



Jaarstukken 2020

## 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 .....	7
2.1.4 Bezwaar-, klaag- en beroepschriften en Wob verzoeken .....	8
2.1.5 Personeel en organisatie.....	8
2.1.6 Dienstverlening en communicatie.....	10
2.1.7 Beveiliging informatievoorzieningen .....	11
2.1.8 Interne Controle.....	12
3 Programmaverantwoording.....	13
3.1 Participatie .....	13
3.2 Zorg.....	16
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.....	30
5 Jaarrekening 2020 .....	31
5.1 Balans 2020 .....	31
5.2 Overzicht van baten en lasten.....	33
5.3 Toelichtingen.....	33
5.3.1 Inleiding.....	33
5.3.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening .....	33
5.3.3 Balans .....	34
5.3.4 Overzicht van baten en lasten .....	35
5.3.5 Toelichting op de balans .....	36
5.3.6 Toelichting op het overzicht van baten en lasten.....	40
5.3.7 WNT .....	44
5.4 Sisa-bijlage .....	45
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
Bijlage IV Verdeling van de kosten per gemeente .....	64
Bijlage V Infographic TOZO.....	67
Lijst van afkortingen.....	68

# 1 Voorwoord

Bij de uitvoering van onze taken waren net als voorgaande de wetten en het beleid van de gemeenten het uitgangspunt. We hebben daarbij ook gekeken naar de menselijke maat en waar nodig en mogelijk maatwerk toegepast.

Niemand kon de gebeurtenissen voorzien die in 2020 een grote stempel hebben gedrukt op de maatschappij. De uitbraak van COVID-19 (corona) heeft grote gevolgen voor onze klanten, onze leveranciers, de gemeenten waar wij voor werken en voor onze organisatie.

We hebben onze dienstverlening op veel plaatsen moeten aanpassen aan de beperkingen die zijn opgelegd. Daarbij hebben we de belangen en veiligheid van onze klanten steeds voorop gesteld en zoveel mogelijk getracht in de behoeften van onze klanten te blijven voorzien.

In nauwe samenwerking met de zorgleveranciers hebben we de zorg zoveel mogelijk voortgezet gedurende de lockdowns. Vaak kon de reguliere zorg doorgang vinden en in een aantal gevallen is alternatieve zorg ingezet. Vanuit de overheid is in overleg met de Vereniging voor Nederlandse Gemeenten (VNG) een regeling opgezet voor vergoeding van zorg die vanwege corona niet is geleverd, toch te betalen.

Eén van de gevolgen van de coronamaatregelen is dat veel bedrijven in financiële problemen zijn gekomen. De overheid heeft daarom een aantal regelingen in het leven geroepen voor steun aan deze bedrijven. De uitvoering van één van die regelingen is aan de gemeenten/ISD opgedragen: de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). De regeling is een aantal keren verlengd als Tozo 1, 2 en 3. Daarnaast is ook ondersteuning in de vorm van bedrijfskapitaal verstrekt. Voor de gemeenten verloopt deze Tozo-regeling volkomen budgettair neutraal. De overheid vergoedt alle uitgaven voor levensonderhoud en bedrijfskapitaal. Bovendien ontvangen gemeenten een bijdrage in de uitvoeringskosten. Door de efficiënte wijze waarop wij de uitvoering hebben opgepakt zijn de uitvoeringskosten aanzienlijk lager dan het bedrag dat gemeenten daarvoor ontvangen.

Sinds de zomer 2020 zijn we als ISD Bollenstreek intensief betrokken bij de implementatie van de Integrale toegang. Ons management, de coördinatoren, consultants en medewerkers hebben hun bijdrage geleverd. In 2021 krijgt de Integrale toegang (genaamd Voor ieder 1) verdere vorm.

Het programma Participatie laat een overschot ten opzichte van de begroting zien van € 2,4 mln. Bij het programma Zorg zien we uitgaven die € 0,56 miljoen hoger zijn dan de begroting.

De overhead is € 0,2 miljoen lager dan verwacht.

Het is goed te weten dat het BUIG-budget voor de gemeenten € 4,5 miljoen hoger is dan de uitgaven van de ISD Bollenstreek. Dat geld mogen de gemeenten uitgeven aan elk doel naar keuze. Het verleden heeft geleerd dat er jaren zijn van overschot en jaren dat het budget niet toereikend is.

We zien een lichte stijging van het aantal klanten in de bijstand, maar een grote toestroom is nog uitgebleven. Ook het aantal klanten voor Wmo maatwerkvoorzieningen is licht gestegen. Deze toename was grotendeels voorzien (vergrijzing, prijsstijgingen e.d.) en is niet toe te schrijven aan corona.

