan worden en tegelijkertijd de uitvoeringskosten betaalbaar blijven. De eerste initiatieven hiertoe zijn reeds genomen en de verwachting is dat de eerste conclusies in de loop van 2022 zullen volgen.

- Ontbreken dividenduitkering vanuit uitvoeringsorganisatie Provalu: jaarlijks werd ter dekking van het exploitatietekort in Gr KDB een dividenduitkering ontvangen uit het positieve resultaat dat de uitvoeringsorganisatie realiseerde. Voor de Covid pandemie was deze bijdrage tussen de € 1,5 miljoen en € 2,0 miljoen. De impact van deze pandemie en de stijgende kosten zorgen er nu voor dat een dividenduitkering niet langer vanzelfsprekend is. De kostenstijging heeft meerdere oorzaken. Zo stijgen de personele lasten omdat Wsw medewerkers die staf- of leidinggevendefuncties bekleden, bij uitdiensttreden noodzakelijkerwijs worden vervangen door NRG personeel. Daarbij stijgt d gemiddelde leeftijd van onze Wsw medewerkers stijgt, hetgeen hoger verzuim, meer begeleidingen, en en een teruglopende loonwaarde en bijbehorende productiviteit met zich brengt. Dit wordt tot op heden onvoldoende gecompenseerd door nieuwe instroom. De stijgende kosten worden tenslotte veroorzaakt door een toenemende complexiteit van het klantenbestand. Met de instroom die er is, ontstaat meer diversiteit in het klantenbestand door de nieuwe doelgroepen vanuit de Participatiewet, begeleiding en bemiddeling van statushouders, schoolverlaters en klanten met meervoudige problematiek.. Elke doelgroep vraagt specifieke expertise en voldoende begeleidingsmogelijkheden. Dit alles is overigens niet een probleem dat alleen bij Provalu speelt, dit is een landelijk probleem. Samen met onze gemeenten maar ook binnen de branche als geheel wordt bekeken hoe deze uitdaging het hoofd geboden kan worden.

Complicerend is dat geconstateerd moet worden dat de belangrijkste oorzaken maar in zeer beperkte mate beïnvloedbaar zijn. Provalu (en haar rechtsvoorgangers) kiezen er al jaren voor scherp aan de wind te varen als het gaat om uitbreiding van personeel ten behoeve van staf- en leiding en dat blijft zo. De in 2021 gerealiseerde integratie van ServicePunt Werk en MareGroep in Provalu heeft er daarbij mede voor gezorgd dat de stijging van deze kosten is gedempt. Vooralsnog ligt het niet in onze opdracht om kosten te beperken door (harde) keuzes te maken ten aanzien van uit te voeren taken. Dit is niet waar Gr KDB en uitvoeringsorganisatie Provalu voor zijn ingericht en waar zij voor staan. Vanzelfsprekend mag wel worden verwacht worden dat kosten ook in de toekomst uiterst kritisch bekeken worden en de opbrengsten, binnen de mogelijkheden van onze medewerkers, worden geoptimaliseerd. Daar staan Gr KDB en Provalu, naast de opdracht die zij hebben binnen het sociaal domein, ook voor!

3. Verplichte paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing gaat in op de vraag in welke mate de financiële positie van de Gr KDB toereikend is om de financiële gevolgen van risico's die de Gr KDB loopt op te kunnen vangen. Hierbij worden achtereenvolgens besproken:

- Inventarisatie van de weerstandscapaciteit
- Inventarisatie van de risico's
- Weerstandsvermogen
- Beleid betreffende de weerstandscapaciteit en de risico's en de realisatie daarvan

3.1.1 Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bevat de middelen en de mogelijkheden waarover de Gr KDB beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Onderdelen van de weerstandscapaciteit zijn:

- Het gedeelte van de algemene reserve en de bestemmingsreserves dat als vrij besteedbaar kan worden aangemerkt.
- De meerwaarde van activa die tegen een lagere of nulwaarde zijn gewaardeerd en desgewenst direct verkoopbaar zijn (de stille reserves).
- De omvang van de post 'Onvoorzien' in de begroting.
- Mogelijkheden tot het genereren van extra inkomsten.

De beschikbare weerstandscapaciteit in 2023 is:

Beschikbare weerstandscapaciteit
(x € 1.000,-)

Onderdeel		Omvang
Algemene reserve	€	2.107
Bestemmingsreserves	€	2.489
Stille reserves	€	-
Onvoorzien in de begroting	€	-
Mogelijkheden tot genereren extra inkomste	€	-
Overig	€	-
Totaal	€	4.596

Verbetering van de weerstandscapaciteit hangt voornamelijk af van het verstevigen van het eigen vermogen.

3.1.2 Inventarisatie van de risico's

Het is belangrijk om de risicogebieden in beeld te hebben om zodoende de hoogte van het benodigde weerstandsvermogen te kunnen bepalen. Bij de kans op risico's hanteren we het onderscheid: laag (5%), gemiddeld (10%) en hoog (20%).

De volgende risicogebieden worden onderscheiden:

- Subsidieresultaat module Wsw
- Uitvoeringskosten module Beschut Werken
- Uitvoeringskosten module Re-integratie
- Bedrijfsvoering

Subsidieresultaat module Wsw

Bij de risico's met betrekking tot het subsidieresultaat module Wsw wordt onderscheid gemaakt in het risico omtrent het participatiebudget Wsw "oude stijl", risico's omtrent de formatie en lonen Wsw en risico's met betrekking tot overige kosten. Het participatiebudget Wsw "oude stijl" is niet direct beïnvloedbaar door Gr KDB of haar deelnemende gemeenten. Bij het bepalen van het budget houdt het Ministerie rekening met een taakstellende daling van het (landelijk) aantal SE en een verdeling over de gemeenten o.b.v. historische cijfers. De werkelijke ontwikkeling van SE's kan anders zijn dan deze landelijke ontwikkeling. Er bestaat dus onzekerheid over het exacte tempo (en daarmee bedrag) waarin het budget daadwerkelijk wordt afgebouwd en op welke wijze dit wordt verdeeld over de gemeenten. Daarnaast wordt de hoogte van de loonprijs-ontwikkeling 2022 (LPO) pas bekend in de meicirculaire 2022 en die van 2023 pas in de meicirculaire 2023. In de begroting 2023 is rekening gehouden met een indexatie van 2% t.o.v. 2022. De definitieve rijksbijdrage 2023 is naar verwachting pas bekend bij het uitkomen van de septembercirculaire 2023.

De wetgeving op het gebied van werkgeverschap, cao-afspraken en transitievergoeding is aan verandering onderhevig. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de introductie van de Regeling voor Vervroegde Uittreding (RVU) in de cao Wsw. Daarnaast is het lastig in te schatten welke Wsw-medewerker recht heeft op welke transitievergoedingen. Ook is er onzekerheid in welk tempo Wsw-medewerkers uitstromen.

Uitvoeringskosten module Beschut Werken

De risico's met betrekking tot de uitvoeringskosten Beschut Werken bestaan voornamelijk uit de onzekerheid inzake te maken afspraken met de deelnemende gemeenten over vergoedingen en de hoogte van de vergoeding voor begeleidingskosten zoals deze zijn opgenomen in het participatiebudget. Als gevolg van de invoering van de cao "Aan de Slag" voor medewerkers in beschut werken, waarmee onder andere wordt voorzien in een pensioenvoorziening, en het vervallen van de bonus beschut werken zijn de kosten aanzienlijk gestegen. Dit is overigens een probleem dat zich landelijk afspeelt. Samen met onze deelnemende gemeenten en de branche als geheel wordt momenteel gekeken hoe de financiering van beschut werken zo geregeld kan worden dat enerzijds de taakstelling vanuit het Rijk gehaald kan worden en tegelijkertijd de uitvoeringskosten betaalbaar blijven voor de gemeenten. Op het moment van schrijven van deze begroting is daar

echter nog geen duidelijkheid over. Uitgegaan wordt daarom van de op dit moment bekende gegevens waarbij wordt gerekend met een tekort per beschut werken plek van € 7.100,-.

Uitvoeringskosten module Re-integratie

De uitvoeringskosten module Re-integratie zijn mede afhankelijk van het daadwerkelijke plaatsingsbeleid vanuit de gemeenten van medewerkers bij de uitvoeringsorganisatie Provalu. Het risico dat het aantal fte re-integratie lager is dan geraamd heeft invloed op het verdienvermogen/de omzet die de inzet van deze medewerkers voortbrengen en daarmee het eigen vermogen van uitvoeringsorganisatie Provalu om de kosten zoveel mogelijk zelf terug te verdienen. Daarnaast is sprake van toegenomen complexiteit in het klantenbestand en ontstaat meer diversiteit in de doelgroep. Denk hierbij bijvoorbeeld aan statushouders, schoolverlaters en cliënten met meervoudige problematiek. Elke doelgroep vraagt hierbij zijn eigen aanpak en expertise.

Bedrijfsvoering

Het risico voor de bedrijfsvoering bestaat enerzijds uit de vergoeding die Gr KDB betaald aan de uitvoeringsorganisatie Provalu voor begeleiding van Wsw medewerkers, ondersteunende functies zoals HRM en Finance & Control en management en directie. Anderzijds staat het resultaat van de uitvoeringsorganisatie onder druk als gevolg van stijgende kosten. Deze kosten worden veroorzaakt door een toenemende complexiteit van het klantenbestand zoals hierboven al beschreven. Ook de gemiddelde leeftijd van onze Wsw medewerkers stijgt en vanwege beperking van de instroom is in deze groep sprake van een teruglopende loonwaarde en bijbehorende productiviteit met bijbehorend verdienvermogen. In deze begroting is uitgegaan dat de komende jaren geen dividenduitkering kan plaatsvinden. Echter is op dit moment ook niet uit te sluiten dat de uitvoeringsorganisatie negatieve resultaten boekt waardoor extra bijdragen van de deelnemende gemeenten noodzakelijk worden.

Inventarisatie van risico´s
(x € 1.000,-)

Risicoprofiel	Benodigde omvang weerstandsvermogen in %
Laag (kleine kans, mogelijkheid tot tijdig sturen)	5,00%
Gemiddeld (gemiddelde kans, sturen gedeeltelijk mogelijk)	10,00%
Hoog (grote kans, geen mogelijkheid tot tijdig sturen)	20,00%

Risicogebieden	Risicoprofiel	Percentage	Omvang 2023	Benodigd
Subsidieresultaat module Wsw	Gemiddeld	10,00%	€ -945	€ -95
Uitvoeringskosten module Beschut Werken	Hoog	20,00%	€ -635	€ -127
Uitvoeringskosten module Re-integratie	Gemiddeld	10,00%	€ -2.420	€ -242
Bedrijfsvoering	Gemiddeld	10,00%	€ -1.205	€ -121
Totaal				€ -584

3.1.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie. Uit bovenstaande paragrafen blijkt dat de verwachting is dat het weerstandsvermogen van Gr KDB in 2023 positief zal zijn.

3.1.4 Beleid betreffende de weerstandscapaciteit en de risico's en de realisatie daarvan

Jaarlijks wordt de omvang van de risico's afgezet tegen de weerstandscapaciteit. Indien nodig worden maatregelen getroffen om de omvang van de weerstandscapaciteit in overeenstemming te brengen met de risico's. Gr KDB heeft eind 2023 een weerstandscapaciteit van € 4,6 miljoen (2022: € 4,6 miljoen). Deze reserve wordt geacht voldoende te zijn om tegenvallers uit lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken.

3.2 Financiële kengetallen

In lijn met de BBV richtlijnen worden hieronder een aantal ratio's weergegeven die op basis van de meerjaren balans te berekenen zijn.

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft het niveau van de schuldenlast aan ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een hoge netto schuldquote hoeft op zichzelf geen probleem te zijn. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan andere organisaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de provincie of gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de organisatie.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken.

Financiële kengetallen	Realisatie 2021	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Netto schuldquote	-3,63%	-4,15%	-3,97%	-4,03%	-4,08%	-3,54%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-3,63%	-4,15%	-3,97%	-4,03%	-4,08%	-3,54%
Solvabiliteitsratio	64,19%	67,39%	67,14%	67,14%	67,14%	64,93%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	0,33%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gr KDB beschikt over een goede administratieve organisatie. Dit draagt bij aan de beheersing van de bedrijfsprocessen en de risico's. Tevens inventariseert Gr KDB jaarlijks de risico's die niet zijn verwerkt in de jaarrekening. Deze risico-inventarisatie is het product van samenwerking tussen het management (financieel, personeel en overig) en het bestuur.

3.3 Financiering

Gr KDB heeft het beleid ten aanzien van de financiering vastgelegd in de financiële verordening. De regels ter uitvoering van de beleidspunten zijn vastgelegd in het treasurystatuut. De activiteiten op het gebied van treasury dienen zo transparant en beheersbaar mogelijk te worden ingericht. Gr KDB streeft een laag risico na. Zo wordt alleen belegd in papier met A-Rating en hoofdsomgarantie van organisaties die de instemming hebben van het Algemeen Bestuur. Er wordt geen gebruikt gemaakt van derivaten of van vreemde valuta. Gr KDB voldoet aan de voorschriften met betrekking tot de renterisiconorm en de kasgeldlimiet.

Het renterisico bestaat uit de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De kasgeldlimiet is door het ministerie van Financiën vastgesteld op 8,2% van de begrotingsomvang per 1 januari van het boekjaar. De omvang van de netto vlottende schuld zal in 2023 de kasgeldlimiet niet overschrijden.

Renterisiconorm
(x € 1.000,-)

Stap	Variabele renterisico(norm)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
1	Renteherzieningen	€ -	€ -	€ -	€ -
2	Aflossingen	€ -	€ -	€ -	€ -
3	**Renterisico (1+2)**	€ -	€ -	€ -	€ -
4	**Renterisiconorm**	€ 3.860	€ 3.798	€ 3.745	€ 3.692
5a	Ruimte onder renterisiconorm	€ 3.860	€ 3.798	€ 3.745	€ 3.692
5b	Overschrijding renterisiconorm	€ -	€ -	€ -	€ -
	Berekening renterisiconorm				
4a	Begrotingstotaal	€ 19.300	€ 18.990	€ 18.725	€ 18.460
4b	Percentageregeling	20%	20%	20%	20%
	Renterisiconorm	€ 3.860	€ 3.798	€ 3.745	€ 3.692

De meerjaren liquiditeitsprognose is gebaseerd op de gezamenlijke liquiditeitsbehoefte van Gr KDB en uitvoeringsorganisatie Provalu. Gezien de investeringsplanning en de aflossing op bestaande geldleningen, wordt in de kapitaalbehoefte voorzien door het aanhouden van het rekening courant krediet dat er gezamenlijk is bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

Kasgeldlimiet
(x € 1.000,-)

Stap	Berekening bedragen	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
1	Vlottende schuld	€ 1.204	€ 1.204	€ 1.204	€ 1.204
2	Vlottende middelen	€ 3.226	€ 3.163	€ 3.132	€ 3.100
3	**Netto vlottend (+) of overschot middelen (**	€ -2.022	€ -1.959	€ -1.928	€ -1.896
4	**Gemiddelde van (3)**	€ -1.951			
5	**Kasgeldlimiet**	€ 1.583			
6a	Ruimte onder de kasgeldlimiet	€ 3.534			
6b	Overschrijding van de kasgeldlimiet	€ -			
	Berekening kasgeldlimiet				
7	Begrotingstotaal	€ 19.300			
8	Percentageregeling	8,20%			
	Kasgeldlimiet	€ 1.583			

3.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Het beleid van Gr KDB voor het onderhoud van kapitaalgoederen houdt in dat kapitaalgoederen in goede staat gehouden worden ter voorkoming van achterstallig onderhoud.

Gr KDB heeft het volgende pand in eigendom en beheer:

- Nijverheidsweg 22 te Voorhout

Gr KDB en haar deelnemingen zijn gehuisvest aan de Nijverheidsweg 22 te Voorhout. Het onderhoud van het pand is voor rekening van de Gr KDB. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

3.5 Verbonden partijen

Gr KDB is een gemeenschappelijke regeling van deelnemende gemeenten en daarmee een openbaar lichaam. Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin Gr KDB een bestuurlijk en financieel belang heeft. Dit geldt uitsluitend voor het belang dat Gr KDB heeft in MareGroep N.V. (100%), inmiddels handelend onder de naam Provalu. Indirect is er via MareGroep N.V. een belang in MareFlex B.V. (100%). De samenwerking tussen Gr KDB en MareGroep N.V. is geregeld in een aanwijzingsbesluit, in een samenwerkingsovereenkomst en een jaarovereenkomst. MareGroep N.V. voert voor Gr KDB de Wsw uit. Het beleidskader rondom deelnemingen is niet geformaliseerd, echter het voornaamste uitgangspunt is dat Gr KDB niet over gaat tot de oprichting van of de deelneming in een privaatrechtelijke rechtspersoon, tenzij op deze wijze een publiek

belang wordt behartigd dat niet op een andere wijze tot stand wordt gebracht. Hierna is een overzicht opgenomen van verbonden partijen op geconsolideerd niveau (dat wil zeggen MareGroep N.V. en haar 100% deelneming MareFlex B.V.):

MareGroep N.V.

Vestigingsplaats	Voorhout
Openbaar belang	Uitvoering Participatiewet
Veranderingen	In 2023 worden geen veranderingen in het belang
Vertegenwoordiging Gr KDB	Gr KDB is enig aandeelhouder van MareGroep N.V. In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt Gr KDB vertegenwoordigt door de voorzitter van het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur.

Financiële gegevens	**1-1-2023**	**31-12-2023**
Eigen vermogen	**€ 3.000.000**	**€ 3.000.000**
Vreemd vermogen	**€ 1.500.000**	**€ 1.500.000**
	2022	**2023**
Omvang financieel resultaat	€ -	€ -

3.6 Bedrijfsvoering

Het is belangrijk om meer, beter en eenvoudiger inzicht te krijgen in prognoses en verwachtingen. Specifieke is aandacht nodig voor de uitvoeringskosten van de modules Beschut Werken en Re-integratie op zowel bestuurlijk, directie, afdelings- en klantniveau. Hiervoor zijn in 2022 veranderingen aangebracht in het systeem zodat sneller en zowel integraal als per trajectsoort antwoord kan worden gegeven op voorkomende sturingsvragen. Dit vormt de basis van de sturing in 2023 en de daarop volgende jaren en leidt tot een goed inzicht in (meerjarige) ontwikkelingen (zowel inhoudelijk als financieel). Daarbij hoort ook tijdige communicatie met bestuur, management, OR en medewerkers over de ontwikkelingen en de gevolgen voor de bedrijfsvoering van Gr KDB en de uitvoeringsorganisatie Provalu.

Investeringen binnen de Gr KDB hebben hoofdzakelijk betrekking op de verbeteringen/aanpassingen aan het pand in Voorhout. Overige investeringen vinden plaats binnen uitvoeringsorganisatie Provalu.

De informatisering en automatisering van Gr KDB worden verzorgd door uitvoeringsorganisatie Provalu.

Voor de verdere ontwikkeling van het HRM beleid zijn de hoofdlijnen uitgezet. De instrumenten ‘ontwikkelingsgericht belonen’ en ‘individuele ontwikkelingsplannen’ zijn geïntegreerd. Voorts is een methode ontwikkeld om zoveel als mogelijk de doorstroom van medewerkers vanuit de beschutte omgeving in eigen pand naar externe afdelingen, Groen, Detacheren, Schoonmaak en Post te bevorderen.

4. Financiële begroting

4.1 Geprognotiseerde balans

Balans
(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
Materiële vaste activa, economisch nut	€ 4.000	€ 4.000
Financiële vaste activa, kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	€ 45	€ 45
Vaste activa	€ 4.045	€ 4.045
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 3.100	€ 3.226
Liquide middelen	€ -	€ -
Overlopende activa	€ 25	€ 25
Vlottende activa	€ 3.125	€ 3.251
Totaal	€ 7.170	€ 7.296

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
Algemene reserve	€ 2.107	€ 2.107
Bestemminsreserve	€ 2.489	€ 2.489
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -
Eigen vermogen	€ 4.596	€ 4.596
Onderhandse leningen banken en overige financiële instellingen	€ -	€ -
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	€ -	€ -
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 1.204	€ 1.200
Overlopende passiva	€ 1.370	€ 1.500
Vlottende passiva	€ 2.574	€ 2.700
Totaal	€ 7.170	€ 7.296

4.1.1 Overzicht van reserves en voorzieningen

Overzicht reserves en voorzieningen
(bedragen x € 1.000)

Reserves	Stand per 01-01-2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand per 31-12-2023
Algemene reserve	€ 2.107			€ 2.107
Bestemmingsreserve Innovatiegelden	€ 279			€ 279
Bestemmingsreserve Toekomstvisie	€ 200			€ 200
Bestemmingsreserve integratie SPW en MareGroe	€ 183			€ 183
Bestemmingsreserve groot onderhoud	€ 77			€ 77
Bestemmingsreserve resultaat Wsw	€ 1.750			€ 1.750
Totaal reserves en voorzieningen	€ 4.596	€ -	€ -	€ 4.596

4.2 Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten
(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2021 betreft voorlopige cijfers

	Begroting 2023	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Module Wsw						
Participatiebudget Wsw "oude stijl"	€ 14.685	€ 15.250	€ 14.935	€ 14.700	€ 15.799	€ 15.900
Ondersteuningspakket gevolgen Coronacrisis	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.235
Kosten Wsw-werknemers	€ -14.970	€ -15.425	€ -15.760	€ -16.690	€ -15.923	€ -16.111
Kosten begeleid werken	€ -660	€ -680	€ -630	€ -650	€ -700	€ -683
Totaal subsidieresultaat	€ -945	€ -855	€ -1.455	€ -2.640	€ -824	€ 341
Module Beschut Werken						
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -635	€ -560	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal resultaat	€ -635	€ -560	€ -	€ -	€ -	€ -
Module Re-integratie (SPW)						
Participatiebudget Nieuw Wajong	€ 430	€ 420	€ 435	€ 395	€ 400	€ 397
Participatiebudget Nieuw begeleiding	€ 1.100	€ 1.005	€ 1.010	€ 885	€ 908	€ 883
Algemene uitkering Re-integratie Klassiek	€ 985	€ 985	€ 985	€ 650	€ 650	€ 985
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -2.420	€ -2.350	€ -2.235	€ -1.740	€ -2.195	€ -1.964
Totaal resultaat	€ 95	€ 60	€ 195	€ 190	€ -237	€ 301
Overhead						
Overige opbrengsten	€ 450	€ 445	€ 865	€ 2.190	€ 440	€ 1.805
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -40	€ -40	€ -40	€ -40	€ -4	€ -42
Overige bedrijfskosten	€ -1.205	€ -1.170	€ -1.170	€ -1.150	€ -1.164	€ -1.087
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal overhead	€ -795	€ -765	€ -345	€ 1.000	€ -728	€ 676
Financiële baten en lasten	€ -30	€ -20	€ -30	€ -50	€ -14	€ -25
Resultaat voor bestemming	€ -2.310	€ -2.140	€ -1.635	€ -1.500	€ -1.803	€ 1.293
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat na bestemming	€ -2.310	€ -2.140	€ -1.635	€ -1.500	€ -1.803	€ 1.293
Bijdrage exploitatietekort	€ 2.310	€ 2.140	€ 1.635	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.800
Resultaat na gemeentelijke bijdrage	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -303	€ 3.093

4.2.1 Toelichting op de module Wsw

	Begroting 2023	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Participatiebudget Wsw "oude stijl"						
Participatiebudget Wsw	€ 14.685	€ 15.250	€ 14.935	€ 14.700	€ 15.799	€ 15.900
Ondersteuningspakket gevolgen Coronacrisis	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.235
Totaal	€ 14.685	€ 15.250	€ 14.935	€ 14.700	€ 15.799	€ 17.135
Kosten Wsw-werknemers						
Lonen en sociale lasten	€ -14.520	€ -14.960	€ -15.380	€ -16.225	€ -15.441	€ -15.735
Overige kosten Wsw	€ -450	€ -465	€ -380	€ -465	€ -482	€ -376
Totaal	€ -14.970	€ -15.425	€ -15.760	€ -16.690	€ -15.923	€ -16.111
Kosten begeleid werken						
Te betalen loonkostensubsidie ivm begeleid werken	€ -660	€ -680	€ -630	€ -650	€ -700	€ -683
Aantal SE Wsw						
In dienst	441	464	485	522	489	521
Begeleid werken	60	64	59	59	67	63
Totaal	502	528	544	581	556	584
Rijksbudget per SE (in euro)	€ 29.281	€ 28.887	€ 27.454	€ 25.301	€ 28.431	€ 27.226
Kosten Wsw-werknemers per SE (in euro)	€ -33.935	€ -33.218	€ -32.495	€ -31.973	€ -32.576	€ -30.923

Toelichting

Het deelbudget "Wsw oude stijl" uit het Participatiebudget is voor deze begroting gebaseerd op de septembercirculaire 2021. Er wordt veronderstelt dat voor het jaar 2022 en verder geen verdere ondersteuning beschikbaar wordt gesteld om de gevolgen van de Covid-pandemie op te vangen.

De loonkosten voor onze Wsw medewerkers zijn gebaseerd op de cao Wsw. Daarbij is uitgegaan van een loonstijging voor het jaar 2023 t.o.v. 2022 met 2%. Daarnaast wordt uitgegaan van een uitstroom van 5% per jaar. Dit is iets hoger dan de afgelopen werd verondersteld (3,5%) vanwege het gemiddeld ouder en kwetsbaarder worden van onze Wsw medewerkers. Ook is onder meer in de cao een zogenaamde rvu regeling opgenomen waarbij medewerkers tegen relatief aantrekkelijke voorwaarden eerder kunnen stoppen met werken.

Onder overige kosten Wsw wordt voornamelijk verstaan de kosten voor bedrijfsgeneeskundige zorg (€ 150.000,-) en het collectief vervoer (€ 290.000,-).

Een deel van de doelgroep Wsw is in dienst bij andere werkgevers waarbij Gr KDB via de uitvoeringsorganisatie Provalu de begeleiding voor haar rekening neemt. Aan de werkgevers wordt een subsidiebedrag verstrekt als tegemoetkoming in de loonkosten. Voor de groep begeleid werkers wordt, net als bij de medewerkers Wsw, uitgegaan van een uitstroom van 5% en een stijging van loonkosten (en daaraan verbonden subsidiebedragen) met 2% t.o.v. 2022.

4.2.2 Toelichting op de module Beschut Werken

	Begroting 2023	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu						
Tekort per beschut werken traject per jaar	€ -7	€ -7	€ -	€ -	€ -	€ -
Aantal trajecten volgens taakstelling	€ 89	€ 80	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -635	€ -560	€ -	€ -	€ -	€ -

Toelichting

Als gevolg van de invoering van de cao "Aan de Slag" voor medewerkers in beschut werken, waarmee onder andere wordt voorzien in een pensioenvoorziening, en het vervallen van de bonus beschut werken zijn de kosten aanzienlijk gestegen. Dit is een probleem dat zich landelijk afspeelt. Het gemiddeld tekort per beschut werken traject is daarbij voor 2022 € 7.000,- voor Provalu, zie de berekening hieronder. Voor 2023 wordt een loonstijging van 2% verondersteld. Tegelijkertijd is er de ambitie om de gemiddelde productieopbrengst te verhogen. Hierdoor loopt het tekort beperkt op naar € 7.100,-. Samen met onze deelnemende gemeenten en de branche als geheel wordt momenteel gekeken hoe de financiering van beschut werken zo geregeld kan worden dat enerzijds de taakstelling vanuit het Rijk gehaald kan worden en tegelijkertijd de uitvoeringskosten betaalbaar blijven voor de gemeenten. Op het moment van schrijven van deze begroting is daar echter nog geen duidelijkheid over. Uitgegaan wordt daarom van de op dit moment bekende gegevens.

Overzicht kosten per beschut werken traject per jaar

(bedragen in hele euro's)

Loonkosten op basis cao "Aan de slag"	€	-24.000
Lage inkomensvoordeel (LIV)	€	700
Loonkostensubsidie (LKS)	€	14.200
Totaal loonkosten	€	-9.100
Kosten begeleiding en overhead	€	-10.700
Totaal kosten	€	-19.800
Productieopbrengst	€	5.000
Vergoeding begeleiding via Participatiebudget	€	7.800
Totaal opbrengsten	€	12.800
Totaal kosten	€	-7.000

Het aantal trajecten volgens taakstelling is gebaseerd op de in de Staatscourant van 21-12-2021 gepubliceerde gegevens. Deze gegevens zijn naar verhouding verrekend met de verwachte totaal taakstelling voor 2023. Per gemeente is de taakstelling:

Uitsplitsing taakstelling beschut werken per gemeente

Gemeente	2023
Hillegom	**13**
Katwijk	**31**
Lisse	**10**
Noordwijk	**17**
Oegstgeest	**0**
Teylingen	**18**
Wassenaar	**0**
Totaal gemeenten	**89**

4.2.3 Toelichting op de module Re-integratie (SPW)

	Begroting 2023	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Participatiebudget Re-integratie						
Participatiebudget Nieuw Wajong	€ 430	€ 420	€ 435	€ 395	€ 400	€ 397
Participatiebudget Nieuw begeleiding	€ 1.100	€ 1.005	€ 1.010	€ 885	€ 908	€ 883
Algemene uitkering Re-integratie Klassiek	€ 985	€ 985	€ 985	€ 650	€ 650	€ 985
Totaal re-integratiebudget	€ 2.515	€ 2.410	€ 2.430	€ 1.930	€ 1.958	€ 2.265
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu						
Inzet re-integratieinstrumenten	€ -1.365	€ -1.325	€ -1.325	€ -895	€ -1.193	€ -1.072
Begeleiding en coaching	€ -1.055	€ -1.025	€ -910	€ -845	€ -1.002	€ -892
Totaal kosten	€ -2.420	€ -2.350	€ -2.235	€ -1.740	€ -2.195	€ -1.964

Toelichting

De deelbudgetten Nieuw Wajong en Nieuw begeleiding uit het Participatiebudget zijn voor deze begroting gebaseerd op de septembercirculaire 2021. Bij de start van het Servicepunt Werk (inmiddels samen met MareGroep NV opgegaan in Provalu) is de afspraak gemaakt dat de door het Rijk beschikbaar gestelde gelden ook het werkbudget vormen. Daar viel ook het deelbudget Re-integratie Klassiek onder dat inmiddels is overgeheveld naar de algemene uitkering. De hoogte van dit deelbudget is in 2019 vastgesteld op € 985.000,- voor de deelnemende gemeenten gezamenlijk.

De kosten van de uitvoeringsorganisatie Provalu bestaan uit het aanbieden van scholing, werkervaring en begeleiding. De omvang van de kosten is vastgesteld door de balans te zoeken tussen enerzijds de caseload, het verwachte verloop daarvan in de tijd en de verwachte instrumentenmix per klanttype. Daarbij wordt ook rekening gehouden met de omvang van het werkbudget zoals hierboven al genoemd. Ook de begeleidingskosten voor beschut werkplekken vallen onder inzet re-integratieinstrumenten. Met een groeiende taakstelling voor het aantal beschut werkplekken stijgen ook de bijbehorende kosten (in 2023 totaal bijna € 700.000,- en daarmee de helft van het budget) waardoor de inzet van overige instrumenten onder druk komt te staan. Nadere uitwerking van deze problematiek vindt ten tijde van het opstellen van deze begroting plaats, zowel op landelijk niveau als binnen onze eigen regio.

4.2.4 Toelichting op Overhead

	Begroting 2023	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Overige opbrengsten						
Huuropbrengsten	€ 450	€ 445	€ 445	€ 440	€ 440	€ 435
Dividend uit uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -	€ -	€ 420	€ 1.750	€ -	€ 1.370
Totaal overige opbrengsten	€ 450	€ 445	€ 865	€ 2.190	€ 440	€ 1.805

Toelichting

De huuropbrengsten bestaat volledig uit de verhuur van het pand aan de Nijverheidsweg 22 te Voorhout aan de uitvoeringsorganisatie Provalu. De huurprijs is hierbij gebaseerd op een taxatie van het pand en bijbehorende grond eind 2017. Uit deze taxatie kwam een huurwaarde van € 425.000,- naar voren. Deze huurprijs is daarna jaarlijks geïndexeerd. Voor 2023 is rekening gehouden met een stijging van de huurprijs van 1,25%.

De dividenduitkering vanuit de uitvoeringsorganisatie Provalu wordt ontvangen over het voorgaande boekjaar. Dit wordt veroorzaakt doordat de jaarrekening van de uitvoeringsorganisatie (een naamloze vennootschap), met hierin opgenomen het voorstel tot resultaatbestemming, na het opstellen achtereenvolgens wordt vastgesteld door de Raad van Commissarissen en wordt goedgekeurd door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Provalu heeft één aandeelhouder, te weten Gr KDB. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders bestaat uit de voorzitter van het Dagelijks en Algemeen Bestuur van de Gr KDB en de voorzitter van de Raad van Commissarissen.

De verwachting is dat er in 2023 geen dividenduitkering over het boekjaar 2022 zal plaatsvinden. Uitvoeringsorganisatie Provalu heeft te maken met stijgende (personeels)kosten. Deze kosten worden veroorzaakt door een toenemende complexiteit van het klantenbestand. De gemiddelde leeftijd van onze Wsw medewerkers stijgt en vanwege beperking van de instroom is in deze groep sprake van een teruglopende loonwaarde en bijbehorende productiviteit. Er ontstaat meer diversiteit in het klantenbestand door de nieuwe doelgroepen vanuit de Participatiewet en de wens om ook statushouders, schoolverlaters en klanten met meervoudige problematiek niet in de kou te laten staan. Elke doelgroep vraagt specifieke expertise en voldoende begeleidingsmogelijkheden. Daarnaast is sprake van een toename van taken m.b.t. rechtmatigheid en verantwoording. Dit is overigens niet een probleem dat alleen bij Provalu speelt, landelijk is bij collega-bedrijven een soortgelijk beeld te zien. Samen met onze gemeenten en de branche als geheel wordt bekeken hoe deze uitdaging het hoofd geboden kan worden.

	Begroting 2023	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Kosten niet regeling gebonden werknemers						
Lonen en sociale lasten	€ -40	€ -40	€ -40	€ -40	€ -4	€ -42

Toelichting

De kosten niet regeling gebonden werknemers betreft de functie van Secretaris voor de Gr KDB. Begin 2021 is onze Secretaris ons helaas ontvallen. De functie is tijdelijk, zonder extra salariskosten, ingevuld door de Directeur van Gr KDB. In 2022 zal echter een nieuwe Secretaris worden aangesteld.

	Begroting 2023	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Overige bedrijfskosten						
Afschrijving vaste activa	€ -200	€ -200	€ -200	€ -200	€ -196	€ -187
Vergoeding werkzaamheden uitvoeringsorganisa	€ -870	€ -845	€ -845	€ -835	€ -835	€ -815
Overige kosten	€ -135	€ -125	€ -125	€ -115	€ -133	€ -85
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal overige bedrijfskosten	€ -1.205	€ -1.170	€ -1.170	€ -1.150	€ -1.164	€ -1.087

Toelichting

De afschrijvingskosten op vaste activa heeft betrekking op het pand en terrein in Voorhout en de bijbehorende installaties.

Materiële vaste activa	Boekwaarde 01-01-2023	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2023
Terrein	€ 2.443	€ -	€ -	€ -10	€ 2.433
Bedrijfsgebouw	€ 945	€ -	€ -	€ -115	€ 830
Installaties	€ 554	€ -	€ -	€ -75	€ 479
Totaal overige bedrijfskosten	€ 3.942	€ -	€ -	€ -200	€ 3.742

De vergoeding voor werkzaamheden door de uitvoeringsorganisatie Provalu omvat de werkzaamheden die door directie en personeel van Provalu worden uitgevoerd voor de Gr KDB. Gr KDB heeft naast de Secretaris geen kader- of stafpersoneel in dienst. De werkzaamheden bestaan o.a. uit het besturen van Gr KDB, begeleiding en coaching van Wsw medewerkers, HRM, administratieve ondersteuning, secretariaat en begeleiding voor medewerkers in begeleid werken trajecten. De vergoeding wordt jaarlijks geïndexeerd op basis van verwachte loonontwikkelingen. Voor 2023 is rekening gehouden met een stijging van 2,5% op basis van nieuwe cao afspraken.

De overige kosten bestaan voornamelijk uit onderhoud van pand en terrein, verzekeringen en belastingen. Ook kosten voor accountants en eventuele inhuur van externe expertise wordt hiertoe gerekend. De kosten worden verondersteld licht te stijgen op basis van prijsontwikkelingen en komen daarmee hoger uit dan begroot in 2022.

4.2.5 Toelichting op de financiële baten en lasten

Financiële baten en lasten	Begroting 2023	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Rentebaten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Rentelasten	€ -30	€ -20	€ -30	€ -50	€ -14	€ -25
Totaal	€ -30	€ -20	€ -30	€ -50	€ -14	€ -25

Toelichting

De rentenlasten in 2022 en eerder hadden betrekking op een tweetal leningen bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De leningen zijn afgesloten met het doel voldoende liquiditeit te garanderen binnen Gr KDB. Deze leningen worden volledig afgelost in 2022. In deze begroting is desalniettemin extra ruimte opgenomen voor rentelasten omdat de liquiditeitspositie de laatste jaren sterk afhankelijk is van de bijstellingen in het budget Wsw "oude stijl". Daarmee bestaat ook het risico dat om liquiditeitsredenen een nieuwe lening zal moeten worden afgesloten.

4.3 Meerjaren balans

Meerjaren balans
(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
Materiële vaste activa, economisch nut	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
Financiële vaste activa, kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	€ 45	€ 45	€ 45	€ 45	€ 45
Vaste activa	€ 4.045	€ 4.045	€ 4.045	€ 4.045	€ 4.045
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 3.226	€ 3.100	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
Liquide middelen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overlopende activa	€ 25	€ 25	€ 40	€ 40	€ 40
Vlottende activa	€ 3.251	€ 3.125	€ 3.040	€ 3.040	€ 3.040
Totaal	€ 7.296	€ 7.170	€ 7.085	€ 7.085	€ 7.085

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
Algemene reserve	€ 2.107	€ 2.107	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100
Bestemminsreserve	€ 2.489	€ 2.489	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Eigen vermogen	€ 4.596	€ 4.596	€ 4.600	€ 4.600	€ 4.600
Onderhandse leningen baken en overige financiële instellingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 1.200	€ 1.204	€ 1.200	€ 1.200	€ 1.200
Overlopende passiva	€ 1.500	€ 1.370	€ 1.285	€ 1.285	€ 1.285
Vlottende passiva	€ 2.700	€ 2.574	€ 2.485	€ 2.485	€ 2.485
Totaal	€ 7.296	€ 7.170	€ 7.085	€ 7.085	€ 7.085

4.4 Meerjarenraming

Meerjarenraming
(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2021 betreft voorlopige cijfers

	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Module Wsw						
Participatiebudget Wsw "oude stijl"	€ 14.935	€ 15.250	€ 14.685	€ 14.300	€ 13.980	€ 13.645
Ondersteuningspakket gevolgen Coronacrisis	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kosten Wsw-werknemers	€ -15.760	€ -15.425	€ -14.970	€ -14.505	€ -14.055	€ -13.620
Kosten begeleid werken	€ -630	€ -680	€ -660	€ -640	€ -620	€ -600
Totaal subsidieresultaat	€ -1.455	€ -855	€ -945	€ -845	€ -695	€ -575
Module Beschut Werken						
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -	€ -560	€ -635	€ -675	€ -745	€ -800
Totaal resultaat	€ -	€ -560	€ -635	€ -675	€ -745	€ -800
Module Re-integratie (SPW)						
Participatiebudget Nieuw Wajong	€ 435	€ 420	€ 430	€ 440	€ 445	€ 460
Participatiebudget Nieuw begeleiding	€ 1.010	€ 1.005	€ 1.100	€ 1.185	€ 1.280	€ 1.375
Algemene uitkering Re-integratie Klassiek	€ 985	€ 985	€ 985	€ 985	€ 985	€ 985
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -2.235	€ -2.350	€ -2.420	€ -2.495	€ -2.570	€ -2.645
Totaal resultaat	€ 195	€ 60	€ 95	€ 115	€ 140	€ 175
Overhead						
Overige opbrengsten	€ 865	€ 445	€ 450	€ 455	€ 460	€ 465
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -40	€ -40	€ -40	€ -45	€ -45	€ -45
Overige bedrijfskosten	€ -1.170	€ -1.170	€ -1.205	€ -1.240	€ -1.280	€ -1.320
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal overhead	€ -345	€ -765	€ -795	€ -830	€ -865	€ -900
Financiële baten en lasten	€ -30	€ -20	€ -30	€ -30	€ -30	€ -30
Resultaat voor bestemming	€ -1.635	€ -2.140	€ -2.310	€ -2.265	€ -2.195	€ -2.130
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat na bestemming	€ -1.635	€ -2.140	€ -2.310	€ -2.265	€ -2.195	€ -2.130
Bijdrage exploitatietekort	€ 1.635	€ 2.140	€ 2.310	€ 2.265	€ 2.195	€ 2.130
Resultaat na gemeentelijke bijdrage	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

4.5 Meerjarenraming per module

Meerjarenraming per module
(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2021 betreft voorlopige cijfers