<b>ISD Bollenstreek in vogelvlucht</b>			
<b>Participatie</b>	<b>Begroot 2020</b>		<b>Realisatie 2020</b>
Uitkeringen	17.374.756		16.797.577
Loonkostensubsidie	744.461		747.303
Medische keuringen	73.366		64.960
Tozo	12.555.010		11.471.432
Project statushouder	113.843		44.915
Project Meedoen!	303.650		0
Inkomensondersteunende voorzieningen	1.868.330		1.770.848
Exploitatiekosten	3.576.901		3.327.174
<b>Totaal programma Participatie</b>		<b>36.610.317</b>	<b>34.224.209</b>
<b>Zorg</b>			
Wmo	21.134.581		22.011.994
Jeugd	2.597.239		2.357.536
Exploitatiekosten	2.518.640		2.441.218
<b>Totaal programma Zorg</b>		<b>26.250.461</b>	<b>26.810.748</b>
<b>Overhead</b>		<b>3.019.928</b>	<b>2.824.952</b>
<b>Totaal ISD Bollenstreek</b>		<b>65.880.706</b>	<b>63.859.909</b>

Lisse, april 2021  
Dagelijks Bestuur ISD Bollenstreek

## 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 2020 uit de volgende personen:

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.M.P. van der Laan	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 2020 tien keer vergaderd. Het algemeen bestuur is in 2020 twee keer bijeen geweest. Het algemeen bestuur heeft onder andere tot taak de begroting 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 ongekeerde 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 van iedereen die rechtmatig in Nederland verblijft en onvoldoende middelen heeft om in de noodzakelijke bestaanskosten te voorzien. De bijstandsuitkering overbruggt 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 het Servicepunt Werk (SPW). Het SPW helpt bij het vinden van werk en kan waar nodig ondersteuning bieden. Het SPW 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.

### **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 SPW 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 ontplooiën 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:

- het persoonsondersteunend budget en de inspanningspremie (POB en IP) tot 1 oktober 2020 daarna Individuele inkomenstoelage;
- de collectieve aanvullende zorgverzekering;
- de individuele studietoelage;
- 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 er van 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 schuldregelingstraject 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 gezinsteam 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**

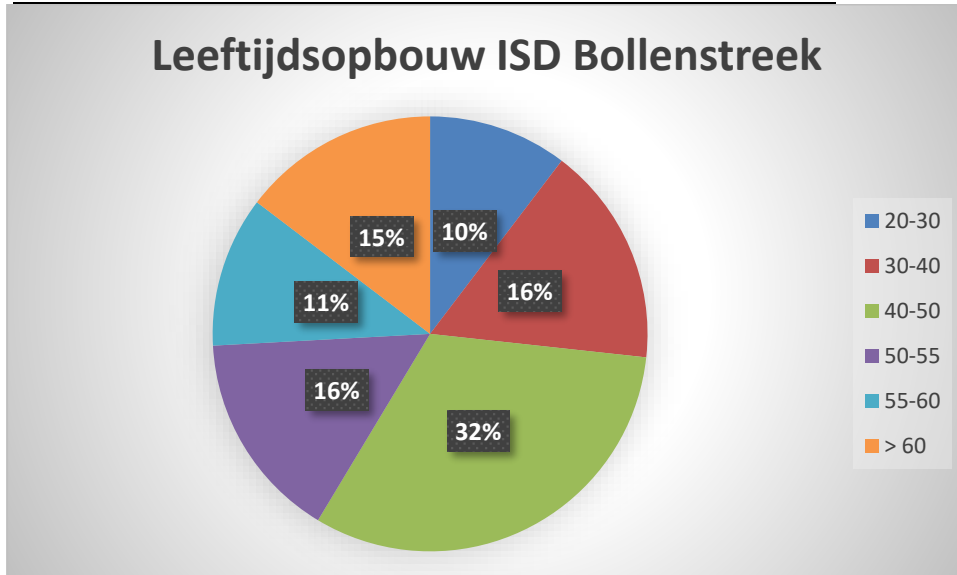
### **Medewerkers**

Bij de ISD Bollenstreek werkten eind 2020 116 medewerkers, waarvan 95 vrouwen en 21 mannen. In 2020 zijn 11 nieuwe collega's gestart en hebben we van 14 medewerkers afscheid genomen. 5 medewerkers vonden een andere baan, van 2 medewerkers is het contract niet verlengd, 1 medewerker ging met pensioen, 1 medewerker ging met levensloop, 3 medewerkers hebben om diverse redenen besloten te stoppen met werken en 2 medewerkers kregen een volledige WIA uitkering. Daarnaast zijn 8 medewerkers intern doorgestroomd naar een andere functie. De gemiddelde leeftijd was 46 jaar. De oudste medewerker was op 31 december 2020 64 jaar.



### Leeftijdsofbouw personeel in tabel en grafiek

Leeftijd	Aantal medewerkers 2020
20-30	12
30-40	19
40-50	37
50-55	18
55-60	13
>60	17



### Ziekteverzuim

In 2020 was het ziekteverzuim bij de ISD Bollenstreek 3,94%. Het verzuim is licht gestegen. Dit heeft met name in het eerste half jaar te maken met langdurig niet te beïnvloeden verzuim. Inmiddels is een aantal langdurig zieken uitgestroomd naar de WIA en een aantal langdurig zieken weer volledig hersteld.

### Opleidingen/trainingen

Door corona hebben er in 2020 minder opleidingen/trainingen plaatsgevonden dan in voorgaande jaren. Vakgerichte opleidingen voor de uitoefening van de huidige functie hebben 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
- Loonstroken lezen
- Sociaal domein in vogelvlucht in company.

### Integriteitsbeleid

Integriteit is een belangrijk onderwerp bij de ISD Bollenstreek. Alle nieuwe medewerkers moeten een recente VOG overleggen. Daarnaast verklaren ze schriftelijk via de eed of de belofte akkoord te gaan met het integriteitsbeleid van de ISD Bollenstreek. Daarnaast leggen alle nieuwe medewerkers de eed of de belofte ook nog mondeling af tijdens een bijeenkomst met de directeur.