	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Module Wsw						
Participatiebudget Wsw "oude stijl"	€ 14.935	€ 15.250	€ 14.685	€ 14.300	€ 13.980	€ 13.645
Ondersteuningspakket gevolgen Coronacrisis	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kosten Wsw-werknemers	€ -15.760	€ -15.425	€ -14.970	€ -14.505	€ -14.055	€ -13.620
Kosten begeleid werken	€ -630	€ -680	€ -660	€ -640	€ -620	€ -600
Totaal subsidieresultaat	€ -1.455	€ -855	€ -945	€ -845	€ -695	€ -575
Toerekening overhead	€ -275	€ -609	€ -569	€ -535	€ -507	€ -499
Toerekening financiële baten en lasten	€ -24	€ -16	€ -21	€ -19	€ -18	€ -17
Toerekening mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal toegerekende kosten	€ -299	€ -625	€ -591	€ -554	€ -524	€ -516
Resultaat module Wsw	€ -1.754	€ -1.480	€ -1.536	€ -1.399	€ -1.219	€ -1.091
Module Beschut Werken						
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -	€ -560	€ -635	€ -675	€ -745	€ -800
Totaal resultaat	€ -	€ -560	€ -635	€ -675	€ -745	€ -800
Toerekening overhead	€ -42	€ -92	€ -101	€ -104	€ -112	€ -122
Toerekening financiële baten en lasten	€ -4	€ -2	€ -4	€ -4	€ -4	€ -4
Toerekening mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal toegerekende kosten	€ -45	€ -95	€ -105	€ -108	€ -116	€ -126
Resultaat module Beschut Werken	€ -45	€ -655	€ -740	€ -783	€ -861	€ -926
Module Re-integratie (SPW)						
Participatiebudget Nieuw Wajong	€ 435	€ 420	€ 430	€ 440	€ 445	€ 460
Participatiebudget Nieuw begeleiding	€ 1.010	€ 1.005	€ 1.100	€ 1.185	€ 1.280	€ 1.375
Algemene uitkering Re-integratie Klassiek	€ 985	€ 985	€ 985	€ 985	€ 985	€ 985
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -2.235	€ -2.350	€ -2.420	€ -2.495	€ -2.570	€ -2.645
Totaal resultaat	€ 195	€ 60	€ 95	€ 115	€ 140	€ 175
Toerekening overhead	€ -29	€ -63	€ -125	€ -191	€ -246	€ -279
Toerekening financiële baten en lasten	€ -2	€ -2	€ -5	€ -7	€ -9	€ -9
Toerekening mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal toegerekende kosten	€ -31	€ -65	€ -130	€ -198	€ -255	€ -288
Resultaat module Re-integratie (SPW)	€ 164	€ -5	€ -35	€ -83	€ -115	€ -113
Totaal resultaat modules	€ -1.635	€ -2.140	€ -2.310	€ -2.265	€ -2.195	€ -2.130

4.6 Bijdragen exploitatietekort

4.6.1 Bijdragen exploitatietekort module Wsw

Gemeente	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Hillegom	€ 155.000	€ 142.257	€ 147.555	€ 134.438	€ 117.160	€ 104.831
Katwijk	€ 620.000	€ 559.860	€ 580.713	€ 529.088	€ 461.092	€ 412.567
Lisse	€ 165.000	€ 153.608	€ 159.329	€ 145.165	€ 126.509	€ 113.195
Noordwijk	€ 265.000	€ 233.644	€ 242.347	€ 220.802	€ 192.426	€ 172.175
Oegstgeest	€ 65.000	€ 58.563	€ 60.744	€ 55.344	€ 48.231	€ 43.155
Teylingen	€ 270.000	€ 245.557	€ 254.703	€ 232.061	€ 202.237	€ 180.954
Wassenaar	€ 95.000	€ 87.007	€ 90.248	€ 82.225	€ 71.658	€ 64.116
Totaal gemeenten	€ 1.635.000	€ 1.480.496	€ 1.535.638	€ 1.399.121	€ 1.219.314	€ 1.090.995

Toelichting

De bijdrage in het exploitatietekort voor de module Wsw wordt vastgesteld op basis van het aantal SE per gemeente. In 2006 is aanvullend besloten dat vanaf het boekjaar 2007 een zogenaamde bonus malus regeling zal worden toegepast. Deze bonus malus regeling houdt in dat de bijdrage in het exploitatietekort bij de definitieve vaststelling, na afloop van het verslagjaar, wordt verdeeld op basis van het gemiddeld aantal SE Wsw over de drie jaar voorafgaand aan het verslagjaar (voor het begrotingsjaar derhalve de periode 2021-2023). Op basis van de bij Provalu gegenereerde omzet wordt vervolgens een factor bepaald. Afhankelijk van deze factor betaalt een gemeente relatief meer of minder bijdrage. De factorverdeling is hierbij:

Gemiddelde omzet per gemeente per Se in %	Factor
> 100%	**100,00%**
< 100% maar > 50%	**112,50%**
< 50%	**125,00%**

Voor de begroting 2023 geldt dat ten tijde van het opstellen nog geen bezettings- en omzetcijfers over 2022 en 2023 beschikbaar zijn. Daarom wordt voor de begroting gerekend met het gemiddeld aantal SE Wsw over de periode 2019-2021.

Aantal SE per gemeente

Gemeente	2019	2020	2021	Gemiddeld
Hillegom	60	56	54	57
Katwijk	239	223	206	223
Lisse	64	60	59	61
Noordwijk	98	92	89	93
Oegstgeest	24	22	23	23
Teylingen	103	96	94	98
Wassenaar	36	34	34	35
Totaal aantal SE	624	583	559	589

4.6.2 Bijdragen exploitatietekort module Beschut Werken

Gemeente	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Hillegom	€ -	€ 98.210	€ 111.041	€ 117.474	€ 129.126	€ 138.900
Katwijk	€ -	€ 229.157	€ 259.096	€ 274.107	€ 301.294	€ 324.101
Lisse	€ -	€ 73.657	€ 83.281	€ 88.106	€ 96.844	€ 104.175
Noordwijk	€ -	€ 122.762	€ 138.802	€ 146.843	€ 161.407	€ 173.625
Oegstgeest	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Teylingen	€ -	€ 130.947	€ 148.055	€ 156.632	€ 172.168	€ 185.200
Wassenaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal gemeenten	€ -	€ 654.733	€ 740.275	€ 783.162	€ 860.839	€ 926.002

Toelichting

De bijdrage in het exploitatietekort voor de module Beschut Werken wordt vastgesteld op basis van het aantal personen per gemeente dat via Provalu werkzaam is. Vanuit het Rijk is een taakstelling bepaald en gepubliceerd in de Staatscourant voor het jaar 2022. Voor deze begroting wordt de taakstelling gevolgd voor de verdeling van de bijdrage in het exploitatietekort. Voor de jaren 2023 en verder is nog geen verdeling beschikbaar maar wordt uitgegaan van eenzelfde verhouding. Het aantal personen per gemeente komt daarmee op:

Uitsplitsing beschut werken per gemeente op basis taakstelling

Gemeente	2022	2023	2024	2025	2026
Hillegom	12	13	14	15	16
Katwijk	28	31	33	35	37
Lisse	9	10	10	11	12
Noordwijk	15	17	17	19	20
Oegstgeest	0	0	0	0	0
Teylingen	16	18	19	20	21
Wassenaar	0	0	0	0	0
Totaal gemeenten	80	89	93	100	105

Vanwege de oplopende tekorten op de uitvoering van Beschut Werken wordt momenteel samen met de deelnemende gemeenten bekeken hoe de financiering van Beschut Werken geregeld moet worden. Daarbij is ook de branche als geheel betrokken omdat deze problematiek landelijk speelt. Uitgangspunt is daarbij om te voldoen aan de taakstelling vanuit het Rijk maar de uitvoering tegelijkertijd betaalbaar te houden voor de deelnemende gemeenten. Wijziging in financieringsmethodiek kunnen leiden tot aanpassing van de hier in de begroting gepresenteerde bedragen.

4.6.3 Bijdragen exploitatietekort module Re-integratie (SPW)

Gemeente	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Hillegom	€ -	€ 594	€ 3.973	€ 9.512	€ 13.207	€ 12.995
Katwijk	€ -	€ 1.767	€ 11.811	€ 28.280	€ 39.266	€ 38.635
Lisse	€ -	€ 615	€ 4.113	€ 9.848	€ 13.674	€ 13.454
Noordwijk	€ -	€ 1.180	€ 7.886	€ 18.882	€ 26.216	€ 25.795
Oegstgeest	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Teylingen	€ -	€ 1.012	€ 6.764	€ 16.194	€ 22.485	€ 22.124
Wassenaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal gemeenten	€ -	€ 5.169	€ 34.547	€ 82.716	€ 114.847	€ 113.004

Toelichting

Voor de bijdrage in het exploitatietekort voor de module Re-integratie (SPW) is opgenomen dat hiervoor jaarlijks bij de behandeling van de begroting een verdeelsleutel wordt vastgesteld. Aan het Algemeen Bestuur is in 2019 voorgesteld om als verdeelsleutel voorlopig het inwoneraantal per gemeente te hanteren. Alternatieve kostenverdelingen bleken niet wenselijk vanwege een te grote administratieve last dan wel omdat voor een juiste toerekening niet de juiste informatie beschikbaar was. Het Algemeen Bestuur is akkoord gegaan met deze voorlopige toerekening met de voorwaarde dat een evaluatie zou plaatsvinden. Deze evaluatie heeft niet plaatsgevonden omdat in de jaren daarna geen bijdrage nodig bleek. Voor de komende jaren is echter wel sprake van een (beperkte) bijdrage. Voor nu wordt voorgesteld dezelfde kostenverdeling op inwoneraantal toe te passen en deze, indien gewenst, te evalueren na afloop van het begrotingsjaar 2024 of eerder als werkelijke kosten daar onverhoopt aanleiding toe geven. Voor de begroting 2023 wordt uitgegaan van het inwoneraantal in 2021. Dit is:

Inwoneraantal per gemeente

Gemeente	2021
Hillegom	22.197
Katwijk	65.995
Lisse	22.982
Noordwijk	44.062
Oegstgeest	0
Teylingen	37.791
Wassenaar	0
Totaal gemeenten	193.027

4.6.4 Totaal bijdragen in het exploitatietekort (alle modulen)

Gemeente	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Hillegom	€ 155.000	€ 241.061	€ 262.569	€ 261.424	€ 259.493	€ 256.726
Katwijk	€ 620.000	€ 790.784	€ 851.620	€ 831.475	€ 801.652	€ 775.303
Lisse	€ 165.000	€ 227.881	€ 246.723	€ 243.119	€ 237.027	€ 230.825
Noordwijk	€ 265.000	€ 357.587	€ 389.034	€ 386.527	€ 380.049	€ 371.596
Oegstgeest	€ 65.000	€ 58.563	€ 60.744	€ 55.344	€ 48.231	€ 43.155
Teylingen	€ 270.000	€ 377.516	€ 409.522	€ 404.887	€ 396.890	€ 388.278
Wassenaar	€ 95.000	€ 87.007	€ 90.248	€ 82.225	€ 71.658	€ 64.116
Totaal gemeenten	€ 1.635.000	€ 2.140.398	€ 2.310.460	€ 2.265.000	€ 2.195.000	€ 2.130.000

4.7 Overzicht totale bijdragen per gemeente

Totale bijdrage per gemeente
in hele euro's

	Participatiebudget					
2023	**Wsw "oude stijl"**	**Nieuw Wajong**	**Nieuw begeleiding**	**Re-integratie klassiek**	**Tekort exploitatie**	**Totaal**
Hillegom	1.566.000	51.000	170.000	114.000	262.569	2.163.569
Katwijk	5.621.000	144.000	375.000	339.000	851.620	7.330.620
Lisse	1.458.000	47.000	127.000	119.000	246.723	1.997.723
Noordwijk	2.272.000	89.000	208.000	222.000	389.034	3.180.034
Oegstgeest	580.000	0	0	0	60.744	640.744
Teylingen	2.310.000	99.000	220.000	191.000	409.522	3.229.522
Wassenaar	878.000	0	0	0	90.248	968.248
Totaal	14.685.000	430.000	1.100.000	985.000	2.310.460	19.510.460

	Participatiebudget					
2024	**Wsw "oude stijl"**	**Nieuw Wajong**	**Nieuw begeleiding**	**Re-integratie klassiek**	**Tekort exploitatie**	**Totaal**
Hillegom	1.558.000	52.000	183.000	114.000	261.424	2.168.424
Katwijk	5.500.000	147.000	404.000	339.000	831.475	7.221.475
Lisse	1.390.000	48.000	136.000	119.000	243.119	1.936.119
Noordwijk	2.208.000	91.000	224.000	222.000	386.527	3.131.527
Oegstgeest	578.000	0	0	0	55.344	633.344
Teylingen	2.218.000	102.000	238.000	191.000	404.887	3.153.887
Wassenaar	848.000	0	0	0	82.225	930.225
Totaal	14.300.000	440.000	1.185.000	985.000	2.265.000	19.175.000

	Participatiebudget					
2025	**Wsw "oude stijl"**	**Nieuw Wajong**	**Nieuw begeleiding**	**Re-integratie klassiek**	**Tekort exploitatie**	**Totaal**
Hillegom	1.514.000	53.000	198.000	114.000	259.493	2.138.493
Katwijk	5.350.000	149.000	436.000	339.000	801.652	7.075.652
Lisse	1.373.000	48.000	147.000	119.000	237.027	1.924.027
Noordwijk	2.183.000	92.000	242.000	222.000	380.049	3.119.049
Oegstgeest	554.000	0	0	0	48.231	602.231
Teylingen	2.166.000	103.000	257.000	191.000	396.890	3.113.890
Wassenaar	840.000	0	0	0	71.658	911.658
Totaal	13.980.000	445.000	1.280.000	985.000	2.195.000	18.885.000

	Participatiebudget					
2026	**Wsw "oude stijl"**	**Nieuw Wajong**	**Nieuw begeleiding**	**Re-integratie klassiek**	**Tekort exploitatie**	**Totaal**
Hillegom	1.505.000	55.000	212.000	114.000	256.726	2.142.726
Katwijk	5.173.000	154.000	469.000	339.000	775.303	6.910.303
Lisse	1.305.000	50.000	158.000	119.000	230.825	1.862.825
Noordwijk	2.139.000	95.000	260.000	222.000	371.596	3.087.596
Oegstgeest	531.000	0	0	0	43.155	574.155
Teylingen	2.149.000	106.000	276.000	191.000	388.278	3.110.278
Wassenaar	843.000	0	0	0	64.116	907.116
Totaal	13.645.000	460.000	1.375.000	985.000	2.130.000	18.595.000

4.8 Overzicht arbeidsplaatsen per gemeente

Aantal arbeidsplaatsen per gemeente
in hele getallen

Wsw (SE)

Gemeente	2023	2024	2025	2026
Hillegom	48	45	43	41
Katwijk	185	176	167	159
Lisse	53	51	48	46
Noordwijk	80	76	73	69
Oegstgeest	21	20	19	18
Teylingen	84	80	76	72
Wassenaar	31	29	28	26
Totaal gemeenten	**502**	**476**	**453**	**430**

Beschut werken (fte)

Gemeente	2023	2024	2025	2026
Hillegom	13	14	15	16
Katwijk	31	33	35	37
Lisse	10	10	11	12
Noordwijk	17	17	19	20
Oegstgeest	0	0	0	0
Teylingen	18	19	20	21
Wassenaar	0	0	0	0
Totaal gemeenten	**89**	**93**	**100**	**105**

Re-integratie (trajecten)

Gemeente	2023	2024	2025	2026
Totaal gemeenten*	**110**	**170**	**220**	**240**

*) In het verlengde van de integratie van MareGroep en Servicepunt Werk wordt op het moment van schrijven van deze begroting nog hard gewerkt aan het verder optimaliseren van processen en systemen. Dit zorgt er voor dat de registratie per gemeente voor het deel re-integratie, mede door de wisselende samenstelling van deze doelgroep, nog verbetering behoeft. Om die reden wordt op dit moment volstaan met het totaal aan arbeidsplaatsen.

Totaal arbeidsplaatsen

Gemeente	2023	2024	2025	2026
Totaal gemeenten*	**701**	**739**	**773**	**775**

Aan: Dagelijks bestuur GrKDB

Van: Rinco Knoop

Datum: 7 april 2022

Betreft: Herziene begroting GrKDB 2022

Geacht bestuur,

Bijgaand vindt u de herziene begroting 2022 van de Gemeenschappelijke regeling werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek.

In deze begrotingswijziging is, in tegenstelling tot de oorspronkelijke begroting, de samenvoeging van MareGroep en Servicepunt Werk in de nieuwe werkorganisatie opgenomen.
De modulaire structuur van de gemeenschappelijke regeling is door de samenvoeging niet gewijzigd.

Met de samenvoeging is beoogd op diverse vlakken voordelen te behalen in de effectiviteit van de organisatie en met de efficiencyvoordelen die hieruit voortvloeien de stijgende kosten te dempen. Voor een tekstuele toelichting hierop verwijzen wij u met name naar de paragrafen 2.3 en 2.5 van de begroting.

Rinco Knoop
Directeur GrKDB/Provalu NV

Gemeenschappelijke regeling werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek

Overzicht van baten en lasten in de begroting 2022

Meerjarenraming 2023-2025

Inhoudsopgave

1.	Voorwoord		2
2.	Algemeen		3
	2.1	Inleiding	3
	2.2	Toekomstbeeld en doelstellingen	3
	2.3	Resultaten integratie MareGroep en Servicepunt Werk	4
	2.4	Uitgangspunten begroting	6
	2.5	Toelichting op het exploitatietekort	6
3.	Verplichte paragrafen		8
	3.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	8
	3.2	Financiële kengetallen	11
	3.3	Financiering	12
	3.4	Onderhoud kapitaalgoederen	13
	3.5	Verbonden partijen	13
	3.6	Bedrijfsvoering	14
4.	Financiële begroting		15
	4.1	Geprognotiseerde balans	15
	4.2	Overzicht van baten en lasten	16
	4.3	Meerjaren balans	26
	4.4	Meerjarenraming	27
	4.5	Meerjarenraming per module	28
	4.6	Bijdragen in het exploitatietekort	29
	4.7	Overzicht totale bijdragen per gemeente	33
	4.8	Overzicht arbeidsplaatsen per gemeente	34

1. Voorwoord

Provalu is een feit!

De integratie van MareGroep en het ServicePunt Werk is stapsgewijs gerealiseerd. Vanaf de visievorming in 2019, businesscase in 2020 en project- en uitvoeringsplannen in 2021 tot en met de feestelijke opening op 23 september 2021.

De integratie was een logisch proces, volgend op de samenwerking die MareGroep en ServicePunt Werk al hadden en de ontwikkelingen in het sociaal domein in het algemeen en rondom de Participatiewet in het bijzonder. Veranderingen vragen om aanpassingen, ook in de wijze waarop zaken worden georganiseerd. Zeker ook als daarbij de financiën gaan knellen. De kosten in het sociaal domein lopen snel op, ook regionaal, en subsidiestromen lopen terug. Dit vraagt om efficiency en een wendbare, efficiënte organisatie. Het werken vanuit één organisatie helpt daarbij en zorgt voor duidelijkheid. De dienstverlening aan werkzoekenden en werkgevers vindt nu plaats vanuit één loket.

Naast duidelijkheid en kortere lijnen brengt de integratie ook efficiencyvoordelen: door processen te vereenvoudigen en diensten te clusteren wordt de personele overhead beperkt en kan meer worden ingezet op de uitvoering. Een belangrijk gegeven, aangezien zoals gezegd de financiële lasten stijgen en we kunnen deze meerkosten op deze wijze enigszins dempen.

Waar Provalu zich voor de GrKDB verder ontwikkelt, is het om de organisatie heen soms ongewis uit welke hoek de wind waait. De hopelijk bijna uitgeraasde coronapandemie, de hierop volgende economische groei maar tegelijkertijd toenemende onzekerheid door onder meer inflatie en recent de Oekraïne crisis heeft gevolgen. Dit geldt voor onze opdrachtgevers en daarmee ook voor ons. Veel werkgevers zien zich voor flinke uitdagingen en deze lopen sterk uiteen: terugvallende opdrachten of juist een stijgende vraag. In het eerste geval zien wij gedetacheerde medewerkers terugkomen, opdrachten vervallen of plaatsingsmogelijkheden afnemen. Bedrijven die in de lift zitten hebben te maken met ontbrekende grondstoffen of onderdelen of lopen aan tegen de krapte op de arbeidsmarkt. Daarnaast is het ook afwachten op welke wijze het nieuwe kabinet de noodzakelijke aanpassingen gaat vormgeven voor de niet goed uitpakkende Participatiewet. Enerzijds zorgen dus maar anderzijds biedt het ook kansen en onze organisatie stelt zich maximaal flexibel op om hierop te anticiperen.

Door in goede samenwerking met onze gemeenten te komen tot duidelijke beleidskeuzes en heldere afspraken proberen we te anticiperen op een onduidelijke toekomstbeeld. Want een ding is duidelijk: er is en blijft een grote groep mensen, ook binnen onze regio, die ondersteuning in werk-, re-integratie en ontwikkeling hard nodig heeft, juist omdat het werk meerwaarde biedt aan het leven.