### Wnra

Op 1 januari 2020 is de Wnra in werking getreden waardoor het ambtenarenrecht is vervangen door het arbeidsrecht. In 2019 waren alle voorbereidingen al in gang gezet en alle ISD Bollenstreek regelingen Wnra proof gemaakt en in een personeelshandboek gezet. In 2020 kregen we voor het eerst te maken met de transitievergoeding.

## **ARBO**

In 2020 is de arbocommissie, waarin de ondernemingsraad is vertegenwoordigd, 3 keer bij elkaar gekomen. Van deze bijeenkomsten worden notulen gemaakt en op intranet geplaatst. De belangrijkste onderwerpen in 2020 waren corona en thuiswerkplek.

Alle nieuwe medewerkers krijgen een werkplekonderzoek aangeboden. De mogelijkheid voor het aanvragen van een werkplekonderzoek wordt elk jaar onder de aandacht gebracht. Consulents met een ergotherapie-achtergrond voeren de werkplekonderzoeken uit.

## **Corona**

Werknemers hebben in 2020 veel thuis moeten werken door corona. En omdat thuiswerken in de toekomst een grotere rol zal blijven innemen, moeten we als werkgever zorgen dat werknemers zoveel mogelijk veilig en gezond kunnen thuiswerken. Hiervoor is een regeling opgesteld die ervoor zorgt dat alle werknemers hun werkplek thuis goed kunnen inrichten en hier is ook volop gebruik van gemaakt.

## **2.1.6 Dienstverlening en communicatie**

### **Algemeen**

Via onze website, de socials, ISD rubrieken, 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 Bollenstreek hebben via persoonlijke brieven geïnformeerd over de wijzigingen en de eventuele individuele consequenties. Vooral het persoonlijk informeren van onze klanten blijven we belangrijk vinden.

Niet alleen de externe communicatie, maar ook de interne communicatie heeft de nodige 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 en schulddienstverlening.

### **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. Vooral bij de Wmo speelde dat een rol, omdat vooral in het begin van het coronavirus niet alle zorg geleverd kon worden. Daarnaast is veel aandacht besteed aan de Tozo (Tijdelijke Overbruggingsregeling zelfstandigen ondernemers). Via diverse communicatiemiddelen (persoonlijke brieven, informatie per e-mail, website, socials, publicatie gemeentepagina) hebben we de doelgroep snel kunnen bereiken. Deze doelgroep is goed bekend en ervaren met de digitale mogelijkheden. Via infographics en nieuwsbrieven hebben we de college- en raadsleden op de hoogte gehouden van de resultaten Tozo en de coronamaatregelen.

### **Ondernemingsraad**

Vanwege afloop van de zittingsperiode is er sinds 1 september 2020 een nieuwe ondernemingsraad. De ondernemingsraad bestaat uit zeven leden en één adviseur. Er is sprake van een goede mix van nieuwe en bestaande leden, 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.

## Cliëntervaringsonderzoek Wmo

Afgelopen jaar hebben we geen uitgebreid klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd, maar alleen het verplicht Cliëntervaringsonderzoek voor de Wmo. I&O Research heeft dit onderzoek onder bijna 1100 klanten met een Wmo voorziening uitgevoerd. Het responsepercentage was met 49% hoog en daarmee is het onderzoek representatief. Op bijna alle onderdelen is de score hoger of gelijk aan vorig jaar. Uit het onderzoek blijkt:



## 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, zoals het invoeren van een veilig systeem om online te vergaderen en klantcontact te hebben. Ook is een extra beveiliging aangebracht in de toegang tot het mobiele netwerk van de Office applicaties zoals Outlook mail. Vanwege een grote stroomstoring en de landelijke Citrix problematiek is er nauw contact geweest met de afdeling ICT van HLTsamen om dit op de juiste manier af te handelen.

## **Audits**

In 2020 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 2021 afgerond.

## **Privacy**

Uit het jaarverslag van de Functionaris Gegevensbescherming (FG) blijkt dat ISD Bollenstreek door de werkzaamheden aan de Tozo-aanvragen minder vooruitgang heeft geboekt om de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) verder te implementeren/te optimaliseren in de organisatie, de systemen en de processen. De acties die voor 2020 gepland stonden zijn niet allemaal uitgevoerd. Deze acties worden in de loop van het jaar 2021 verder opgepakt. Hiervoor is een tijdschema opgesteld. De belangrijkste zaken om te voldoen aan de AVG zijn in 2019 al geregeld.

## **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 2020 zijn 31 meldingen van mogelijke datalekken ontvangen. Daarvan zijn zes niet als datalek aangemerkt. In geen van de gevallen heeft de ISD Bollenstreek een melding bij de AP gedaan. Bij alle 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 2020 heeft één persoon een verzoek gedaan om verwijdering van de gegevens in de systemen. Dit verzoek is deels gehonoreerd, aangezien ISD Bollenstreek de gegevens op basis van de archiefwet nog niet mogen verwijderen. Wel is overbodige informatie uit het dossier verwijderd. Twee personen hebben een verzoek om inzage in het dossier gedaan. Aan beide verzoeken is gehoor gegeven.

## **2.1.8 Interne Controle**

Interne Controle heeft vastgesteld dat de inkomsten en uitgaven in 2020 rechtmatig zijn geweest. De fouten en onzekerheden zijn binnen de vastgestelde marges gebleven.

De coronaregelingen hebben de organisatie voor een uitdaging geplaatst. Bij de participatie moest de ISD Bollenstreek de Tozo regeling in korte tijd invoeren. Bij de Wmo hadden we te maken met de continuïteit van de zorg voor een kwetsbare groep klanten. Uit de controles bleek dat de fouten die bij de uitvoering van de regelingen naar voren kwamen voornamelijk in de beginfase zijn gemaakt. Gedurende het jaar heeft de ISD Bollenstreek de uitvoering steeds geëvalueerd en verbeterd. Dat is terug te vinden in ons oordeel.

Verder heeft interne controle in 2020 een start gemaakt met de voorbereidingen voor de rechtmatigheidsverantwoording. Vanaf boekjaar 2021 moet het dagelijks bestuur zo'n verantwoording afleggen aan het algemeen bestuur. Deze verantwoording is een onderdeel van de jaarrekening en neemt een deel van de verklaring van de accountant over. De accountant zal vanaf boekjaar 2021 alleen een verklaring over de getrouwheid van de jaarrekening geven.

## 3 Programmaverantwoording

### 3.1 Participatie

#### Wat wilden we bereiken?

Werk boven inkomen

Bij de ISD staat werk voorop. Wie kan werken, moet werken. De ISD ondersteunt bij het vinden van werk in samenwerking met het SPW. Het SPW 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

Het jaar 2020 is in het bijzonder voor de uitvoering van de Participatiewet een druk jaar geweest. De taak van het verstrekken van de Tozo aan Zzp-ers valt onder deze wet. Gelukkig zijn de medewerkers van de ISD Bollenstreek flexibel en breed inzetbaar. Iedereen binnen de organisatie heeft de eerste maanden vanuit zijn kennis en mogelijkheden geholpen om de grote hoeveelheid Tozo aanvragen af te handelen.

Na de eerste grote golf aanvragen Tozo is er een apart groepje consultants geweest die zich met de TOZO aanvragen bleef bezighouden. Tot op heden lukt het nog steeds om alle aanvragen op tijd af te handelen, maar hebben we inmiddels een inhuurkracht ingezet voor de aanvragen Tozo levensonderhoud. De consultants Bbz (Bijstandsbesluit Zelfstandigen) zijn nog dagelijks bezig met het beoordelen van aanvragen bedrijfskrediet van ondernemers.

In totaal hebben we 3.830 aanvragen voor levensonderhoud Tozo en 367 aanvragen bedrijfskapitaal in 2020 ontvangen.

Door de efficiënte en geautomatiseerde wijze waarop we de Tozo hebben uitgevoerd was het mogelijk dit snel en ruim binnen de uitvoeringskosten te realiseren. In bijlage V vindt u een infographic waar het proces van de TOZO in beeld is gebracht.

Begin 2020 leek de daling in het aantal klanten met een bijstandsuitkering zich verder voort te zetten, maar daar is geen sprake meer van. De daling die afgelopen jaren tot totaal 1.183 klanten in de bijstand kwam, is veranderd in een stijging van 60 klanten ten opzichte van januari 2020 (1.243 klanten). Dit betekent dat we afgelopen jaar veel bijstandsaanvragen hebben moeten verwerken. Daarnaast zien we ook een toename in het aantal verstrekte loonkostensubsidies van 93 einde 2019 naar 115 eind 2020.

##### Gevolgen lockdown

Corona heeft ook op de werkzaamheden van de consultants grote invloed omdat we momenteel bijna geen klanten ontvangen in de spreekkamer. Hierdoor kunnen de consultants alleen schriftelijke heronderzoeken doen (waarbij er telefonisch contact wordt gezocht met de klanten) en schuiven we regelmatig medische keuringen voor de arbeidsverplichting vooruit, aangezien de inschatting is dat telefonische adviezen minder goede informatie opleveren.

De GGD kon al gauw na het begin van de corona uitbraak geen medische keuringen meer voor de ISD Bollenstreek uitvoeren. We hebben toen een partij gevonden die dit tijdelijk heeft kunnen opvangen. Per 1 maart 2021 nemen we definitief afscheid van de GGD als medisch adviesbureau, omdat de GGD heeft aangegeven op langere termijn hun diensten niet te kunnen leveren. Inmiddels is de aanbesteding afgerond en hebben we vanaf 1 maart 2021 een nieuwe aanbieder voor de medische keuringen.

### **Andere ontwikkelingen bij de Participatiewet:**

- Automatisering heeft enorme vlucht gemaakt. De Tozo wordt voor een groot deel geautomatiseerd afgehandeld, zoals bijvoorbeeld het verwerken van inkomstenverklaringen en de uitbetaling van de uitkering. Bij de afdeling Terugvordering en Verhaal (T&V) zijn we gestart met automatische incasso's voor het terugbetalen van leningen en terugvorderingen. Bij de uitkeringsadministratie hebben we ook een digitale inkomstenverklaring ontwikkeld voor de klanten die naast de bijstand ook nog andere inkomsten hebben. Deze verklaringen werden voorheen heel vaak bij de lokale loketten ingeleverd, maar dit gaat nu steeds meer digitaal gebeuren. Vanaf maart 2021 kan dit ook via DigiD.
- Dit jaar hebben we bij de afdeling Participatiewet en Terugvordering & Verhaal een kwaliteitsslag gemaakt waardoor we bij het jaarwerk aan het eind van 2020, bijna geen correcties hoefden uit te voeren.