En dat is waar Provalu voor staat!

Rinco Knoop, Directeur

2. Algemeen

2.1 Inleiding

Binnen de Gr KDB wordt een drietal samenwerkingsmodules ten uitvoer gebracht:

- sociale werkvoorziening
- participatievoorziening beschut werken
- re-integratie (voorheen servicepunt werk)

Voor de modulen geldt dat de uitvoering plaatsvindt in uitvoeringsorganisatie Provalu (voorheen MareGroep). Provalu kent een NV structuur en maakt als zodanig geen onderdeel uit van deze begroting. Zie hiervoor ook de paragraaf "Verbonden partijen".

Deze herziene begroting gebruikt als belangrijke basis de begroting 2022, de voorlopige resultaten over 2021 en de laatste inzichten in resultaten om een zo reëel mogelijk (meerjarig) beeld te presenteren. Daarmee wordt inzicht verschaft in de inhoudelijke en financiële opgaven waar Gr KDB en de uitvoeringsorganisatie Provalu voor staan. Daarbij geldt de continuïteits-gedachte waarbij het bedrijfsresultaat minimaal nul moet zijn.

2.2 Toekomstbeeld en doelstellingen

Vanuit de drie modules wordt ondersteuning geboden aan een groep werkenden en werkzoekenden waarvoor zonder de nodige ondersteuning werk niet of niet duurzaam bereikbaar is. Het ultieme doel van de re-integratie inspanningen die worden geleverd, is een plaats op de reguliere arbeidsmarkt, waar nodig met ondersteuning of aanpassing.



Om aan deze opdracht te voldoen zijn beleidskaders nodig, waarbinnen de uitvoeringsorganisatie haar plannen kan maken, delen en uitvoeren en kan verantwoorden. Lopende het opstellen van deze begroting wordt er door bestuur, ambtelijke organisatie en Provalu gewerkt aan het verder optimaliseren van deze PDCA-cyclus. Voor deze begroting is uitgegaan van de visie en doelstellingen uit het op 1 april 2021 door het algemeen bestuur vastgestelde “Uitvoeringsplan Integratie

Mareroep-SPW". Hierin is de ambitie duidelijk: het aantal mensen dat participeert in werk vergroten. Uitstroom naar de reguliere arbeidsmarkt is en blijft hierbij het uiteindelijke doel. De inzet van het werk- en ontwikkelbedrijf hierbij is evident en in 2025 zou Provalu dan ook 810 arbeidsplaatsen moeten bieden om het doel te realiseren. Het geheel aan arbeidsplaatsen bestaat uit leer-werkplekken, stages, opleidingsplaatsen, werkfit-trajecten, beschut-werkplekken en (tijdelijke) dienstverbanden.

Op bestuurlijk niveau zijn voor de begrotingen vanaf 2022 prestatie-indicatoren afgesproken om op een aantal onderdelen de gezamenlijke prestaties van Gr KDB en uitvoeringsorganisatie Provalu te zien en meetbaar te maken. Dit zowel ten opzichte van de verwachtingen en de voorgaande jaren, als ten opzichte van de sector waarin we werken. De volgende vier prestatie-indicatoren zijn hierbij door het bestuur vastgesteld:

1. Het aantal mensen dat een duurzame baan vindt (langer dan 6 maanden, meer dan 25 uur pw).
   Doelstelling2022 = 10% van de in behandeling zijnde klantdossiers

2. Het aantal mensen dat een baan vindt die (nog) geen duurzame uitstroom oplevert (korter dan 6 maanden, minder dan 25 uur pw).
   Doelstelling 2022 = 20% van de in behandeling zijnde klantdossiers

3. Cijfer klanttevredenheid werkzoekenden.
   Doelstelling 2022 = tevredenheidscijfer van 7

4. Cijfer klanttevredenheid werkgevers.
   Doelstelling 2022 = tevredenheidscijfer van 7

2.3 Resultaten integratie MareGroep en Servicepunt Werk

De integratie van MareGroep en ServicePunt Werk in 2021 is onder meer gericht geweest op verbeteringen voor onze klanten; diegenen die met een beroep op Provalu verder geholpen worden om te re-integreren op de (inclusieve) arbeidsmarkt. De beoogde verbeteringen zijn en worden steeds meer zichtbaar en merkbaar. Belangrijke winst is er behaald door onder meer directe koppeling aan één adviseur die het gehele re-integratietraject vormgeeft, begeleidt en afrond tot en met de plaatsing. Overdrachtsmomenten tussen twee organisaties (SPW en MareGroep) of tussen twee collega's (bijvoorbeeld van consulent naar jobcoach en weer terug) zijn daarmee verleden tijd of tot een minimum beperkt. Ook is vanaf dag 1 duidelijk voor de klant door welke organisatie deze wordt bijgestaan. Dat de effectiviteit die dit binnen de muren oplevert ook de klant te goede komt mag duidelijk zijn.

Ook van de organisaties waarmee Provalu samenwerkt krijgen wij terug dat het werken met één organisatie meer duidelijkheid oplevert. Dit laat zich mede zien in de bundeling van de krachten op het gebied van accountmanagement, waardoor het bereik groter wordt en er meer werkgevers kunnen worden benaderd. De samenwerking binnen het Werkgeversservicepunt Holland Rijnland draagt hier overigens ook positief aan bij.

Daarnaast zien wij dat de samenwerking met de partners in het sociaal domein hechter en verder verbeterd wordt. Er wordt op operationeel niveau goed samengewerkt, daarnaast ontwikkelt ook de samenwerking op tactisch/strategisch niveau zich verder. Een toenemende samenwerking binnen de arbeidsmarktregio Holland Rijnland en een project om tot een verbeterde planning- en controlcyclus te komen binnen de KDB regio zijn daar goede voorbeelden van.

Het stemt tevreden om te zien dat de nieuwe naam Provalu in toenemende mate beklijft in de regio. Vanzelfsprekend zal het nog enige tijd duren totdat ook de oude “merken” geheel van het netvlies zijn, de bekendheid van Provalu daarentegen neemt zienderogen toe. Het is goed om te zien dat daarbij ook de boodschap goed overkomt: bedrijven, klanten en andere stakeholders weten waar Provalu voor staat en wat de organisatie voor hen kan betekenen. Overigens zal ook de komende jaren verder worden gewerkt om het merk zichtbaar te maken en meer nog dan dat, de waarde die het bedrijf heeft voor klanten, werkgevers en de regio aan te tonen.

Bij de integratie zijn ook de financiële effecten benoemd. In alle documenten en plannen die aan de integratie vooraf zijn gegaan is steeds geattendeerd op de snel stijgende kosten waarvoor het sociaal domein, en als onderdeel daarvan ook Provalu, komt te staan. Kosten waarvoor de gemeenten (mede) aan de lat staan. Aangegeven is dat effect van de integratie zich ook zou laten zien in een demping van deze stijgende kosten; in de stukken steeds met de term “minder meerkosten” omschreven. Ook hierbij zien we het beoogde effect terug: de te verwachten kostenstijging bij Provalu wordt helaas bewaarheid, de beoogde besparingen om deze kostenstijging te beperken echter ook.

Begroot is een besparing van ongeveer € 300.000,-. Door het invlechten van de werkprocessen zien we een effectiviteitsslag, die effecten heeft op de benodigde personele inzet. In de geïntegreerde werkorganisatie kan bespaard worden op managementposities (2 FTE) en uitvoerende en administratieve functies (2 FTE), een besparing die bij het continueren van de twee op zichzelf staande organisaties niet mogelijk was geweest. Dubbele administraties, invoer in systemen, overdrachtsmomenten en (formele) managementverantwoordelijkheden zouden in stand gehouden moeten worden. Door de integratie en de effectiviteitsslag is de geprognosticeerde besparing echter, via natuurlijk verloop, wel gerealiseerd .

Als gevolg van de integratie worden alle uitvoeringskosten verantwoord in de uitvoeringsorganisatie Provalu. De uitvoeringsorganisatie is een naamloze vennootschap en als zodanig geen onderdeel van deze begroting. Ook de gerealiseerde besparingen van totaal € 300.000,- komen tot uiting in de uitvoeringsorganisatie. Daar tegenover staat, zoals hierboven uitgelegd, dat de stijgende kosten van het sociaal domein grotendeels ook in de uitvoeringsorganisatie gepresenteerd worden. Per saldo vermindert hierdoor het resultaat in de uitvoeringsorganisatie wat zich vertaalt naar het ontbreken van een dividenduitkering. Een nadere toelichting hierop is te vinden in de pragrafen 2.5 “Toelichting op het exploitatietekort” en 4.2.4 “Toelichting op Overhead”.

2.4 Uitgangspunten begroting

Voor de begroting hanteert Gr KDB als uitgangpunt de “Financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2022”. Deze komt neer op een toegestane prijsindexatie voor 2022 van 1,4% voor beloning werknemers en 1,1% voor netto materieel.

De herziene begroting 2022 wijkt op twee, niet beïnvloedbare, punten af van de kaderstellingen. Allereerst het resultaat op de module beschut werken. Dit resultaat wordt negatief beïnvloed door de afgesloten cao "Aan de slag" waardoor de personeelskosten sterk zijn gestegen. Tegelijkertijd is de financiering vanuit het Rijk juist afgenomen door o.a. de afschaffing van de bonus beschut werken. Voor meer informatie wordt verwezen naar de "toelichting op de module Beschut Werken".

Het tweede punt is het resultaat op Overhead. In de herziene begroting 2022 wordt de dividenduitkering vanuit de uitvoeringsorganisatie Provalu nihil gesteld terwijl in de begroting 2021 nog werd uitgegaan van een dividenduitkering van € 1.750.000,-. Reden van het ontbreken van de dividenduitkering zijn de lagere inkomsten door de Covid pandemie en de stijgende personeelskosten in uitvoeringsorganisatie Provalu. Voor meer informatie wordt verwezen naar de "toelichting op Overhead".

2.5 Toelichting op het exploitatietekort

De herziene begroting kent een exploitatietekort van € 2.141.000,-. De belangrijkste oorzaken van dit tekort zijn:

- Subsidieresultaat module Wsw: het subsidieresultaat is het verschil tussen het ontvangen participatiebudget Wsw “oude stijl” en de personeelskosten van onze Wsw medewerkers. In de herziene begroting 2022 komt het subsidieresultaat uit op een tekort van € 856.000,-. Het subsidieresultaat is niet beïnvloedbaar omdat het participatiebudget door het Rijk wordt vastgesteld en de loonkosten Wsw vastgelegd zijn in de landelijke cao Wsw.
- Resultaat module beschut werken (€ 560.000,- tekort): als gevolg van de invoering van de cao "Aan de Slag" voor medewerkers in beschut werken, waarmee onder andere wordt voorzien in een pensioenvoorziening en het vervallen van de bonus beschut werken zijn de kosten aanzienlijk gestegen. De beschikbare middelen voor de uitvoering van beschut werken zijn juist teruggelopen door o.a. het schrappen van de bonus beschut werken. Landelijk wordt ook geconstateerd dat de beschikbare middelen in het participatiebudget voor begeleiding van medewerkers beschut werken ontoereikend is om de werkelijke kosten te dekken. Het is nu zaak om samen met onze deelnemende gemeenten en de branche als geheel te bekijken hoe de financiering van beschut werken zo geregeld kan worden dat enerzijds de taakstelling vanuit het Rijk gehaald kan worden en tegelijkertijd de uitvoeringskosten betaalbaar blijven. De eerste initiatieven hiertoe zijn reeds genomen en de verwachting is dat de eerste conclusies in de loop van 2022 zullen volgen.
- Ontbreken dividenduitkering vanuit uitvoeringsorganisatie Provalu: jaarlijks werd ter dekking van het exploitatietekort in Gr KDB een dividenduitkering ontvangen uit het positieve resultaat dat de uitvoeringsorganisatie realiseerde. Voor de Covid pandemie was deze bijdrage tussen de € 1,5 miljoen en € 2,0 miljoen. De impact van deze pandemie en de stijgende kosten zorgen er nu voor dat een dividenduitkering niet langer vanzelfsprekend is.

De kostenstijging heeft meerdere oorzaken. Zo stijgen de personele lasten omdat Wsw medewerkers die staf- of leidinggevendefuncties bekleden, bij uitdiensttreden noodzakelijkerwijs worden vervangen door NRG personeel. Daarbij stijgt d gemiddelde leeftijd van onze Wsw medewerkers stijgt, hetgeen hoger verzuim, meer begeleidingen, en en een teruglopende loonwaarde en bijbehorende productiviteit met zich brengt. Dit wordt tot op heden onvoldoende gecompenseerd door nieuwe instroom. De stijgende kosten worden tenslotte veroorzaakt door een toenemende complexiteit van het klantenbestand. Met de instroom die er is, ontstaat meer diversiteit in het klantenbestand door de nieuwe doelgroepen vanuit de Participatiewet, begeleiding en bemiddeling van statushouders, schoolverlaters en klanten met meervoudige problematiek.. Elke doelgroep vraagt specifieke expertise en voldoende begeleidingsmogelijkheden. Dit alles is overigens niet een probleem dat alleen bij Provalu speelt, dit is een landelijk probleem. Samen met onze gemeenten maar ook binnen de branche als geheel wordt bekeken hoe deze uitdaging het hoofd geboden kan worden.

Complicerend is dat geconstateerd moet worden dat de belangrijkste oorzaken maar in zeer beperkte mate beïnvloedbaar zijn. Provalu (en haar rechtsvoorgangers) kiezen er al jaren voor scherp aan de wind te varen als het gaat om uitbreiding van personeel ten behoeve van staf- en leiding en dat blijft zo. De in 2021 gerealiseerde integratie van ServicePunt Werk en MareGroep in Provalu heeft er daarbij mede voor gezorgd dat de stijging van deze kosten is gedempt. Vooralsnog ligt het niet in onze opdracht om kosten te beperken door (harde) keuzes te maken ten aanzien van uit te voeren taken. Dit is niet waar Gr KDB en uitvoeringsorganisatie Provalu voor zijn ingericht en waar zij voor staan. Vanzelfsprekend mag wel worden verwacht worden dat kosten ook in de toekomst uiterst kritisch bekeken worden en de opbrengsten, binnen de mogelijkheden van onze medewerkers, worden geoptimaliseerd. Daar staan Gr KDB en Provalu, naast de opdracht die zij hebben binnen het sociaal domein, ook voor!

3. Verplichte paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing gaat in op de vraag in welke mate de financiële positie van de Gr KDB toereikend is om de financiële gevolgen van risico's die de Gr KDB loopt op te kunnen vangen. Hierbij worden achtereenvolgens besproken:

- Inventarisatie van de weerstandscapaciteit
- Inventarisatie van de risico's
- Weerstandsvermogen
- Beleid betreffende de weerstandscapaciteit en de risico's en de realisatie daarvan

3.1.1 Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bevat de middelen en de mogelijkheden waarover de Gr KDB beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Onderdelen van de weerstandscapaciteit zijn:

- Het gedeelte van de algemene reserve en de bestemmingsreserves dat als vrij besteedbaar kan worden aangemerkt.
- De meerwaarde van activa die tegen een lagere of nulwaarde zijn gewaardeerd en desgewenst direct verkoopbaar zijn (de stille reserves).
- De omvang van de post 'Onvoorzien' in de begroting.
- Mogelijkheden tot het genereren van extra inkomsten.

De beschikbare weerstandscapaciteit in 2022 is:

Beschikbare weerstandscapaciteit
(x € 1.000,-)

Onderdeel		Omvang
Algemene reserve	€	2.107
Bestemmingsreserves	€	2.489
Stille reserves	€	-
Onvoorzien in de begroting	€	-
Mogelijkheden tot genereren extra inkomste	€	-
Overig	€	-
Totaal	€	4.596

Verbetering van de weerstandscapaciteit hangt voornamelijk af van het verstevigen van het eigen vermogen.

3.1.2 Inventarisatie van de risico's

Het is belangrijk om de risicogebieden in beeld te hebben om zodoende de hoogte van het benodigde weerstandsvermogen te kunnen bepalen. Bij de kans op risico's hanteren we het onderscheid: laag (5%), gemiddeld (10%) en hoog (20%).

De volgende risicogebieden worden onderscheiden:

- Subsidieresultaat module Wsw
- Uitvoeringskosten module Beschut Werken
- Uitvoeringskosten module Re-integratie
- Bedrijfsvoering

Subsidieresultaat module Wsw

Bij de risico's met betrekking tot het subsidieresultaat module Wsw wordt onderscheid gemaakt in het risico omtrent het participatiebudget Wsw "oude stijl", risico's omtrent de formatie en lonen Wsw en risico's met betrekking tot overige kosten. Het participatiebudget Wsw "oude stijl" is niet direct beïnvloedbaar door Gr KDB of haar deelnemende gemeenten. Bij het bepalen van het budget houdt het Ministerie rekening met een taakstellende daling van het (landelijk) aantal SE en een verdeling over de gemeenten o.b.v. historische cijfers. De werkelijke ontwikkeling van SE's kan anders zijn dan deze landelijke ontwikkeling. Er bestaat dus onzekerheid over het exacte tempo (en daarmee bedrag) waarin het budget daadwerkelijk wordt afgebouwd en op welke wijze dit wordt verdeeld over de gemeenten. Daarnaast wordt de hoogte van de loonprijs-ontwikkeling 2022 (LPO) pas bekend in de meicirculaire 2022. In de begroting 2022 is rekening gehouden met een indexatie van 2% t.o.v. 2021. De definitieve rijksbijdrage 2022 is naar verwachting pas bekend bij het uitkomen van de septembercirculaire 2022.

De wetgeving op het gebied van werkgeverschap, cao-afspraken en transitievergoeding is aan verandering onderhevig. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de introductie van de Regeling voor Vervroegde Uittreding (RVU) in onder meer de cao Wsw. Daarnaast is het lastig in te schatten welke Wsw-medewerker recht heeft op welke transitievergoedingen. Ook is er onzekerheid in welk tempo Wsw-medewerkers uitstromen.

Uitvoeringskosten module Beschut Werken

De risico's met betrekking tot de uitvoeringskosten Beschut Werken bestaan voornamelijk uit de onzekerheid inzake te maken afspraken met de deelnemende gemeenten over vergoedingen en de hoogte van de vergoeding voor begeleidingskosten zoals deze zijn opgenomen in het participatiebudget. Als gevolg van de invoering van de cao "Aan de Slag" voor medewerkers in beschut werken, waarmee onder andere wordt voorzien in een pensioenvoorziening, en het vervallen van de bonus beschut werken zijn de kosten aanzienlijk gestegen. Dit is overigens een probleem dat zich landelijk afspeelt. Samen met onze deelnemende gemeenten en de branche als geheel wordt momenteel gekeken hoe de financiering van beschut werken zo geregeld kan worden dat enerzijds de taakstelling vanuit het Rijk gehaald kan worden en tegelijkertijd de uitvoeringskosten betaalbaar blijven voor de gemeenten. Op het moment van schrijven van deze begroting is daar

echter nog geen duidelijkheid over. Uitgegaan wordt daarom van de op dit moment bekende gegevens waarbij wordt gerekend met een tekort per beschut werken plek van € 7.000,- per jaar.

Uitvoeringskosten module Re-integratie

De uitvoeringskosten module Re-integratie zijn mede afhankelijk van het daadwerkelijke plaatsingsbeleid vanuit de gemeenten van medewerkers bij de uitvoeringsorganisatie Provalu. Het risico dat het aantal fte re-integratie lager is dan geraamd heeft invloed op het verdienvermogen/de omzet die de inzet van deze medewerkers voortbrengt. Daarmee wordt het vermogen van uitvoeringsorganisatie Provalu om een positieve bijdrage aan het resultaat in Gr KDB te leveren ook kleiner. Daarnaast is sprake van toegenomen complexiteit in het klantenbestand en ontstaat meer diversiteit in de doelgroep. Denk hierbij bijvoorbeeld aan statushouders, schoolverlaters en cliënten met meervoudige problematiek. Elke doelgroep vraagt hierbij zijn eigen aanpak en expertise.

Bedrijfsvoering

Het risico voor de bedrijfsvoering bestaat enerzijds uit de vergoeding die Gr KDB betaald aan de uitvoeringsorganisatie Provalu voor begeleiding van Wsw medewerkers, ondersteunende functies zoals HRM en Finance & Control en management en directie. Anderzijds staat het resultaat van de uitvoeringsorganisatie onder druk als gevolg van stijgende kosten. Deze kosten worden veroorzaakt door een toenemende complexiteit van het klantenbestand zoals hierboven al beschreven. Ook de gemiddelde leeftijd van onze Wsw medewerkers stijgt en vanwege beperking van de instroom is in deze groep sprake van een teruglopende loonwaarde en bijbehorende productiviteit met bijbehorend verdienvermogen. In deze begroting is uitgegaan dat de komende jaren geen dividenduitkering kan plaatsvinden. Echter is op dit moment ook niet uit te sluiten dat de uitvoeringsorganisatie negatieve resultaten boekt waardoor extra bijdragen van de deelnemende gemeenten noodzakelijk worden.