### **Integrale toegang**

Vanaf de zomer 2020 zijn we intensief betrokken bij de implementatie van de Integrale toegang. Door een goede en prettige samenwerking en intensief contact met de deelnemers van de Stichting i.o. is veel werk verricht om daar een succes van te maken. Tijdens dit traject is de rol van de Stichting i.o. en de ISD Bollenstreek helder geworden. Voor de burgers moet duidelijk zijn waar zij zich kunnen melden, ook voor vragen en aanvragen op het gebied van de Wmo en zij moeten erop kunnen rekenen dat hun (aan)vraag goed en op een snelle manier wordt afgehandeld. De integrale toegang is vanaf 1 maart 2021 gestart onder de naam Voor ieder 1. In 2021 krijgt de Integrale toegang meer gestalte.

### **Project Statushouders**

Eind 2020 groeide het aantal aanvragen, mede door de taakstelling van de gemeenten. Daarnaast kwamen er door de coronacrisis meer statushouders terug in de bijstand. Door de strenge coronamaatregelen konden niet alle taalcurssussen doorgang vinden in 2020.

We promoten het Geldplan Statushouders bij de statushouders, dit geldplan is een tool van het Nibud om zaken in de Nederlandse samenleving te regelen en de zelfredzaamheid te stimuleren.

### **Tegenprestatie naar vermogen**

Het coronavirus heeft ook impact gehad op de Tegenprestatie naar vermogen. In 2021 volgt een evaluatie over de Tegenprestatie naar vermogen. Deze evaluatie sturen wij via de colleges ter informatie naar de raden toe.

### **Project Meedoen!**

Project Meedoen! zou in april starten. Door het coronavirus en de grote inzet voor de Tozo was dat uitgesteld tot 1 september. Vanaf oktober moesten we weer afschalen door de lockdown. Dit heeft als gevolg dat we gedaan hebben wat wel mogelijk was, maar dat niet alle ambities hebben uitgevoerd. Onze aandachtscouch is telefonisch de eerste deelnemers uit september blijven begeleiden. Daarnaast hebben we de uitvraag uitgezet in oktober/november om innovatieve projecten te financieren vanuit het innovatiebudget van Project Meedoen! Dit heeft geresulteerd in twee voorstellen. Voor deze twee innovatieve projecten zitten we nog in de opstartfase en is het de bedoeling dat we in februari 2021 de eerste deelnemers aan de projecten kunnen koppelen.

### **Inkomensondersteunende voorzieningen**

Per 1 oktober 2020 zijn de Persoonsondersteunend budget en Inspanningspremie (POB/IP) vervallen. Daarvoor in de plaats is nu de Individuele inkomensvoet. De Individuele inkomensvoet is net als het POB/IP bedoeld als inkomensondersteuning voor mensen die al langer leven van een laag inkomen en vermogen. De voorwaarden om hiervoor in aanmerking te komen zijn voor de gemeenten Hillegom en Noordwijk anders dan voor de gemeenten Lisse en Teylingen.

## Wat heeft het gekost?

Uitkeringkosten Participatie:	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
<b>Lasten:</b>			
PW	17.267.597	17.877.677	17.360.288
Loonkostensubsidie	621.629	767.406	779.834
Medische keuringen	76.741	73.366	65.121
Tozo	-	12.555.010	13.515.306
Project statushouders	-	113.843	44.915
Project Meedoen!	-	303.650	-
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.105.407	1.969.758	1.864.061
<b>Subtotaal lasten:</b>	<b>20.071.374</b>	<b>33.660.710</b>	<b>33.629.524</b>
<b>Baten:</b>			
Debiteurenontvansten PW	-501.716	-502.922	-562.711
Debiteurenontvangsten loonkostensubsidie	-20.365	-22.945	-32.531
Debiteurenontvangsten re-integratie	-	-	-160
Debiteurenontvangsten Tozo	-	-	-2.043.874
Debiteurenontvansten inkomensondersteunende voorzieningen	-87.565	-101.428	-93.213
<b>Subtotaal baten:</b>	<b>-609.645</b>	<b>-627.295</b>	<b>-2.732.489</b>
<b>Exploitatiekosten</b>	<b>3.083.155</b>	<b>3.576.901</b>	<b>3.327.174</b>
<b>Totaal Participatie</b>	<b>22.544.884</b>	<b>36.610.317</b>	<b>34.224.209</b>

## Beleidsindicatoren

Personen met een bijstandsuitkering	94,47	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?

##### Corona

Door corona veranderde onze werkwijze. Wij zijn gewend om veel op huisbezoek te gaan bij onze klanten. Dit was niet meer mogelijk. Alleen bij hoge uitzondering en met in acht neming van de RIVM maatregelen, werd sporadisch nog een huisbezoek afgelegd. Ook wilden sommige klanten geen bezoek meer ontvangen, waardoor bijvoorbeeld ook de huishoudelijke hulp niet meer zijn/haar werk thuis bij de klant kon verrichten. Ondanks de coronamaatregelen hebben we samen met de zorgaanbieders ervoor gezorgd dat klanten die dat willen wel de noodzakelijke zorg of een alternatieve vorm van zorg hebben gekregen. Voor de meeste klanten heeft dat in het grote deel van het jaar plaatsgevonden. Er hebben zich geen calamiteiten voorgedaan. Omdat de zorg (tijdelijk) stopte, was dat ook van invloed op de eigen bijdrage die klanten moeten betalen. Dat had veel berichtenverkeer tot gevolg tussen klanten, de ISD Bollenstreek, zorgaanbieders en het Centrale Administratie Kantoor (CAK). Het CAK int namelijk deze eigen bijdrage. Medewerkers van de ISD Bollenstreek zijn grotendeels thuis gaan werken. Dit had tot gevolg dat digitaal werken in een stroomversnelling kwam. De omklap hiertoe was noodzakelijk.

##### Aanvragen

Gedurende het jaar 2020 zijn er door de bewoners van de Bollenstreek 4.130 aanvragen voor een Wmo voorziening ingediend.

De verdeling was als volgt:

- Woonvoorzieningen	539 aanvragen
- Vervoersvoorzieningen	851
- Rolstoelvoorzieningen	217
- Huishoudelijke hulp	1.298
- Begeleiding (individueel en groep)	<u>1.225</u>
- Totaal	4.130 aanvragen

Van dit totaal was op 1 januari 2021 nog een aantal van 374 aanvragen in behandeling (de werkvoorraad). Van de afgehandelde aanvragen (3.756) zijn er 3.238 (86,2%) toegekend en 518 aanvragen (13,8%), afgewezen, ingetrokken of buiten behandeling gesteld.

##### Tijdigheid

Wij streven er naar om alle aanvragen binnen de wettelijke termijn, van 8 weken, af te handelen. Dit is gelukt voor 83%. Wij zijn ook afhankelijk van factoren die buiten de macht van de ISD Bollenstreek liggen (zoals bijvoorbeeld een aanvraag bouwvergunning). We sluiten een werkproces pas af nadat de gewenste voorziening is geleverd en niet bij toekenning van de indicatie. Corona speelde een rol en bepaalde voorzieningen (woon-, vervoer- en rolstoelvoorzieningen) zijn door de zorgaanbieders helaas niet snel genoeg te leveren. Wat hierbij ook mee speelt, is dat er maar enkele zorgaanbieders voor de eerder genoemde voorzieningen op de markt zijn. Daarnaast is door het Abonnementstarief het aantal aanvragen voor een woonvoorziening gestegen.



### **Aantal voorzieningen**

De burgers van de gemeenten Hillegom, Lisse, Teylingen en Noordwijk maakten op 31 december 2020 gebruik van 9.080 Wmo voorzieningen (op 31 december 2019 was dit aantal 8.927). Voor de verdeling verwijzen we naar tabel 22 op pagina 56.

### **Schulddienstverlening**

#### **Audit**

In februari 2020 heeft de reguliere audit plaatsgevonden waarbij gekeken is of de werkwijze en archivering de juiste is volgens het NVVK keurmerk. Net als bij voorgaande audit zijn we hiervoor geslaagd. De auditor heeft een positieve indruk gekregen van het team schulddienstverlening. Zowel vanuit de aansturing maar zeker ook vanuit de uitvoering is er een grote betrokkenheid bij de werkzaamheden in het kader van de Schulddienstverlening als bij hun cliënten.

Het is goed om te constateren dat na de herhalingsaudit in 2017 er weer stappen zijn gemaakt om de dienstverlening aan de klanten van de ISD Bollenstreek te optimaliseren.

#### **BIP**

Wekelijks hebben we een Budget Informatie Punt waar iedereen met vragen over geldzaken terecht kan. In samenwerking met vrijwilligers van Humanitas staat de medewerker van de ISD Bollenstreek klaar voor het beantwoorden van vragen of het geven van informatie en advies. Door corona heeft dit grotendeels telefonisch plaatsgevonden. Dat was in het begin wat onwennig maar loopt nu goed.

#### **Vroeg Eropaf**

In 2020 zijn we verder gegaan met het project Vroeg Eropaf. Voor zover mogelijk zijn er huisbezoeken afgelegd. Door de coronamaatregelen heeft dit het meeste telefonisch plaatsgevonden. Eind 2020 zijn de voorbereidingen begonnen voor de uitbreiding van Vroeg Eropaf. Vanaf 2021 is op basis van de wet de uitvoering een wettelijke taak van de ISD Bollenstreek geworden.

Het project is opgezet met als doel om schulden in een vroegtijdig stadium te signaleren en op te lossen. De samenwerking is uitgebreid met meerdere partijen, zodat in 2021 op meerdere vlakken en eerder schulden aan het licht komen.

#### **Corona**

Vanwege de coronamaatregelen was de verwachting dat het aantal aanmeldingen bij de schulddienstverlening zou stijgen. Deze stijging is in 2020 nog uitgebleven. Dat komt mogelijk door de tijdelijke overheidssteun die ondernemers krijgen. We verwachten dat dit aantal en vooral het aantal zelfstandigen in 2021 stijgt. Vooruitlopend op die stijging hebben we onze voorbereidingen getroffen, zodat we klaar zijn om zelfstandigen te helpen.