Inventarisatie van risico´s
(x € 1.000,-)

Risicoprofiel	Benodigde omvang weerstandsvermogen in %
Laag (kleine kans, mogelijkheid tot tijdig sturen)	5,00%
Gemiddeld (gemiddelde kans, sturen gedeeltelijk mogelijk)	10,00%
Hoog (grote kans, geen mogelijkheid tot tijdig sturen)	20,00%

Risicogebieden	Risicoprofiel	Percentage	Omvang 2022	Benodigd
Subsidieresultaat module Wsw	Gemiddeld	10,00%	€ -856	€ -86
Uitvoeringskosten module Beschut Werken	Hoog	20,00%	€ -560	€ -112
Uitvoeringskosten module Re-integratie	Gemiddeld	10,00%	€ -2.350	€ -235
Bedrijfsvoering	Gemiddeld	10,00%	€ -1.170	€ -117
Totaal				€ -550

3.1.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie. Uit bovenstaande paragrafen blijkt dat de verwachting is dat het weerstandsvermogen van Gr KDB in 2022 positief zal zijn.

3.1.4 Beleid betreffende de weerstandscapaciteit en de risico's en de realisatie daarvan

Jaarlijks wordt de omvang van de risico's afgezet tegen de weerstandscapaciteit. Indien nodig worden maatregelen getroffen om de omvang van de weerstandscapaciteit in overeenstemming te brengen met de risico's. Gr KDB heeft eind 2022 een weerstandscapaciteit van € 4,6 miljoen (2021: € 4,6 miljoen). Deze reserve wordt geacht voldoende te zijn om tegenvallers uit lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken.

3.2 Financiële kengetallen

In lijn met de BBV richtlijnen worden hieronder een aantal ratio's weergegeven die op basis van de meerjaren balans te berekenen zijn.

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft het niveau van de schuldenlast aan ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een hoge netto schuldquote hoeft op zichzelf geen probleem te zijn. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan andere organisaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de organisatie in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de organisatie.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken.

Financiële kengetallen	Realisatie 2021	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Netto schuldquote	-1,68%	-3,29%	-3,40%	-3,46%	-3,50%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-1,68%	-3,29%	-3,40%	-3,46%	-3,50%
Solvabiliteitsratio	59,08%	62,99%	64,16%	64,93%	64,93%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	0,47%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gr KDB beschikt over een goede administratieve organisatie. Dit draagt bij aan de beheersing van de bedrijfsprocessen en de risico's. Tevens inventariseert Gr KDB jaarlijks de risico's die niet zijn verwerkt in de jaarrekening. Deze risico-inventarisatie is het product van samenwerking tussen het management (financieel, personeel en overig) en het bestuur.

3.3 Financiering

Gr KDB heeft het beleid ten aanzien van de financiering vastgelegd in de financiële verordening. De regels ter uitvoering van de beleidspunten zijn vastgelegd in het treasurystatuut. De activiteiten op het gebied van treasury dienen zo transparant en beheersbaar mogelijk te worden ingericht. Gr KDB streeft een laag risico na. Zo wordt alleen belegd in papier met A-Rating en hoofdsomgarantie van organisaties die de instemming hebben van het Algemeen Bestuur. Er wordt geen gebruikt gemaakt van derivaten of van vreemde valuta. Gr KDB voldoet aan de voorschriften met betrekking tot de renterisiconorm en de kasgeldlimiet.

Het renterisico bestaat uit de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De kasgeldlimiet is door het ministerie van Financiën vastgesteld op 8,2% van de begrotingsomvang per 1 januari van het boekjaar. De omvang van de netto vlottende schuld zal in 2022 de kasgeldlimiet niet overschrijden.

Renterisiconorm
(x € 1.000,-)

Stap	Variabele renterisico(norm)	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1	Renteherzieningen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2	Aflossingen	€ 211	€ 211	€ -	€ -	€ -
3	**Renterisico (1+2)**	€ 211	€ 211	€ -	€ -	€ -
4	**Renterisiconorm**	€ 3.847	€ 3.913	€ 3.860	€ 3.798	€ 3.745
5a	Ruimte onder renterisiconorm	€ 3.636	€ 3.702	€ 3.860	€ 3.798	€ 3.745
5b	Overschrijding renterisiconorm	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Berekening renterisiconorm					
4a	Begrotingstotaal	€ 19.235	€ 19.565	€ 19.300	€ 18.990	€ 18.725
4b	Percentageregeling	20%	20%	20%	20%	20%
	Renterisiconorm	€ 3.847	€ 3.913	€ 3.860	€ 3.798	€ 3.745

De meerjaren liquiditeitsprognose is gebaseerd op de gezamenlijke liquiditeitsbehoefte van Gr KDB en uitvoeringsorganisatie Provalu. Gezien de investeringsplanning en de aflossing op bestaande geldleningen, wordt in de kapitaalbehoefte voorzien door het aanhouden van het rekening courant krediet dat er gezamenlijk is bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

Kasgeldlimiet
(x € 1.000,-)

Stap	Berekening bedragen	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
1	Vlottende schuld	€ 1.230	€ 1.215	€ 1.208	€ 1.200
2	Vlottende middelen	€ 3.318	€ 3.272	€ 3.249	€ 3.226
3	**Netto vlottend (+) of overschot middelen (**	€ -2.088	€ -2.057	€ -2.042	€ -2.026
4	**Gemiddelde van (3)**	€ -2.053			
5	**Kasgeldlimiet**	€ 1.577			
6a	Ruimte onder de kasgeldlimiet	€ 3.630			
6b	Overschrijding van de kasgeldlimiet	€ -			
	Berekening kasgeldlimiet				
7	Begrotingstotaal	€ 19.235			
8	Percentageregeling	8,20%			
	Kasgeldlimiet	€ 1.577			

3.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Het beleid van Gr KDB voor het onderhoud van kapitaalgoederen houdt in dat kapitaalgoederen in goede staat gehouden worden ter voorkoming van achterstallig onderhoud.

Gr KDB heeft het volgende pand in eigendom en beheer:

- Nijverheidsweg 22 te Voorhout

Gr KDB en haar deelnemingen zijn gehuisvest aan de Nijverheidsweg 22 te Voorhout. Het onderhoud van het pand is voor rekening van de Gr KDB. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

3.5 Verbonden partijen

Gr KDB is een gemeenschappelijke regeling van deelnemende gemeenten en daarmee een openbaar lichaam. Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin Gr KDB een bestuurlijk en financieel belang heeft. Dit geldt uitsluitend voor het belang dat Gr KDB heeft in MareGroep N.V. (100%), inmiddels handelend onder de naam Provalu. Indirect is er via MareGroep N.V. een belang in MareFlex B.V. (100%). De samenwerking tussen Gr KDB en MareGroep N.V. is geregeld in een aanwijzingsbesluit, in een samenwerkingsovereenkomst en een jaarovereenkomst. MareGroep N.V. voert voor Gr KDB de Wsw uit. Het beleidskader rondom deelnemingen is niet geformaliseerd, echter het voornaamste uitgangspunt is dat Gr KDB niet over gaat tot de oprichting

van of de deelneming in een privaatrechtelijke rechtspersoon, tenzij op deze wijze een publiek belang wordt behartigd dat niet op een andere wijze tot stand wordt gebracht. Hierna is een overzicht opgenomen van verbonden partijen op geconsolideerd niveau (dat wil zeggen MareGroep N.V. en haar 100% deelneming MareFlex B.V.):

MareGroep N.V.

Vestigingsplaats	Voorhout
Openbaar belang	Uitvoering deel Wsw "oude stijl" van Participatiewet
Veranderingen	In 2022 worden geen veranderingen in het belang
Vertegenwoordiging Gr KDB	Gr KDB is enig aandeelhouder van MareGroep N.V. In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt Gr KDB vertegenwoordigt door de voorzitter van het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur.

Financiële gegevens	**1-1-2022**	**31-12-2022**
Eigen vermogen	**€ 2.973.000**	**€ 3.000.000**
Vreemd vermogen	**€ 1.522.000**	**€ 1.500.000**
	2021	**2022**
Omvang financieel resultaat	€ -	€ -

3.6 Bedrijfsvoering

Het is belangrijk om meer, beter en eenvoudiger inzicht te krijgen in prognoses en verwachtingen. Specifieke is aandacht nodig voor de uitvoeringskosten van de modules Beschut Werken en Re-integratie op zowel bestuurlijk, directie, afdelings- en klantniveau. Hiervoor zijn voor het jaar 2022 veranderingen aangebracht in het systeem zodat sneller en zowel integraal als per trajectsoort antwoord kan worden gegeven op voorkomende sturingsvragen. Dit vormt de basis van de sturing in de komende jaren en leidt tot een goed inzicht in (meerjarige) ontwikkelingen (zowel inhoudelijk als financieel). Daarbij hoort ook tijdige communicatie met bestuur, management, OR en medewerkers over de ontwikkelingen en de gevolgen voor de bedrijfsvoering van Gr KDB en de uitvoeringsorganisatie Provalu.

Investeringen binnen de Gr KDB hebben hoofdzakelijk betrekking op de verbeteringen/aanpassingen aan het pand in Voorhout. Overige investeringen vinden plaats binnen uitvoeringsorganisatie Provalu.

De informatisering en automatisering van Gr KDB worden verzorgd door uitvoeringsorganisatie Provalu.

Voor de verdere ontwikkeling van het HRM beleid zijn de hoofdlijnen uitgezet. De instrumenten ‘ontwikkelingsgericht belonen’ en ‘individuele ontwikkelingsplannen’ zijn geïntegreerd. Voorts is een methode ontwikkeld om zoveel als mogelijk de doorstroom van medewerkers vanuit de beschutte omgeving in eigen pand naar externe afdelingen, Groen, Detacheren, Schoonmaak en Post te bevorderen.

4. Financiële begroting

4.1 Geprognotiseerde balans

Balans
(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
Materiële vaste activa, economisch nut	€ 4.000	€ 4.143
Financiële vaste activa, kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	€ 45	€ 45
Vaste activa	€ 4.045	€ 4.188
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 3.226	€ 3.318
Liquide middelen	€ -	€ -
Overlopende activa	€ 25	€ 24
Vlottende activa	€ 3.251	€ 3.342
Totaal	€ 7.296	€ 7.530

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
Algemene reserve	€ 2.107	€ 2.107
Bestemminsreserve	€ 2.489	€ 2.489
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ 147-
Eigen vermogen	€ 4.596	€ 4.449
Onderhandse leningen banken en overige financiële instellingen	€ -	€ 211
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	€ -	€ 211
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 1.200	€ 1.230
Overlopende passiva	€ 1.500	€ 1.640
Vlottende passiva	€ 2.700	€ 2.870
Totaal	€ 7.296	€ 7.530

4.1.1 Overzicht van reserves en voorzieningen

Overzicht reserves en voorzieningen
(bedragen x € 1.000)

Reserves	Stand per 01-01-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand per 31-12-2022
Algemene reserve	€ 2.107			€ 2.107
Bestemmingsreserve Innovatiegelden	€ 279			€ 279
Bestemmingsreserve Toekomstvisie	€ 200			€ 200
Bestemmingsreserve integratie SPW en MareGroe	€ 183			€ 183
Bestemmingsreserve groot onderhoud	€ 77			€ 77
Bestemmingsreserve resultaat Wsw	€ 1.750			€ 1.750
Totaal reserves en voorzieningen	€ 4.596	€ -	€ -	€ 4.596

4.2 Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten
(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2021 betreft voorlopige cijfers

	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Module Wsw						
Participatiebudget Wsw "oude stijl"	€ 15.250	€ 14.935	€ 315	€ 14.700	€ 15.799	€ 15.900
Ondersteuningspakket gevolgen Coronacrisis	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.235
Kosten Wsw-werknemers	€ -15.425	€ -15.760	€ 335	€ -16.690	€ -15.923	€ -16.111
Kosten begeleid werken	€ -680	€ -630	€ -50	€ -650	€ -700	€ -683
Totaal subsidieresultaat	€ -856	€ -1.455	€ 600	€ -2.640	€ -824	€ 341
Module Beschut Werken						
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -560	€ -	€ -560	€ -	€ -	€ -
Totaal resultaat	€ -560	€ -	€ -560	€ -	€ -	€ -
Module Re-integratie (SPW)						
Participatiebudget Nieuw Wajong	€ 420	€ 435	€ -15	€ 395	€ 400	€ 397
Participatiebudget Nieuw begeleiding	€ 1.005	€ 1.010	€ -5	€ 885	€ 908	€ 883
Algemene uitkering Re-integratie Klassiek	€ 985	€ 985	€ -	€ 650	€ 650	€ 985
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -2.350	€ -2.235	€ -115	€ -1.740	€ -2.195	€ -1.964
Totaal resultaat	€ 60	€ 195	€ -135	€ 190	€ -237	€ 301
Overhead						
Overige opbrengsten	€ 445	€ 865	€ -420	€ 2.190	€ 440	€ 1.805
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -40	€ -40	€ -	€ -40	€ -4	€ -42
Overige bedrijfskosten	€ -1.170	€ -1.170	€ -	€ -1.150	€ -1.164	€ -1.087
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -240	€ -
Totaal overhead	€ -765	€ -345	€ -420	€ 1.000	€ -968	€ 676
Financiële baten en lasten	€ -20	€ -30	€ 10	€ -50	€ -14	€ -25
Resultaat voor bestemming	€ -2.141	€ -1.635	€ -515	€ -1.500	€ -2.043	€ 1.293
Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 396	€ -
Resultaat na bestemming	€ -2.141	€ -1.635	€ -515	€ -1.500	€ -1.647	€ 1.293
Bijdrage exploitatietekort	€ 2.141	€ 1.635	€ 506	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.800
Resultaat na gemeentelijke bijdrage	€ -	€ -0	€ 0	€ -	€ -147	€ 3.093

4.2.1 Toelichting op de module Wsw

	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Participatiebudget Wsw "oude stijl"						
Participatiebudget Wsw	€ 15.250	€ 14.935	€ 315	€ 14.700	€ 15.799	€ 15.900
Ondersteuningspakket gevolgen Coronacrisis	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.235
Totaal	€ 15.250	€ 14.935	€ 315	€ 14.700	€ 15.799	€ 17.135
Kosten Wsw-werknemers						
Lonen en sociale lasten	€ -14.960	€ -15.380	€ 420	€ -16.225	€ -15.441	€ -15.735
Overige kosten Wsw	€ -465	€ -380	€ -85	€ -465	€ -482	€ -376
Totaal	€ -15.425	€ -15.760	€ 335	€ -16.690	€ -15.923	€ -16.111
Kosten begeleid werken						
Te betalen loonkostensubsidie ivm begeleid werken	€ -680	€ -630	€ -50	€ -650	€ -700	€ -683
Aantal SE Wsw						
In dienst	464	485	-21	522	489	521
Begeleid werken	64	59	5	59	67	63
Totaal	528	544	-16	581	556	584
Rijksbudget per SE (in euro)	€ 28.887	€ 27.454	€ 1.433	€ 25.301	€ 28.431	€ 27.226
Kosten Wsw-werknemers per SE (in euro)	€ -33.219	€ -32.496	€ -723	€ -31.973	€ -32.576	€ -30.923

Toelichting

Het deelbudget "Wsw oude stijl" uit het Participatiebudget is voor de herziene begroting gebaseerd op de septembercirculaire 2021. Voor de oorspronkelijke begroting was dit op basis van de septembercirculaire 2020. Er wordt verondersteld dat voor het jaar 2022 geen verdere ondersteuning beschikbaar wordt gesteld om de gevolgen van de Covid-pandemie op te vangen.

De loonkosten voor onze Wsw medewerkers zijn gebaseerd op de cao Wsw. Daarbij is uitgegaan van een loonstijging voor het jaar 2022 t.o.v. 2021 met 2%. Daarnaast wordt uitgegaan van een uitstroom van 5% per jaar. Dit is iets hoger dan voorgaande jaren werd verondersteld (3,5%) vanwege het gemiddeld ouder en kwetsbaarder worden van onze Wsw medewerkers. Ook is in de cao een zogenaamde rvu regeling opgenomen waarbij medewerkers tegen relatief aantrekkelijke voorwaarden eerder kunnen stoppen met werken.

Onder overige kosten Wsw wordt voornamelijk verstaan de kosten voor bedrijfsgeneeskundige zorg (€ 150.000,-) en het collectief vervoer (€ 300.000,-).

Een deel van de doelgroep Wsw is in dienst bij andere werkgevers waarbij Gr KDB via de uitvoeringsorganisatie Provalu de begeleiding voor haar rekening neemt. Aan de werkgevers wordt een subsidiebedrag verstrekt als tegemoetkoming in de loonkosten. Voor de groep begeleid werkers worden dezelfde uitgangspunten gehanteerd als bij de Wsw medewerkers in dienst.

4.2.2 Toelichting op de module Beschut Werken

	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu						
Tekort per beschut werken traject per jaar	€ -7	€ -	€ -7	€ -	€ -	€ -
Aantal trajecten volgens taakstelling	€ 80	€ -	€ 80	€ -	€ -	€ -
Totaal kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -560	€ -	€ -560	€ -	€ -	€ -

Toelichting

Als gevolg van de invoering van de cao "Aan de Slag" voor medewerkers in beschut werken, waarmee onder andere wordt voorzien in een pensioenvoorziening en het vervallen van de bonus beschut werken zijn de kosten aanzienlijk gestegen. Dit is een probleem dat zich landelijk afspeelt. Het gemiddeld tekort per beschut werken traject is daarbij € 7.000,- voor Provalu, zie de berekening hieronder. Samen met onze deelnemende gemeenten en de branche als geheel wordt momenteel gekeken hoe de financiering van beschut werken zo geregeld kan worden dat enerzijds de taakstelling vanuit het Rijk gehaald kan worden en tegelijkertijd de uitvoeringskosten betaalbaar blijven voor de gemeenten. Op het moment van schrijven van deze begroting is daar echter nog geen duidelijkheid over. Uitgegaan wordt daarom van de op dit moment bekende gegevens.

Overzicht kosten per beschut werken traject per jaar

(bedragen in hele euro's)

Loonkosten op basis cao "Aan de slag"	€	-24.000
Lage inkomensvoordeel (LIV)	€	700
Loonkostensubsidie (LKS)	€	14.200
Totaal loonkosten	€	-9.100
Kosten begeleiding en overhead	€	-10.700
Totaal kosten	€	-19.800
Productieopbrengst	€	5.000
Vergoeding begeleiding via Participatiebudget	€	7.800
Totaal opbrengsten	€	12.800
Totaal kosten	€	-7.000

Het aantal trajecten volgens taakstelling is gebaseerd op de in de Staatscourant van 21-12-2021 gepubliceerde gegevens. Per gemeente is de taakstelling:

Uitsplitsing taakstelling beschut werken per gemeente

Gemeente	2022
Hillegom	**12**
Katwijk	**28**
Lisse	**9**
Noordwijk	**15**
Oegstgeest	**0**
Teylingen	**16**
Wassenaar	**0**
Totaal gemeenten	**80**

4.2.3 Toelichting op de module Re-integratie (SPW)

	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Participatiebudget Re-integratie						
Participatiebudget Nieuw Wajong	€ 420	€ 435	€ -15	€ 395	€ 400	€ 397
Participatiebudget Nieuw begeleiding	€ 1.005	€ 1.010	€ -5	€ 885	€ 908	€ 883
Algemene uitkering Re-integratie Klassiek	€ 985	€ 985	€ -	€ 650	€ 650	€ 985
Totaal re-integratiebudget	€ 2.410	€ 2.430	€ -20	€ 1.930	€ 1.958	€ 2.265
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu						
Inzet re-integratieinstrumenten	€ -1.325	€ -1.325	€ -	€ -895	€ -1.193	€ -1.072
Begeleiding en coaching	€ -1.025	€ -910	€ -115	€ -845	€ -1.002	€ -892
Totaal kosten	€ -2.350	€ -2.235	€ -115	€ -1.740	€ -2.195	€ -1.964

Toelichting

De deelbudgetten Nieuw Wajong en Nieuw begeleiding uit het Participatiebudget zijn voor de herziene begroting gebaseerd op de septembercirculaire 2021. Voor de oorspronkelijke begroting was dit op basis van de septembercirculaire 2020. Bij de start van het Servicepunt Werk (inmiddels samen met MareGroep NV opgegaan in Provalu) is de afspraak gemaakt dat de door het Rijk beschikbaar gestelde gelden ook het werkbudget vormen. Daar viel ook het deelbudget Re-integratie Klassiek onder dat inmiddels is overgeheveld naar de algemene uitkering. De hoogte van dit deelbudget is in 2019 vastgesteld op € 985.000,- voor de deelnemende gemeenten gezamenlijk.