## Wmo

### Wat heeft het gekost?

Zorg	ISD Bollenstreek		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
<b>Uitkeringskosten Zorg:</b>			
<b>Lasten:</b>			
Wmo-Hbh ZIN	6.790.344	7.730.969	8.017.265
WMO - Hbh niet geleverde zorg	-	18.919	24.802
Wmo-Hbh PGB	432.427	485.658	423.246
Wmo - begeleiding ZIN	8.849.464	8.618.669	8.894.925
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	-	175.000	81.333
Wmo - begeleiding PGB	889.675	1.058.617	1.018.339
Wmo - rolstoelen	787.540	638.988	761.352
Wmo - collectief vervoer	925.472	719.851	464.470
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	-	249.525	436.669
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.193.724	975.200	1.068.272
Wmo - woonvoorzieningen	1.064.718	984.530	1.262.514
WMO - meerkosten ivm corona	-	68.000	95.717
Wmo - onderzoekskosten	22.264	51.075	43.508
<b>Subtotaal Wmo</b>	<b>20.955.629</b>	<b>21.775.002</b>	<b>22.592.410</b>
<b>Jeugd</b>			
PGB Jeugd	<b>1.800.761</b>	<b>2.597.239</b>	<b>2.357.536</b>
<b>Subtotaal lasten wmo</b>	<b>22.756.390</b>	<b>24.372.241</b>	<b>24.949.946</b>
<b>Baten:</b>			
Wmo - eigen bijdrage	-658.863	-612.841	-506.695
Debiteurenontvangsten	-30.829	-27.580	-24.817
Inkomsten schuldregelingen	-30.828	-	-48.903
<b>Subtotaal baten zorg</b>	<b>-720.520</b>	<b>-640.421</b>	<b>-580.415</b>
<b>Exploitatiekosten</b>	<b>2.384.495</b>	<b>2.518.640</b>	<b>2.441.218</b>
<b>Programma Zorg</b>	<b>24.420.366</b>	<b>26.250.461</b>	<b>26.810.748</b>

### Beleidsindicatoren

Clienten met een maatwerkarrangement Wmo	583,01	per 10.000 inwoners
--	--------	---------------------

### 3.3 Overhead

#### Overzicht kosten overhead

	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
Salariskosten ISD	5.996.955	6.774.595	6.500.300
Personeelsvergoedingen ISD	125.124	120.000	74.540
Overige personeelskosten	254.006	222.000	172.702
Huur werkcentrum	349.668	372.621	358.002
Automatisering	550.998	443.382	506.982
Reclame- en promotiekosten	18.525	15.230	11.908
Vakliteratuur	10.951	13.395	13.112
Huisvestingskosten	86.064	90.493	70.662
Kantoorkosten	183.737	185.868	192.944
Accountantskosten	49.500	49.980	53.800
Advieskosten	87.717	72.490	93.151
Inhuur en uitzendkrachten	264.917	150.000	203.906
Uitbestedingen HLT	247.357	241.650	309.616
Uitvoeringskosten	87.159	28.537	45.165
Algemene kosten	111.912	88.826	73.404
Bank- en Rentekosten	8.433	6.402	8.460
Afschrijvingskosten kantoorinrichting	23.360	40.000	22.755
Uitvoeringskosten Tozo	-	200.000	58.481
Incidentele baten en lasten	-653.582	-	-176.546
<b>Subtotaal</b>	<b>7.802.801</b>	<b>9.115.469</b>	<b>8.593.344</b>
<b>Toerekening Participatie</b>	<b>-3.083.155</b>	<b>-3.576.901</b>	<b>-3.327.174</b>
<b>Toerekening Zorg</b>	<b>-2.384.495</b>	<b>-2.518.640</b>	<b>-2.441.218</b>
<b>Overhead</b>	<b>2.335.151</b>	<b>3.019.928</b>	<b>2.824.952</b>

#### Beleidsindicatoren

De beleidsindicatoren volgens het vernieuwde BBV.

Formatie	0,77	fte per 1.000 inwoners
Bezetting	0,77	fte per 1.000 inwoners
Apparaatskosten	70,09	per inwoner
Externe inhuur	2,11	% van de totale loonkosten
Overhead	5,79	% 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.

<b>Algemene dekkingsmiddelen:</b>	
Hillegom	11.873.675
Lisse	11.851.646
Noordwijk	22.998.115
Teylingen	17.136.473
<b>Totaal</b>	<b>63.859.909</b>

### 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 ontplooiën 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 2020.

<b>Incidentele lasten en baten:</b>	<b>Realisatie 2020</b>
<b>Baten:</b>	
Wmo terugvordering 2017	-17.611
Wmo terugvordering 2019	-33.049
ESF gelden Inclusie	-100.886
Dw angsom civiele procedure	-25.000
<b>Saldo incidentele baten:</b>	<b>-176.546</b>

#### **Wmo terugvordering 2017 en 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 2020 nog bedragen ontvangen over 2017 en 2019.

Het jaar 2017 is nu volledig afgehandeld. Alleen over 2019 verwachten we in 2021 nog ongeveer € 60.000,- terug te ontvangen.

#### **ESF gelden inclusie**

Voor het project Actieve Inclusie Holland Rijnland Gemeenten via de gemeente Leiden heeft de ISD Bollenstreek een aandeel van de ESF subsidie gelden ontvangen.

## 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	$1 \times 1 = 1$	schade oplopend tot maximaal € 1.016.085 (dit is de aanschafwaarde van de vaste activa per 31-12-2018). Huur ander pand € 93.155	De financiële risico's van brand zijn gedekt door de verzekering.
Fraude/ integriteitsschendingen	$2 \times 2 = 4$	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/uitreden gemeenten	$3 \times 3 = 9$	Wachtgeldverplichtingen + 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)	$1 \times 4 = 4$	Inhuur extra fte's om gegevens opnieuw in te brengen en betalingen te verzorgen € 250.000	De ISD maakt dagelijks een backup 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	$5 \times 2 = 10$	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	$4 \times 1 = 4$	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	$4 \times 2 = 8$	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	$4 \times 2 = 8$	10 % toename = € 2.197.700	Beleid wijzigen (kiezen voor wettelijk minimale variant, meer algemene voorzieningen, zoals scootmobielpool), begrotingswijziging indienen bij gemeenten.
Incident met Informatiebeveiliging	$4 \times 3 = 12$	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)	$1 \times 1 = 1$	Nieuwe aanbestedingen kunnen leiden tot hogere prijzen	De ISD gaat in 2020 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.