De kosten van de uitvoeringsorganisatie Provalu bestaan uit het aanbieden van scholing, werkervaring en begeleiding. De omvang van de kosten is vastgesteld door de balans te zoeken tussen de caseload, het verwachte verloop daarvan in de tijd en de verwachte instrumentenmix per klanttype. Daarbij wordt ook rekening gehouden met de omvang van het werkbudget zoals hierboven al genoemd. Ook de begeleidingskosten voor beschut werkplekken vallen onder inzet re-integratie instrumenten. Met een groeiende taakstelling voor het aantal beschut werkplekken stijgen ook de bijbehorende kosten (in 2021 totaal ruim € 500.000,- en daarmee bijna de helft van het budget) waardoor de inzet van overige instrumenten onder druk komt te staan. Nadere uitwerking van deze problematiek vindt ten tijde van het opstellen van deze begroting plaats, zowel op landelijk niveau als binnen onze eigen regio.

4.2.4 Toelichting op Overhead

	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Overige opbrengsten						
Huuropbrengsten	€ 445	€ 445	€ -	€ 440	€ 440	€ 435
Dividend uit uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -	€ 420	€ -420	€ 1.750	€ -	€ 1.370
Totaal overige opbrengsten	€ 445	€ 865	€ -420	€ 2.190	€ 440	€ 1.805

Toelichting

De huuropbrengsten bestaat volledig uit de verhuur van het pand aan de Nijverheidsweg 22 te Voorhout aan de uitvoeringsorganisatie Provalu. De huurprijs is hierbij gebaseerd op een taxatie van het pand en bijbehorende grond eind 2017. Uit deze taxatie kwam een huurwaarde van € 425.000,- naar voren. Deze huurprijs is daarna jaarlijks geïndexeerd. Voor 2022 is rekening gehouden met een stijging van de huurprijs van 1,25%.

De dividenduitkering vanuit de uitvoeringsorganisatie Provalu wordt ontvangen over het voorgaande boekjaar. Dit wordt veroorzaakt doordat de jaarrekening van de uitvoeringsorganisatie (een naamloze vennootschap), met hierin opgenomen het voorstel tot resultaatbestemming, na het opstellen achtereenvolgens wordt vastgesteld door de Raad van Commissarissen en wordt goedgekeurd door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Provalu heeft één aandeelhouder, te weten Gr KDB. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders bestaat uit de voorzitter van het Dagelijks en Algemeen Bestuur van de Gr KDB en de voorzitter van de Raad van Commissarissen.

In 2021 heeft, als gevolg van de Covid pandemie, geen dividenduitkering kunnen plaatsvinden. Ook in 2022 wordt verwacht dat er geen dividenduitkering zal plaatsvinden. Dit wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de verdere gevolgen van de Covid pandemie. Provalu kon geen aanspraak maken op ondersteunende financiële pakketten zoals bijvoorbeeld de NOW-regeling. Vanuit het Rijk heeft wel compensatie plaatsgevonden via het budget Wsw "oude stijl" in het Participatiebudget. Voor 2021 kwam dit neer op een bedrag van € 400.000,-. Gr KDB heeft dit bedrag echter niet geclaimd bij de gemeenten.

Naast de gevolgen van de Covid pandemie heeft Provalu ook te maken met stijgende kosten. Wsw medewerkers die staf- of leidinggevendefuncties bekleden worden bij uitdiensttreden noodzakelijkerwijs vervangen door NRG personeel. De stijgende kosten worden verder veroorzaakt door een toenemende complexiteit van het klantenbestand. De gemiddelde leeftijd van onze Wsw medewerkers stijgt en vanwege beperking van de instroom is in deze groep sprake van een teruglopende loonwaarde en bijbehorende productiviteit. Er ontstaat meer diversiteit in het klantenbestand door de nieuwe doelgroepen vanuit de Participatiewet en de wens om ook statushouders, schoolverlaters en klanten met meervoudige problematiek niet in de kou te laten staan. Elke doelgroep vraagt specifieke expertise en voldoende begeleidingsmogelijkheden. Dit is overigens niet een probleem dat alleen bij Provalu speelt, dit is een landelijk probleem. Samen met onze gemeenten en de branche als geheel wordt bekeken hoe deze uitdaging het hoofd geboden kan worden.

	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Kosten niet regeling gebonden werknemers						
Lonen en sociale lasten	€ -40	€ -40	€ -	€ -40	€ -4	€ -42

Toelichting

De kosten niet regeling gebonden werknemers betreft de functie van Secretaris voor de Gr KDB. Begin 2021 is onze Secretaris ons helaas ontvallen. De functie is tijdelijk, en zonder extra salariskosten, ingevuld door de Directeur van Gr KDB. Voor 2022 zal echter een nieuwe Secretaris worden aangesteld.

	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Overige bedrijfskosten						
Afschrijving vaste activa	€ -200	€ -200	€ -	€ -200	€ -196	€ -187
Vergoeding werkzaamheden uitvoeringsorganisa	€ -845	€ -845	€ -	€ -835	€ -835	€ -815
Overige kosten	€ -125	€ -125	€ -	€ -115	€ -133	€ -85
Incidentele baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal overige bedrijfskosten	€ -1.170	€ -1.170	€ -	€ -1.150	€ -1.164	€ -1.087

Toelichting

De afschrijvingskosten op vaste activa heeft betrekking op het pand en terrein in Voorhout en de bijbehorende installaties.

Materiële vaste activa	Boekwaarde 01-01-2022	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Terrein	€ 2.453	€ -	€ -	€ -10	€ 2.443
Bedrijfsgebouw	€ 1.060	€ -	€ -	€ -115	€ 945
Installaties	€ 629	€ -	€ -	€ -75	€ 554
Totaal overige bedrijfskosten	€ 4.142	€ -	€ -	€ -200	€ 3.942

De vergoeding voor werkzaamheden door de uitvoeringsorganisatie Provalu omvat de werkzaamheden die door directie en personeel van Provalu worden uitgevoerd voor de Gr KDB. Gr KDB heeft naast de Secretaris geen kader- of stafpersoneel in dienst. De werkzaamheden bestaan o.a. uit het besturen van Gr KDB, begeleiding en coaching van Wsw medewerkers, HRM, administratieve ondersteuning, secretariaat en begeleiding voor medewerkers in begeleid werken trajecten. De vergoeding wordt jaarlijks geïndexeerd op basis van verwachte loonontwikkelingen. Voor 2022 is rekening gehouden met een stijging van 2,5% op basis van nieuwe cao afspraken.

De overige kosten bestaan voornamelijk uit onderhoud van pand en terrein, verzekeringen en belastingen. Ook kosten voor accountants en eventuele inhuur van externe expertise wordt hiertoe gerekend. De kosten worden verondersteld grofweg gelijk te blijven aan de realisatie 2021.

Incidentele baten en lasten	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Integratie SPW en MareGroep	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -240	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -240	€ -

Toelichting

Onder "Integratie SPW en MareGroep zijn in 2021 de kosten verantwoord die verband houden met de samenvoeging van het Servicepunt Werk en MareGroep N.V. tot Provalu.

4.2.5 Toelichting op de financiële baten en lasten

Financiële baten en lasten	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Rentebaten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Rentelasten	€ -20	€ -30	€ 10	€ -50	€ -14	€ -25
Totaal	€ -20	€ -30	€ 10	€ -50	€ -14	€ -25

Toelichting

De rentenlasten hebben betrekking op een tweetal leningen bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De leningen zijn afgesloten met het doel voldoende liquiditeit te garanderen binnen Gr KDB. In de begroting is extra ruimte opgenomen voor rentelasten omdat de liquiditeitspositie de laatste jaren sterk afhankelijk is van de bijstellingen in het budget Wsw "oude stijl". Daarmee bestaat ook het risico dat om liquiditeitsredenen een nieuwe lening zal moeten worden afgesloten.

Staat van leningen o/g

Bank	Vanaf	Tot	Bedrag per 1/1/22	Percentage	Aflossing	Bedrag per 31/12/22
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	2-5-2002	2-5-2022	€ 100.000	5,37	€ 100.000	€ -
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	2-5-2004	2-5-2022	€ 111.130	4,50	€ 111.130	€ -

4.2.6 Toelichting op mutaties in de reserves

Mutaties reserves	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Bestemmingsreserve SPW	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 156	€ -
Bestemmingsreserve 'Uitvoering maximale integratie Servicepunt Werk en MareGroep	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 240	€ -
Totaal mutaties reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 396	€ -

Toelichting

In 2021 is het negatief resultaat van de module Re-integratie (gedeeltelijk) gefinancierd uit de daarvoor uit eerdere positieve resultaten gevormde bestemmingsreserve SPW. De verantwoorde kosten voortkomend uit de integratie van SPW en MareGroep zijn gefinancierd uit de daarvoor gevormde bestemmingsreserve. In 2022 worden geen mutaties in de reserves voorzien.

4.3 Meerjaren balans

Meerjaren balans
(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Materiële vaste activa, economisch nut	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
Financiële vaste activa, kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	€ 45	€ 45	€ 45	€ 45
Vaste activa	€ 4.045	€ 4.045	€ 4.045	€ 4.045
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 3.226	€ 3.100	€ 3.000	€ 3.000
Liquide middelen	€ -	€ -	€ -	€ -
Overlopende activa	€ 25	€ 25	€ 40	€ 40
Vlottende activa	€ 3.251	€ 3.125	€ 3.040	€ 3.040
Totaal	€ 7.296	€ 7.170	€ 7.085	€ 7.085

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Algemene reserve	€ 2.107	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100
Bestemminsreserve	€ 2.489	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -
Eigen vermogen	€ 4.596	€ 4.600	€ 4.600	€ 4.600
Onderhandse leningen baken en overige financiële instellingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	€ -	€ -	€ -	€ -
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 1.200	€ 1.200	€ 1.200	€ 1.200
Overlopende passiva	€ 1.500	€ 1.370	€ 1.285	€ 1.285
Vlottende passiva	€ 2.700	€ 2.570	€ 2.485	€ 2.485
Totaal	€ 7.296	€ 7.170	€ 7.085	€ 7.085

4.4 Meerjarenraming

Meerjarenraming
(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2021 betreft voorlopige cijfers

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Module Wsw						
Participatiebudget Wsw "oude stijl"	€ 15.799	€ 14.935	€ 15.250	€ 14.685	€ 14.300	€ 13.980
Ondersteuningspakket gevolgen Coronacrisis	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kosten Wsw-werknemers	€ -15.923	€ -15.760	€ -15.425	€ -14.970	€ -14.505	€ -14.055
Kosten begeleid werken	€ -700	€ -630	€ -680	€ -660	€ -640	€ -620
Totaal subsidieresultaat	€ -824	€ -1.455	€ -856	€ -945	€ -845	€ -695
Module Beschut Werken						
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -	€ -	€ -560	€ -635	€ -675	€ -745
Totaal resultaat	€ -	€ -	€ -560	€ -635	€ -675	€ -745
Module Re-integratie (SPW)						
Participatiebudget Nieuw Wajong	€ 400	€ 435	€ 420	€ 430	€ 440	€ 445
Participatiebudget Nieuw begeleiding	€ 908	€ 1.010	€ 1.005	€ 1.100	€ 1.185	€ 1.280
Algemene uitkering Re-integratie Klassiek	€ 650	€ 985	€ 985	€ 985	€ 985	€ 985
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -2.195	€ -2.235	€ -2.350	€ -2.420	€ -2.495	€ -2.570
Totaal resultaat	€ -237	€ 195	€ 60	€ 95	€ 115	€ 140
Overhead						
Overige opbrengsten	€ 440	€ 865	€ 445	€ 450	€ 455	€ 460
Kosten niet regeling gebonden werknemers	€ -4	€ -40	€ -40	€ -40	€ -45	€ -45
Overige bedrijfskosten	€ -1.164	€ -1.170	€ -1.170	€ -1.205	€ -1.240	€ -1.280
Incidentele baten en lasten	€ -240	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal overhead	€ -968	€ -345	€ -765	€ -795	€ -830	€ -865
Financiële baten en lasten	€ -14	€ -30	€ -20	€ -30	€ -30	€ -30
Resultaat voor bestemming	€ -2.043	€ -1.635	€ -2.141	€ -2.310	€ -2.265	€ -2.195
Mutaties reserves	€ 396	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat na bestemming	€ -1.647	€ -1.635	€ -2.141	€ -2.310	€ -2.265	€ -2.195
Bijdrage exploitatietekort	€ 1.500	€ 1.635	€ 2.141	€ 2.310	€ 2.265	€ 2.195
Resultaat na gemeentelijke bijdrage	€ -147	€ -0	€ -	€ -	€ -	€ -

4.5 Meerjarenraming per module

Meerjarenraming per module
(bedragen x € 1.000)

Realisatie 2021 betreft voorlopige cijfers

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Herziene begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Module Wsw						
Participatiebudget Wsw "oude stijl"	€ 15.799	€ 14.935	€ 15.250	€ 14.685	€ 14.300	€ 13.980
Ondersteuningspakket gevolgen Coronacrisis	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kosten Wsw-werknemers	€ -15.923	€ -15.760	€ -15.425	€ -14.970	€ -14.505	€ -14.055
Kosten begeleid werken	€ -700	€ -630	€ -680	€ -660	€ -640	€ -620
Totaal subsidieresultaat	€ -824	€ -1.455	€ -856	€ -945	€ -845	€ -695
Toerekening overhead	€ -823	€ -275	€ -609	€ -569	€ -535	€ -507
Toerekening financiële baten en lasten	€ -12	€ -24	€ -16	€ -21	€ -19	€ -18
Toerekening mutaties reserves	€ 337	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal toegerekende kosten	€ -498	€ -299	€ -625	€ -591	€ -554	€ -524
Resultaat module Wsw	€ -1.322	€ -1.754	€ -1.481	€ -1.536	€ -1.399	€ -1.219
Module Beschut Werken						
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -	€ -	€ -560	€ -635	€ -675	€ -745
Totaal resultaat	€ -	€ -	€ -560	€ -635	€ -675	€ -745
Toerekening overhead	€ -84	€ -42	€ -92	€ -101	€ -104	€ -112
Toerekening financiële baten en lasten	€ -1	€ -4	€ -2	€ -4	€ -4	€ -4
Toerekening mutaties reserves	€ 34	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal toegerekende kosten	€ -51	€ -45	€ -95	€ -105	€ -108	€ -116
Resultaat module Beschut Werken	€ -51	€ -45	€ -655	€ -740	€ -783	€ -861
Module Re-integratie (SPW)						
Participatiebudget Nieuw Wajong	€ 400	€ 435	€ 420	€ 430	€ 440	€ 445
Participatiebudget Nieuw begeleiding	€ 908	€ 1.010	€ 1.005	€ 1.100	€ 1.185	€ 1.280
Algemene uitkering Re-integratie Klassiek	€ 650	€ 985	€ 985	€ 985	€ 985	€ 985
Kosten uitvoeringsorganisatie Provalu	€ -2.195	€ -2.235	€ -2.350	€ -2.420	€ -2.495	€ -2.570
Totaal resultaat	€ -237	€ 195	€ 60	€ 95	€ 115	€ 140
Toerekening overhead	€ -61	€ -29	€ -63	€ -125	€ -191	€ -246
Toerekening financiële baten en lasten	€ -1	€ -2	€ -2	€ -5	€ -7	€ -9
Toerekening mutaties reserves	€ 25	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal toegerekende kosten	€ -37	€ -31	€ -65	€ -130	€ -198	€ -255
Resultaat module Re-integratie (SPW)	€ -274	€ 164	€ -5	€ -35	€ -83	€ -115
Totaal resultaat modules	€ -1.647	€ -1.635	€ -2.141	€ -2.310	€ -2.265	€ -2.195

4.6 Bijdragen exploitatietekort

4.6.1 Bijdragen exploitatietekort module Wsw

Gemeente	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Hillegom	€ 142.288	€ 155.000	€ -12.712	€ 147.555	€ 134.438	€ 117.160
Katwijk	€ 559.984	€ 620.000	€ -60.016	€ 580.713	€ 529.088	€ 461.092
Lisse	€ 153.642	€ 165.000	€ -11.358	€ 159.329	€ 145.165	€ 126.509
Noordwijk	€ 233.696	€ 265.000	€ -31.304	€ 242.347	€ 220.802	€ 192.426
Oegstgeest	€ 58.576	€ 65.000	€ -6.424	€ 60.744	€ 55.344	€ 48.231
Teylingen	€ 245.612	€ 270.000	€ -24.388	€ 254.703	€ 232.061	€ 202.237
Wassenaar	€ 87.026	€ 95.000	€ -7.974	€ 90.248	€ 82.225	€ 71.658
Totaal gemeenten	€ 1.480.825	€ 1.635.000	€ -154.175	€ 1.535.638	€ 1.399.121	€ 1.219.314

Toelichting

De bijdrage in het exploitatietekort voor de module Wsw wordt vastgesteld op basis van het aantal SE per gemeente. In 2006 is aanvullend besloten dat vanaf het boekjaar 2007 een zogenaamde bonus malus regeling zal worden toegepast. Deze bonus malus regeling houdt in dat de bijdrage in het exploitatietekort bij de definitieve vaststelling, na afloop van het verslagjaar, wordt verdeeld op basis van het gemiddeld aantal SE Wsw over de drie jaar voorafgaand aan het verslagjaar (voor het begrotingsjaar derhalve de periode 2020-2022). Op basis van de bij Provalu gegenereerde omzet wordt vervolgens een factor bepaald. Afhankelijk van deze factor betaalt een gemeente relatief meer of minder bijdrage. De factorverdeling is hierbij:

Gemiddelde omzet per gemeente per Se in %	Factor
> 100%	**100,00%**
< 100% maar > 50%	**112,50%**
< 50%	**125,00%**

Voor de herziene begroting 2022 geldt dat ten tijde van het opstellen nog geen bezettings- en omzetcijfers over 2022 beschikbaar zijn. Daarom wordt voor de begroting gerekend met het gemiddeld aantal SE Wsw over de periode 2019-2021.

Aantal SE per gemeente

Gemeente	2019	2020	2021	Gemiddeld
Hillegom	60	56	54	57
Katwijk	239	223	206	223
Lisse	64	60	59	61
Noordwijk	98	92	89	93
Oegstgeest	24	22	23	23
Teylingen	103	96	94	98
Wassenaar	36	34	34	35
Totaal aantal SE	624	583	559	589

4.6.2 Bijdragen exploitatietekort module Beschut Werken

Gemeente	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Hillegom	€ 98.210	€ -	€ 98.210	€ 110.972	€ 117.474	€ 129.126
Katwijk	€ 229.157	€ -	€ 229.157	€ 258.935	€ 274.107	€ 301.294
Lisse	€ 73.657	€ -	€ 73.657	€ 83.229	€ 88.106	€ 96.844
Noordwijk	€ 122.762	€ -	€ 122.762	€ 138.715	€ 146.843	€ 161.407
Oegstgeest	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Teylingen	€ 130.947	€ -	€ 130.947	€ 147.963	€ 156.632	€ 172.168
Wassenaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal gemeenten	€ 654.733	€ -	€ 654.733	€ 739.815	€ 783.162	€ 860.839

Toelichting

De bijdrage in het exploitatietekort voor de module beschut werken wordt vastgesteld op basis van het aantal personen per gemeente dat via Provalu werkzaam is. Vanuit het Rijk is een taakstelling bepaald en gepubliceerd in de Staatscourant voor het jaar 2022. Voor deze begroting wordt de taakstelling gevolgd voor de verdeling van de bijdrage in het exploitatietekort. Voor de jaren 2023 en verder is nog geen verdeling beschikbaar maar wordt uitgegaan van eenzelfde verhouding. Het aantal personen per gemeente komt daarmee op:

Uitsplitsing beschut werken per gemeente op basis taakstelling

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	12	13	14	15
Katwijk	28	31	33	35
Lisse	9	10	10	11
Noordwijk	15	17	17	19
Oegstgeest	0	0	0	0
Teylingen	16	18	19	20
Wassenaar	0	0	0	0
Totaal gemeenten	80	89	93	100

Vanwege de oplopende tekorten op de uitvoering van beschut werken wordt momenteel samen met de deelnemende gemeenten bekeken hoe de financiering van beschut werken geregeld moet worden. Daarbij is ook de branche als geheel betrokken omdat deze problematiek landelijk speelt. Uitgangspunt is daarbij om te voldoen aan de taakstelling vanuit het Rijk maar de uitvoering tegelijkertijd betaalbaar te houden voor de deelnemende gemeenten. Wijziging in financieringsmethodiek kunnen leiden tot aanpassing van de hier in de begroting gepresenteerde bedragen.

4.6.3 Bijdragen exploitatietekort module Re-integratie (SPW)

Gemeente	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Hillegom	€ 594	€ -	€ 594	€ 3.973	€ 9.512	€ 13.207
Katwijk	€ 1.767	€ -	€ 1.767	€ 11.811	€ 28.280	€ 39.266
Lisse	€ 615	€ -	€ 615	€ 4.113	€ 9.848	€ 13.674
Noordwijk	€ 1.180	€ -	€ 1.180	€ 7.886	€ 18.882	€ 26.216
Oegstgeest	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Teylingen	€ 1.012	€ -	€ 1.012	€ 6.764	€ 16.194	€ 22.485
Wassenaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal gemeenten	€ 5.169	€ -	€ 5.169	€ 34.547	€ 82.716	€ 114.847

Toelichting

Voor de bijdrage in het exploitatietekort voor de module Re-integratie (SPW) is opgenomen dat hiervoor jaarlijks bij de behandeling van de begroting een verdeelsleutel wordt vastgesteld. Aan het Algemeen Bestuur is in 2019 voorgesteld om als verdeelsleutel voorlopig het inwoneraantal per gemeente te hanteren. Alternatieve kostenverdelingen bleken niet wenselijk vanwege een te grote administratieve last dan wel omdat voor een juiste toerekening niet voldoende informatie beschikbaar was. Het Algemeen Bestuur is akkoord gegaan met deze voorlopige toerekening met de voorwaarde dat een evaluatie zou plaatsvinden. Deze evaluatie heeft niet plaatsgevonden omdat in de jaren daarna geen bijdrage nodig bleek. Voor de komende jaren is echter wel sprake van een (beperkte) bijdrage. Voor nu wordt voorgesteld dezelfde kostenverdeling op inwoneraantal toe te passen en deze, indien gewenst, te evalueren na afloop van het begrotingsjaar 2024 of eerder als werkelijke kosten daar onverhoopt aanleiding toe geven. Voor de herziene begroting 2022 wordt uitgegaan van het inwoneraantal in 2021. Dit is:

Inwoneraantal per gemeente

Gemeente	2021
Hillegom	22.197
Katwijk	65.995
Lisse	22.982
Noordwijk	44.062
Oegstgeest	0
Teylingen	37.791
Wassenaar	0
Totaal gemeenten	193.027

4.6.4 Totaal bijdragen in het exploitatietekort (alle modulen)

Gemeente	Herziene begroting 2022	Begroting 2022	Verschil	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Hillegom	€ 241.093	€ 155.000	€ 86.093	€ 262.500	€ 261.424	€ 259.493
Katwijk	€ 790.908	€ 620.000	€ 170.908	€ 851.459	€ 831.475	€ 801.652
Lisse	€ 227.915	€ 165.000	€ 62.915	€ 246.671	€ 243.119	€ 237.027
Noordwijk	€ 357.639	€ 265.000	€ 92.639	€ 388.948	€ 386.527	€ 380.049
Oegstgeest	€ 58.576	€ 65.000	€ -6.424	€ 60.744	€ 55.344	€ 48.231
Teylingen	€ 377.571	€ 270.000	€ 107.571	€ 409.430	€ 404.887	€ 396.890
Wassenaar	€ 87.026	€ 95.000	€ -7.974	€ 90.248	€ 82.225	€ 71.658
Totaal gemeenten	€ 2.140.727	€ 1.635.000	€ 505.727	€ 2.310.000	€ 2.265.000	€ 2.195.000

4.7 Overzicht totale bijdragen per gemeente

Totale bijdrage per gemeente
in hele euro's

	Participatiebudget					
2022 (herzien)	**Wsw "oude stijl"**	**Nieuw Wajong**	**Nieuw begeleiding**	**Re-integratie klassiek**	**Tekort exploitatie**	**Totaal**
Hillegom	1.604.000	49.000	155.000	114.000	241.093	2.163.093
Katwijk	5.879.000	141.000	343.000	339.000	790.908	7.492.908
Lisse	1.540.000	46.000	116.000	119.000	227.915	2.048.915
Noordwijk	2.335.000	87.000	190.000	222.000	357.639	3.191.639
Oegstgeest	612.000	0	0	0	58.576	670.576
Teylingen	2.395.000	97.000	201.000	191.000	377.571	3.261.571
Wassenaar	885.000	0	0	0	87.026	972.026
Totaal	15.250.000	420.000	1.005.000	985.000	2.140.727	19.800.727

	Participatiebudget					
2023	**Wsw "oude stijl"**	**Nieuw Wajong**	**Nieuw begeleiding**	**Re-integratie klassiek**	**Tekort exploitatie**	**Totaal**
Hillegom	1.566.000	51.000	170.000	114.000	262.500	2.163.500
Katwijk	5.621.000	144.000	375.000	339.000	851.459	7.330.459
Lisse	1.458.000	47.000	127.000	119.000	246.671	1.997.671
Noordwijk	2.272.000	89.000	208.000	222.000	388.948	3.179.948
Oegstgeest	580.000	0	0	0	60.744	640.744
Teylingen	2.310.000	99.000	220.000	191.000	409.430	3.229.430
Wassenaar	878.000	0	0	0	90.248	968.248
Totaal	14.685.000	430.000	1.100.000	985.000	2.310.000	19.510.000

	Participatiebudget					
2024	**Wsw "oude stijl"**	**Nieuw Wajong**	**Nieuw begeleiding**	**Re-integratie klassiek**	**Tekort exploitatie**	**Totaal**
Hillegom	1.558.000	52.000	183.000	114.000	261.424	2.168.424
Katwijk	5.500.000	147.000	404.000	339.000	831.475	7.221.475
Lisse	1.390.000	48.000	136.000	119.000	243.119	1.936.119
Noordwijk	2.208.000	91.000	224.000	222.000	386.527	3.131.527
Oegstgeest	578.000	0	0	0	55.344	633.344
Teylingen	2.218.000	102.000	238.000	191.000	404.887	3.153.887
Wassenaar	848.000	0	0	0	82.225	930.225
Totaal	14.300.000	440.000	1.185.000	985.000	2.265.000	19.175.000

	Participatiebudget					
2025	**Wsw "oude stijl"**	**Nieuw Wajong**	**Nieuw begeleiding**	**Re-integratie klassiek**	**Tekort exploitatie**	**Totaal**
Hillegom	1.514.000	53.000	198.000	114.000	259.493	2.138.493
Katwijk	5.350.000	149.000	436.000	339.000	801.652	7.075.652
Lisse	1.373.000	48.000	147.000	119.000	237.027	1.924.027
Noordwijk	2.183.000	92.000	242.000	222.000	380.049	3.119.049
Oegstgeest	554.000	0	0	0	48.231	602.231
Teylingen	2.166.000	103.000	257.000	191.000	396.890	3.113.890
Wassenaar	840.000	0	0	0	71.658	911.658
Totaal	13.980.000	445.000	1.280.000	985.000	2.195.000	18.885.000

4.8 Overzicht arbeidsplaatsen per gemeente

Aantal arbeidsplaatsen per gemeente
in hele getallen

Wsw (SE)

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	50	48	45	43
Katwijk	195	185	176	167
Lisse	56	53	51	48
Noordwijk	85	80	76	73
Oegstgeest	22	21	20	19
Teylingen	88	84	80	76
Wassenaar	32	31	29	28
Totaal gemeenten	**528**	**502**	**476**	**453**

Beschut werken (fte)

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Hillegom	12	13	14	15
Katwijk	28	31	33	35
Lisse	9	10	10	11
Noordwijk	15	17	17	19
Oegstgeest	0	0	0	0
Teylingen	16	18	19	20
Wassenaar	0	0	0	0
Totaal gemeenten	**80**	**89**	**93**	**100**

Re-integratie (trajecten)

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Totaal gemeenten*	**55**	**110**	**170**	**220**

*) In het verlengde van de integratie van MareGroep en Servicepunt Werk wordt op het moment van schrijven van deze begroting nog hard gewerkt aan het verder optimaliseren van processen en systemen. Dit zorgt er voor dat de registratie per gemeente voor het deel re-integratie, mede door de wisselende samenstelling van deze doelgroep, nog verbetering behoeft. Om die reden wordt op dit moment volstaan met het totaal aan arbeidsplaatsen.

Totaal arbeidsplaatsen

Gemeente	2022	2023	2024	2025
Totaal gemeenten*	**663**	**701**	**739**	**773**

GR KDB

Aan de raden van de
deelnemende gemeenten GrKDB

Voorhout, 13 april 2022

Onderwerp: jaarrekening 2021, herziene begroting 2022 en begroting 2023

Geachte raden,

Hierbij zenden wij u de voorlopige jaarrekening 2021, de herziene begroting 2022 en de ontwerpbegroting 2023, alsmede de daarbij behorende toelichtingen.
Tezamen bevatten deze documenten de algemene financiële en beleidsmatige kaders, als bedoeld in artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regeling, juncto artikel 20 van de gemeenschappelijke regeling.

De wens om de begrotingen en jaarrekening te visualiseren door middel van een infographic hebben wij nu nog niet kunnen realiseren. Het ontwerp hiervan is in voorbereiding en zal vanaf het derde kwartaal van dit jaar de (nieuwe) begrotingen en jaarrekening vergezellen.

Ten aanzien van de ontwerpbegroting stellen wij u op basis van artikel 35, eerste lid, van de Wet gemeenschappelijke regeling, in samenhang met artikel 21, tweede lid, van de gemeenschappelijke regeling, in de gelegenheid uw zienswijze omtrent de ontwerpbegroting ter kennis van ons bestuur te brengen.

Wij zullen het algemeen bestuur in zijn vergadering van 6 juli 2022 voorstellen de begroting vast te stellen. Daarom verzoeken wij u uw eventuele zienswijze **uiterlijk 20 juni 2022** aan ons toe te zenden.

Wellicht ten overvloede wijzen wij u op de verplichting der wet, vervat in artikel 35, tweede lid, de ontwerpbegroting voor een ieder ter inzake te leggen, en tegen betaling van de kosten, algemeen verkrijgbaar te stellen.

Hoogachtend,

het dagelijks bestuur GrKDB,

R.F. Knoop,
secretaris a.i.

J.A.C. Langeveld,
voorzitter

gemeente TEYLINGEN

GR KDB Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap KDB
Postbus 43
2215 ZG VOORHOUT

Verzenddatum 7 juli 2022	**zaaknummer** Z-22-250772	**afdeling** WMO en Participatie
Onderwerp Zienswijze herziene begroting 2022 en ontwerpbegroting GR KDB 2023	**uw kenmerk** **bijlage**	**behandeld door** Tamara Sanderse **telefoon** 14 0252

Postbus 149
2215 ZJ Voorhout
gemeente@teylingen.nl
www.teylingen.nl
T 14 0252
F 0252 – 783 599

Bestuurscentrum
Raadhuisplein 1
Voorhout

Gemeentekantoor
Wilhelminalaan 25
Sassenheim

Geacht bestuur,

Op 13 april 2022 hebben wij de herziene begroting 2022, de ontwerpbegroting 2023 inclusief meerjarenraming en de jaarrekening 2021 ontvangen. Conform de Gemeenschappelijke Regeling vraagt u ons om een zienswijze in te dienen. Op 7 juli 2022 is in de raadsvergadering van de gemeente Teylingen de ontwerpbegroting 2023 en herziene begroting behandeld. Via deze brief informeren wij u over ons besluit.

De gemeenteraad van Teylingen stemt in met de herziene begroting 2022 en de ontwerpbegroting 2023
De gemeenteraad geeft u de volgende zienswijze mee.
Uw onderbouwing van het exploitatietekort van 2022 en de komende jaren is helder. Er zijn onvoorziene omstandigheden waardoor structureel een tekort op de exploitatie van de GR KDB ontstaat. Deze ontwikkelingen komen bovenop de omstandigheden die voor de langere termijn wel voorzien zijn zoals; de natuurlijke uitstroom binnen de module sociale werkvoorziening en de steeds grotere ondersteuningsvraag van een complexere doelgroep.
Hoewel het tekort verklaarbaar is, willen wij graag dat u met de uitvoeringsorganisatie Provalu scherper aan de wind vaart. Het blijft het voor een financieel gezonde organisatie van groot belang om kritisch de ontwikkelingen binnen de sector te volgen en hierop te anticiperen. Daarnaast vragen wij u vragen meer ondernemerschap te tonen en actief op zoek te gaan naar mogelijke nieuwe financieringsbronnen en/of subsidies van derden (rijk) om de tekorten op te vangen.

We zien dat de prestatie-indicatoren zijn opgenomen in de herziene begroting 2022. Opvallend is, dat deze prestatie indicatoren ontbreken in de ontwerpbegroting van 2023. We vertrouwen er op dat prestatie indicatoren alsnog worden meegenomen in toekomstige verantwoordingsdocumenten.

Op grond van art. 37 van de Gemeenschappelijke regeling werkbedrijven , Kust-, Duin- en Bollenstreek (GR KDB) dient eens in de 5 jaar een evaluatie plaats te vinden. Graag vernemen wij hoe deze evaluatie vorm en inhoud gaat krijgen.

Bijgaand treft u het raadsvoorstel en –besluit aan.

Met vriendelijke groet,
namens het college van Teylingen,

Tamara Sanderse
Team WMO en Participatie

Colleges van BenW van de gemeenten
In het samenwerkingsgebied
Hollands-Midden

afdeling	Telefoon	Gouda
Werkgroep FKGR	06 515 688 02	1 november 2021
contactpersonen	uw kenmerk	zaaknummer
R.J. Anderson	-	1317863
onderwerp		verzonden
Financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2023		5 november 2021

Geacht college,

Met de “Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen” beschikken de gemeenten in de regio Hollands-Midden sinds 2010 over een gedragen instrument om met alle gemeenschappelijke regelingen waarin zij deelnemen, uniforme afspraken te maken over indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen begrotingen.

De kaderstelling voor de begroting 2023 is op 1 november 2021 in de bestuurlijke werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) van de gemeenten in Hollands-Midden vastgesteld.

In deze brief informeer ik u over deze financiële kaderstelling.

Samenvatting financiële kaderstelling 2023

1. De geadviseerde prijsindexatie voor 2023 bedraagt **3,7%** voor beloning werknemers en **2,5%** voor netto materieel.

bezoekadres:
Huis van de Stad, Burgemeester Jamesplein 1, Gouda

correspondentieadres:
postbus 1086, 2800 BB Gouda
e-mail gemeente@gouda.nl
telefoon: 14 01 82

bijlagen: 3

Indexering 2023

Op 26 oktober 2021 is de ambtelijke werkgroep FKGR digitaal bijeen geweest. Daarbij is besloten om de systematiek, zoals deze in 2020 is opgezet en is vastgesteld door de bestuurlijke werkgroep FKGR, onverkort te handhaven. Dit ambtelijk advies is op 1 november 2021 door de bestuurlijke werkgroep FKGR overgenomen. De systematiek betreft de systematiek van een waardevaste indexering.

Hierbij wordt de indexering voor 2023 gecorrigeerd voor ontwikkelingen in het jaar 2021 en 2022, zoals deze worden aangegeven in de laatst bekende septembercirculaire; de septembercirculaire 2021. In bijlage I is te zien, dat deze systematiek leidt tot correcties op zowel de indexering van personele als de indexering van materiële lasten. De indexering van personele lasten wordt gecorrigeerd met 1,7% (tot 3,7%), de indexering van materiële lasten wordt gecorrigeerd met 1,0% (tot 2,5%).

De indexpercentages liggen fors hoger dan de percentages van verleden jaar, mede als gevolg van de bovenstaande correcties. Uiteraard adviseren wij de colleges van het samenwerkingsgebied Hollands-Midden om alert te blijven en de ontwikkelingen in dit verband te blijven volgen. Bovendien wijzen wij er ten overvloede op, dat de geadviseerde indexering uiteraard niet voor uw gemeente zelf behoeft te worden toegepast.

Ik vertrouw erop dat het verstrekken van deze kaderstelling bijdraagt aan een effectieve samenwerking binnen de regio Hollands-Midden.

Met vriendelijke groet,



namens het financieel overleg van gemeenten in Hollands-Midden,
Wethouder Mr. M. (Michiel) Bunnik

Bijlage I: Waardevaste indexering

Prijsindex	Prijs beloning medewerkers					Prijs materieel			
Jaar	2020	2021	2022	2023		2020	2021	2022	2023
CEP/MEV/Circulaire									
CEP 2018 / Meicirc 2018	3,2%					1,5%			
MEV 2019 / Septembercirc 2018									
CEP 2019 / Meicirc 2019	1,9%	2,6%				1,5%	1,8%		
MEV 2020 / Septembercirc 2019	2,5%					1,6%			
CEP 2020 / Meicirc 2020	2,6%	2,8%	2,1%			1,8%	1,7%	1,5%	
MEV 2021 / Septembercirc 2020	4,6%	0,6%	1,3%			1,5%	1,5%	1,5%	
CEP 2021 / Meicirc 2021		2,0%	1,2%				2,0%	1,4%	
MEV 2022 / Septembercirc 2021		0,5%	3,1%	2,0%			2,1%	1,9%	1,5%
Vastgestelde indexering	3,20%	3,88%	1,40%	+/-		1,50%	1,80%	1,10%	+/-
Correctie T-2 voor waardevaste index basis sept		-0,1%		-0,1%			0,6%		0,6%
Correctie T-1 voor waardevaste index basis sept			1,80%	1,8%				0,40%	0,4%
Waardevaste indexering 2023				**3,7%**					**2,5%**
Correctie T-2 betreft het jaar 2021									
Verschil tussen index sept. 2021 (0,5) en sept. 2020 (0,6)		-0,1		-0,1			0,6		0,6
Correctie T-1 betreft het jaar 2022									
Verschil tussen index sept. 2021 (3,1) en sept. 2020 (1,3)			1,8	1,8				0,4	0,4
				3,7					2,5

Bron: septembercirculaire 2021, p. 38, tabel 4.2.2, Prijsindexen CPB*MEV en CEP 2021

Dagelijks en Algemeen Besturen van de
Gemeenschappelijke Regelingen in de
Regio Hollands-Midden
Ter attentie van de secretaris

afdeling	telefoon	Gouda
Werkgroep FKGR	06 515 688 02	1 november 2021
Contactpersonen	uw kenmerk	zaaknummer
R. J. Anderson	-	1317864
onderwerp		verzonden
Financiële kaderstellingen gemeenschappelijke regelingen Hollands-Midden voor begrotingen 2023		5 november 2021

Geacht Bestuur,

Met de “Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen” beschikken de gemeenten in de regio Hollands-Midden sinds 2010 over een gedragen instrument om met alle gemeenschappelijke regelingen waarin zij deelnemen, uniforme afspraken te maken over indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen begrotingen.

De kaderstelling voor de begroting 2023 is op 1 november 2021 in de bestuurlijke werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) van de gemeenten in Hollands-Midden vastgesteld.

In deze brief informeer ik u over deze financiële kaderstelling.

Samenvatting financiële kaderstelling 2023

1. De geadviseerde prijsindexatie voor 2023 bedraagt **3,7%** voor beloning werknemers en **2,5%** voor netto materieel.

bezoekadres:
Huis van de Stad, Burgemeester Jamesplein 1, Gouda

correspondentieadres:
postbus 1086, 2800 BB Gouda
e-mail gemeente@gouda.nl
telefoon: 14 01 82

bijlagen: 3

Indexering 2023

Op 26 oktober 2021 is de ambtelijke werkgroep FKGR digitaal bijeen geweest. Daarbij is besloten om de systematiek, zoals deze in 2020 is opgezet en is vastgesteld door de bestuurlijke werkgroep FKGR, onverkort te handhaven. Dit ambtelijk advies is op 1 november 2021 door de bestuurlijke werkgroep FKGR overgenomen. De systematiek betreft de systematiek van een waardevaste indexering.

Hierbij wordt de indexering voor 2023 gecorrigeerd voor ontwikkelingen in het jaar 2021 en 2022, zoals deze worden aangegeven in de laatst bekende septembercirculaire; de septembercirculaire 2021. In bijlage I is te zien, dat deze systematiek leidt tot correcties op zowel de indexering van personele als de indexering van materiële lasten. De indexering van personele lasten wordt gecorrigeerd met 1,7% (tot 3,7%), de indexering van materiële lasten wordt gecorrigeerd met 1,0% (tot 2,5%).

De indexpercentages liggen fors hoger dan de percentages van verleden jaar, mede als gevolg van de bovenstaande correcties.

Ik vertrouw erop dat het verstrekken van deze kaderstelling bijdraagt aan een effectieve samenwerking binnen de regio Hollands-Midden.

Met vriendelijke groet,



namens het financieel overleg van gemeenten in Hollands-Midden,
Wethouder Mr. M. (Michiel) Bunnik

Bijlage I: Waardevaste indexering

Prijsindex	Prijs beloning medewerkers					Prijs materieel			
Jaar	2020	2021	2022	2023		2020	2021	2022	2023
CEP/MEV/Circulaire									
CEP 2018 / Meicirc 2018	3,2%					1,5%			
MEV 2019 / Septembercirc 2018									
CEP 2019 / Meicirc 2019	1,9%	2,6%				1,5%	1,8%		
MEV 2020 / Septembercirc 2019	2,5%					1,6%			
CEP 2020 / Meicirc 2020	2,6%	2,8%	2,1%			1,8%	1,7%	1,5%	
MEV 2021 / Septembercirc 2020	4,6%	0,6%	1,3%			1,5%	1,5%	1,5%	
CEP 2021 / Meicirc 2021		2,0%	1,2%				2,0%	1,4%	
MEV 2022 / Septembercirc 2021		0,5%	3,1%	2,0%			2,1%	1,9%	1,5%
Vastgestelde indexering	3,20%	3,88%	1,40%	+/-		1,50%	1,80%	1,10%	+/-
Correctie T-2 voor waardevaste index basis sept		-0,1%		-0,1%			0,6%		0,6%
Correctie T-1 voor waardevaste index basis sept			1,80%	1,8%				0,40%	0,4%
Waardevaste indexering 2023				**3,7%**					**2,5%**
Correctie T-2 betreft het jaar 2021									
Verschil tussen index sept. 2021 (0,5) en sept. 2020 (0,6)		-0,1		-0,1			0,6		0,6
Correctie T-1 betreft het jaar 2022									
Verschil tussen index sept. 2021 (3,1) en sept. 2020 (1,3)			1,8	1,8				0,4	0,4
				3,7					2,5

Bron: septembercirculaire 2021, p. 38, tabel 4.2.2, Prijsindexen CPB*MEV en CEP 2021

gemeente TEYLINGEN

RAADsAgenda Planning (RAP) 2022

versie 27-5-2022

Onderwerp	Toelichting	Doel: B (Besluitvormend)	Doel: O (Opinierend)	Doel: I (Informerend)	Proces: B (Bespreekstuk)	Proces: H (Hamerstuk)	Proces: R (RAAD)	Proces: C (Commissie)	Portefeuillehouder	Domein	Contactpersoon	Participatie	Programma begroting
KADERNOTA 30 juni 2022													
RAAD/commissies 7 juli 2022													
Ruimte													
Grondbeleid gemeente Teylingen	Naar aanleiding hiervan wordt door stedenbouwkundig bureau Wissing een verkavelingsstudie met een woonprogrammamix uitgevoerd, en worden de verschillende varianten doorgerekend. Op basis van deze studie wordt u een (nieuw) voorstel voorgelegd. Vertraging in het proces plus opteren voor vaststelling beleid door nieuwe raad. De verwachte datum agendering wordt raad van 7 juli 2022	X					X	X	Heleen Hooij	Ruimtelijke Ontwikkeling	Hein van Amstel		Programma 1 | Prettig wonen voor iedereen
Zienswijze Begroting 2023 Gemeentelijke Belastingen Bollenstreek	De mogelijkheid om de zienswijze in te dienen voor de Begroting van het volgend jaar van de gemeenschappelijke regeling.	x							Marlies Volten	Bedrijfsvoering	Paul Schaddé van Dooren		
Visie Nieuw Boekhorst	De raad heeft een grote betrokkenheid bij de ontwikkeling van Nieuw Boekhorst vanwege zijn omvang en importantie voor Teylingen. De raad is middels memo's en presentaties steeds op de hoogte gehouden van deze gebiedsontwikkeling. Op 4 april 2022 heeft een beeldvormende sessie plaatsgevonden, gevolgd door een opiniërende sessie in mei en nu de besluitvormende sessie	X					X	X	Marlies Volten	Ruimtelijke Ontwikkeling	Arjan Stegeman		
Integraal waterketenplan 2022-2026	Vaststellen Integraal waterketenplan 2022-2026. Verwachte datum agendering RAAD verschoven van mei naar 7 juli 2022. De opstelling van het plan in samenwerking met de overige gemeenten in de Bollenstreek, het Hoogheemraadschap van Rijnland, en waterleidingsbedrijd Dunea neemt meer tijd in beslag dan eerder was verwacht.	X					X		Heleen Hooij	Buitenruimte	Rob Zegers		
Vaststellen bestemmingsplan "Bloementuin, Sassenheim"	In 2018 is voor het gebied Narcissenlaan – Parklaan in Sassenheim het stedenbouwkundig plan Bloementuin vastgesteld. Dit stedenbouwkundig plan voorziet in de bouw van 86 woningen in het gebied Narcissenlaan – Parklaan in Sassenheim, waarvan ten minste 30 woningen in de sociale sector gerealiseerd worden. De nieuwe woningen worden duurzaam ontwikkeld. In het gebied bevonden zich voorheen maatschappelijke voorzieningen(o.a. dansschool en sporthal) en het tenniscomplex van de Sassenheimse Tennis Vereniging (STV). Het plangebied valt binnen bestemmingsplan "Oost, Sassenheim" (2007). Deze ontwikkeling past niet binnen de huidige regels van het bestemmingsplan. Wel is bij de vaststelling een wijzigingsbevoegdheid opgenomen in bestemmingsplan "Oost, Sassenheim". De voorgenomen ruimtelijke inrichting is sindsdien echter gewijzigd, waardoor het huidige plan niet meer past binnen de kaders en mogelijkheden van de wijzigingsbevoegdheid van het geldende bestemmingsplan. Een herziening van het bestemmingsplan op deze locatie is daarom noodzakelijk. Voorliggend bestemmingsplan maakt de voorgenomen ontwikkeling wel mogelijk. - Vanwege het uitvoeren van aanvullende onderzoeken en een zorgvuldige beantwoording van de binnengekomen zienswijzen wordt dit onderwerp doorgeschoven naar de raadsbehandeling van 7 juli 2022 (Commissie ruimte in de week van 13 juni)	X			X				Marlies Volten	Ruimtelijke Ontwikkeling	Jan den Braber	Bij de besluitvorming over het stedenbouwkundig plan zijn omwonenden actief betrokken. Bij de inrichting van het gebied worden omwonenden betrokken. Daarom is bij de voorbereiding en totstandkoming van het plan een meedenkgroep samengesteld van vier omwonenden. Het overleg met de meedenkgroep heeft geleid tot een aantal concrete aanpassingen, die het plan beter hebben gemaakt. Voorafgaand aan de bestemmingsplanprocedure zijn omwonenden betrokken. Daarom is gekozen voor een reguliere zienswijzeprocedure voor het bestemmingsplan.	

gemeente TEYLINGEN

RAADsAgenda Planning (RAP) 2022

versie 27-5-2022

Onderwerp	Toelichting	Doel: B (Besluitvormend)	Doel: O (Opinierend)	Doel: I (Informerend)	Proces: B (Bespreekstuk)	Proces: H (Hamerstuk)	Proces: R (RAAD)	Proces: C (Commissie)	Portefeuillehouder	Domein	Contactpersoon	Participatie	Programma begroting
Zienswijze begroting Omgevingsdienst West-Holland 2023	Jaarlijks stelt de Omgevingsdienst haar begroting op deze licht voor zienswijze voor aan de gemeenteraad.	X						X	Heleen Hooij	Ruimtelijke Ontwikkeling	Marijke Waterreus	raad heeft recht tot indienen van zijn zienswijze op de begroting van de gemeenschappelijke regeling.	
DEB *(Duurzaamheid, Economie en Bestuur)*													
Zienswijze ontwerpbegroting 2023 Holland Rijnland.	13 juni 2022 commissievergadering	X			X			X	Marlies Volten		Jos Augustinus		
Zienswijze ontwerpbegroting GR VRHM	Op grond van artikel 35 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) stuurt het Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Hollands Midden de ontwerp-Programmabegroting aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raad krijgt de gelegenheid een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting. Verplaatst naar raad van juli. Reden: stukken zijn nog niet aangeleverd door VRHM.	X					X		Carla Breuer	Buitenruimte	Gwynne Janssen	nvt	
Aanwijzen leden Algemeen Besturen gemeenschappelijke regelingen	De planning van de behandeling in de raad is afhankelijk van het proces rond de coalitievorming. Dit raadsvoorstel ziet op de regelingen waarbij de gemeenteraad bevoegd is de leden en plaatsvervangende leden van het bestuur aan te wijzen. Pas als er een coalitie is kan het college de bemensing bespreken en het raadsvoorstel worden opgesteld.	X					X		Carla Breuer	Bedrijfsvoering	Jos Augustinus	nvt	
Welzijn													
Zienswijze begroting 2023 ISD		X					X		Marlies Volten	Maatschappelijke Ontwikkeling	Esther Loos		
Zienswijze herziene begroting 2022 en ontwerpbegroting 2023 GR KDB	de raad krijgt op grond van de wet gemeenschappelijke regelingen de mogelijkheid een zienswijze in te dienen op de begrotingen van de GR KDB	x			x		x	x	Marlies Volten	Maatschappelijke Ontwikkeling	Tamara Sanderse		
Zienswijze begroting Hecht 2023	Conform de tekst van de gemeenschappelijke regeling Hecht waaraan de gemeente Teylingen deelneemt en de Wet gemeenschappelijke regelingen, wordt de ontwerpbegroting voor 2023 van het samenwerkingsorgaan Hecht voorgelegd voor een zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten.	X					X	X	Carla Breuer	Maatschappelijke Ontwikkeling	Mathijs Gerards		
RAAD/commissies 29 september 2022													
Ruimte													
Verordening speelautomatenhallen Teylingen 2022	RAP formulier aangevraagd biji Roxanne de Moor												
Besluit 12e wijziging van de gemeenschappelijke regeling van de ODWH	De ODWH vraagt om een besluit over de voorgestelde wijziging, die stelt om conform de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht te handelen, er geen raadsleden deel kunnen uitmaken van het AB.	X					X		Heleen Hooij	Ruimtelijke Ontwikkeling	Rozemarijn de Kwaasteniet / Joost Veldhoven		

gemeente TEYLINGEN

RAADsAgenda Planning (RAP) 2022

versie 27-5-2022

Onderwerp	Toelichting	Doel: B (Besluitvormend)	Doel: O (Opinierend)	Doel: I (Informerend)	Proces: B (Bespreekstuk)	Proces: H (Hamerstuk)	Proces: R (RAAD)	Proces: C (Commissie)	Portefeuillehouder	Domein	Contactpersoon	Participatie	Programma begroting
Reclamebeleid	Als gevolg van de coronacrisis hebben de interviews met stakeholders vertraging opgelopen. Daarnaast kostte de uitwerking van de manier waarop de gemeente reclame uitingen kan/wil faciliteren meer tijd. Om te komen tot een gedragen beleid is een extra stap in gebouwd om de gekozen lijn te toetsen bij de ondernemers. Uit deze toets bij de ondernemers is naar voren gekomen dat verdere gesprekken noodzakelijk zijn om de gevolgen van het beleid in beeld te brengen. - Als gevolg van de coronacrisis heeft het participatieproces vertraging opgelopen. Er zijn verdere gesprekken ondernemersvertegenwoordigingen noodzakelijk zijn om de gevolgen van het beleid in beeld te brengen. Een van de belangrijke gesprekspunten is het moment van invoering en de overgangsperiode. Dit in relatie tot het herstel na de coronaperiode. - Afstemming met het in ontwikkeling zijnde beeldkwaliteitsplan vanuit de Centrumvisie en het afstemmen met stakeholders (na het opheffen van de coronamaatregelen) kost meer tijd. Behandeling van de raad op 7/7 verplaatst naar de raad van 29/9.	X							Heleen Hooij	Ruimtelijke Ontwikkeling	Fred Wulp	Interviews met stakeholders en vragenlijst burgerpanel. Als gevolg van de coronacrisis hebben de interviews met stakeholders vertraging opgelopen. Daarnaast kost de uitwerking van de manier waarop de gemeente reclame uitingen kan/wil faciliteren meer tijd.	Programma 3 | Ondernemend en bruisend Teylingen
sept. 2022 | Vaststelling bestemmingsplan Groot Seminarie Warmond	Nadat de gemeenteraad op 3 juni 2021 het Integrale Plan Groot Seminarie Warmond heeft vastgesteld, is de Initiatiefnemer begonnen met opstellen van het bestemmingsplan 'Groot Seminarie Warmond'. In het nieuwe bestemmingsplan wordt dit Integraal Plan juridisch vastgelegd. De gemeente is hier nauw bij betrokken. Voor dit bestemmingsplan moeten diverse onderzoeken worden uitgevoerd of geactualiseerd. Deze worden verwerkt in rapporten, die als bijlage bij het bestemmingsplan worden gevoegd. De verwachting is dat in het 1e kwartaal van 2022 het ontwerpbestemmingsplan ter inzage wordt gelegd. Een ieder kan hiertegen een zienswijze indienen bij de gemeenteraad van Teylingen. De ter inzagelegging van het ontwerpbestemmingsplan wordt t.z.t. aangekondigd in de Gemeenteberichten in De Teylinger, op de gemeentelijke website en in de gemeentelijke nieuwsbrief Groot Seminarie Warmond.								Marlies Volten	Ruimtelijke Ontwikkeling	Richard Rietveld, Koos van Kampen	Tijdens de procedure om te komen tot besluitvorming van het Integraal Plan Groot Seminarie Warmond. De gebruikelijke informatieavond bij ter inzaggelegging van ontwerpbestemmingsplan Groot Seminarie Warmond.	
Economische samenwerking Duin- en Bollenstreek 2023 en verder	Er is een nieuwe economische uitvoeringsagenda 2023 en verder toegezegd in de raad voor de 5 gemeenten in de Duin- en Bollenstreek. De huidige uitvoeringsorganisatie (stichting EBDB) zal voor 1 juli 2022 duidelijkheid moeten krijgen of en zo ja, welke rol zij daarbij krijgt in 2023 en verder. Verplaatst van raad juli naar raad september. Reden: opstellen van de economische agenda is pas in week 29 maart gegund aan extern bureau.	X			X		X	X	Marlies Volten	Ruimtelijke Ontwikkeling	Irma de Roos	Loopt gedeeltelijk via Economic Board Duin- en Bollenstreek.	
DEB *(Duurzaamheid, Economie en Bestuur)*													
Rekenkameronderzoek van Wob naar Woo	De rekenkamercommissie (rkc) Teylingen heeft deelgenomen aan een onderzoek van de NVRR naar de praktijk van de Wob bij decentrale overheden. In samenwerking met de rkc Hillegom en Lisse is een rapport opgesteld met conclusies en aanbevelingen.	x			x		x				Klaas Overbeek		

gemeente TEYLINGEN

RAADsAgenda Planning (RAP) 2022

versie 27-5-2022

Besluitvormend | Opinierend | Informerend | Bespreekstuk | Hamerstuk | RAAD | Commissie

		Doel			Proces							
Onderwerp	**Toelichting**	**B**	**O**	**I**	**B**	**H**	**R**	**C**	**Portefeuillehouder**	**Domein**	**Contactpersoon**	**Participatie**	**Programma begroting**
Welzijn													
RAAD/commissies 3 november 2022													
Ruimte													
STV en verkavelingsstudie woningbouwlocatie Langeveld	Op 22 april 2021 heeft uw gemeenteraad de mogelijkheden van realisatie van fase 2 voor (uitbreiding van) tennisvereniging STV besproken. U heeft besloten eerst een stedenbouwkundige verkenning (met meerdere scenario's, met en zonder tennisbanen) te willen hebben voor woningbouwlocatie Langeveld met daarbij kostenbatenanalyse zodat een finale afweging gemaakt kan worden voor fase 2 STV. Naar aanleiding hiervan wordt door stedenbouwkundig bureau Wissing een verkavelingsstudie met een woonprogrammamix uitgevoerd, en worden de verschillende varianten doorgerekend. Op basis van deze studie wordt u een (nieuw) voorstel voorgelegd. Na overleg met stedenbouwkundig bureau is gebleken dat er meer tijd nodig is en de planning met één maand aangepast moet worden. Verzet naar de Raad van nov (i.p.v. juli)	X					X	X	Marlies Volten	Ruimtelijke Ontwikkeling	Thinka Bor		
DEB *(Duurzaamheid, Economie en Bestuur)*													
Welzijn													
BEGROTING 10 november 2022													
RAAD/commissies 15 december 2022													
Ruimte													
Vaststelling Bestemmingsplan Vinkenbaan 2-4 Warmond	Ingezet wordt op het ter inzage leggen van een voorontwerp- en ontwerpbestemmingsplan na de zomer (i.p.v. voor 1 juli 2022). Initiatiefnemer heeft (meer) tijd nodig om een gedegen vobp in te richten inclusief het opstellen van de daarbij behorende onderzoeken. Het plan voorziet in het omvormen van het glastuinbouwbedrijf naar 3 GOM woningen in een landschappelijk setting en het omzetten van de bedrijfswoning naar burgerwoning. De datum is aangepast naar 15-12-2022.	X					X		Marlies Volten	Ruimtelijke Ontwikkeling	Ron van der Geest	De initiatiefnemer heeft de directe omgeving geinformeerd over het planvoornemen. Na besluit van het college om het voorontwerp ter inmzage te leggen zal de initiatiefnemer actief de direct omgeving informeren over het plan. Tijdens de procedure is inspraak op voorontwerp, zienswijze op ontwerp en inspreken tijdens de behandeling van het plan door de commisie Ruimte mogelijk.	

RAADsAgenda Planning (RAP) 2022

versie 27-5-2022

Onderwerp	Toelichting	Doel B	Doel O	Doel I	Proces B	Proces H	Proces R	Proces C	Portefeuillehouder	Domein	Contactpersoon	Participatie	Programma begroting
		Besluitvormend	Opinierend	Informerend	Bespreekstuk	Hamerstuk	RAAD	Commissie					
Vaststelling bestemmingsplan 3e Partiële herziening Buitengebied Teylingen, Faljeril 3, Warmond	De 3e partiële herziening van het bestemmingsplan Buitengebied Teylingen voorziet in het verplaatsen van de ligplaats van een woonboot (met adresaanduiding Faljeril 3, Warmond). De ligplaats wordt met woonbootlengte verplaatst.	X			X		X		Marlies Volten	Ruimtelijke Ontwikkeling	Ron van der Geest	Woonbooteigenaar heeft eigenaren binnen het eiland geinformeerd. Tijdens de procedure is er mogelijkheid tot inspraak en zienswijzen. Inspreken kan tijdens de commissie Ruimte	
Wijziging Algemene Plaatselijke Verordening	In verband met de inwerkingtreding van de Omgevingswet is de APV	X					X		Carla Breuer	Buitenruimte	Karin Hoek		
DEB *(Duurzaamheid, Economie en Bestuur)*													
Belastingverordeningen 2023		X					X	X	Marlies Volten	Bedrijfsvoering	Paul Schaddé van	0252 - 537372	

Mededelingen regionale zaken
Commissie Welzijn 13 juni 2022

Enkele thema's uit 'Overleg Schoolbesturen' d.d. 2 juni 2022

Corona

Corona heeft impact op "leren" gehad afgelopen 2,5 jaar. Voor meerdere scholen geldt dat er leervertraging is.
De 'eindtoetsen' bij groep 8 kunnen uitwijzen of en zo ja welke leervertraging er is.
Er zijn meerdere leerkrachten met long Covid; veel scholen kampen met leerkrachtentekort.
Zowel leerkrachten als leerlingen zijn moe van 2,5 jaar Corona.

NPO gelden

Deze gelden komen rechtstreeks van het Rijk. Veel van de plannen voor NPO gelden (extra groepjes voor extra instructies) zijn nog niet opgepakt/uitgevoerd.

Jeugdzorg

De wachtlijst is 'in control' op dit moment.
Binnen Holland Rijnland is men bezig met 'opschoonactie'.
Dus niet: een leerling op drie wachtlijsten. Dit betekent: beter aan de voorkant sturen.

Oekraïners en NL taal

Voor Primair Onderwijs geldt:
kinderen 4-6 jaar: basisschool
6-12 jaar: taalklas, schakel onderwijs

Voor Voortgezet Onderwijs geldt:
Tot het zomerreces krijgen leerlingen halve dagen NL taalles, in grote groepen en dus hard werken voor leerkrachten.

Na de zomer volgt voor VO een extra locatie met 6 lokalen. De extra ruimte zal in Rijnsburg worden gehuurd.
Vijf gemeenten in de DBST openen in Katwijk - na het zomerreces - een extra locatie voor nieuwkomers waaronder Oekraïners.
Totaal kunnen 60-90 leerlingen (nieuwkomers) tussen 12-18 jaar les krijgen.
Het gebouw in Katwijk wordt komende maanden geschikt gemaakt en ingericht. De huur wordt door vijf gemeenten betaald.

DB ISD d.d. 7 april 2022

In het DB zijn met terugwerkende kracht de beleidsregels energietoeslag vastgesteld. De toeslag is ook uitbetaald.

PHO Jeugd d.d. 13 april 2022

In het PHO Jeugd is gesproken over de begroting voor volgend jaar.
Daarnaast is voorgesteld gezien het krappe tijdpad af te zien van een bestuurscommissie voor de rest van dit jaar.