#### berekening weerstandsvermogen

risico	factor	schadebedrag	weerstandsvermogen
1. Brand	1/25	€ 1.109.240	€ 44.370
2. Fraude	4/25	pm	-
3a. Vermindering taken	9/25	€ 5.700.000	
3b. Opheffing ISD	9/25	€ 11.400.000	€ 6.156.000
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. informatiebeveiliging	12/25	pm	-
10. nieuwe aanbesteding	1/25	€ 1.500.000	€ 60.000
totaal weerstandsvermogen			€ 7.374.834

#### verdeling weerstandsvermogen naar gemeente

gemeente	%	bedrag
Hillegom	18,54	1.367.294
Lisse	18,77	1.384.256
Noordwijk	34,26	2.600.366
Teylingen	27,43	2.022.917
totaal		7.374.834

#### 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.

#### Kengetallen

	2020	2019
Netto schuldquote	0,23%	0,4%
Netto schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen)	0,23%	0,4%
Solvabiliteitsratio	0%	0%
Structurele exploitatieruimte	-0,28%	-1,35%
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 rekest 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 rekest 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 1 Berekening kasgeldlimiet 2020 (Wet Fido):**

		x € 1.000			
Post	Omschrijving	31-3-2020	30-6-2020	30-9-2020	31-12-2020
1.	Vlottende korte schuld	10.266	16.170	16.116	5.670
2.	Vlottende middelen	10.083	16.000	15.959	5.525
<b>3.</b>	<b>Netto vlottende schuld (+), danwel overschot vlottende middelen (-)</b>	<b>183</b>	<b>170</b>	<b>157</b>	<b>145</b>
4.	Gemiddelde netto vlottende schuld (+), dan wel gemiddelde overschot vlottende middelen (-)	183	170	157	145
5.	Kasgeldlimiet	4.274	4.274	4.274	4.274
<b>6a.</b>	<b>Ruimte onder kasgeldlimiet</b>	<b>4.091</b>	<b>4.104</b>	<b>4.117</b>	<b>4.129</b>
<b>6b.</b>	<b>Overschrijding kasgeldlimiet</b>				
<b>7.</b>	<b>Begrotingstotaal</b>	<b>52.116</b>	<b>52.116</b>	<b>52.116</b>	<b>52.116</b>
<b>8.</b>	<b>Percentage vastgesteld per min. Regeling 8,20%</b>	<b>4.274</b>	<b>4.274</b>	<b>4.274</b>	<b>4.274</b>
<b>9.</b>	<b>Kasgeldlimiet</b>	<b>4.274</b>	<b>4.274</b>	<b>4.274</b>	<b>4.274</b>

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 inclusief de tegelijkertijd met de begroting door de raad vastgestelde wijzigingen.

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 2 Berekening EMU saldo 2020:**

	<b>x € 1.000</b>
1. EMU exploitatiesaldo	-
2. Invloed investeringen	
+ afschrijvingen	52
-/- investeringen	-
3. Invloed voorzieningen	
+ toevoegingen aan voorzieningen	
-/- onttrekkingen aan voorzieningen	-
4. Invloed reserves	
5. Deelnemingen en aandelen	
<b>EMU SALDO</b>	<b>52</b>

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 > € 390.873) 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.

Bedragen x € 1.000		Verslagjaar			
(1)	<b>Drempelbedrag</b>	<b>390,87347</b>			
		Kw artaal 1	Kw artaal 2	Kw artaal 3	Kw artaal 4
(2)	<b>Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen</b>	<b>147</b>	<b>472</b>	<b>245</b>	<b>190</b>
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	244	-	146	200
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	82	-	-
<b>(1) Berekening drempelbedrag</b>					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	52.116			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	52.116			
(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	390,87347			
<b>(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen</b>					
		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)	13.384	42.995	22.512	17.524
(5b)	Dagen in het kw artaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kw artaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	147	472	245	190
In het tweede kwartaal zien we een overschrijding van het drempelbedrag door extra ontvangsten in verband met de Tozo regeling in combinatie met feestdagen, waardoor het te hoge bedrag meerdere dagen op onze bankrekening stond.					

#### 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 3 Berekening renterisiconorm (Wet Fido):**

	x € 1.000
Begrotingstotaal	52.116
Percentage vastgesteld per min. regeling	20%
<b>Renterisiconorm</b>	<b>10.423</b>
Renteherzieningen	-
Aflossingen	-
<b>Renterisico</b>	<b>-</b>
<b>Ruimte onder renterisiconorm</b>	<b>10.423</b>

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 2020 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 er ook sprake van een begrotingsrechtmatigheid, wat inhoudt dat uitgaven moeten passen binnen de begroting van het programma.

### **Participatie**

De uitgaven blijven binnen de begroting. Ten opzichte van 2019 zien we wel een flinke stijging, welke vooral wordt veroorzaakt door de Tozo regeling maar ook de uitgaven voor loonkostensubsidie zien we stijgen in verband met meer toekenningen. De uitgaven van het programma Participatie worden vooral gekenmerkt door een open einde regeling.

### **Zorg**

De uitgaven overschrijden de begroting met zo'n € 500.000. Ten opzichte van 2019 zijn de uitgaven met ruim 2,4 miljoen toegenomen. Dit is vooral een gevolg van de aanzuigende werking van het abonnementstarief bij Hulp bij het huishouden en de woonvoorzieningen. Daarnaast zijn de uitgaven PGB jeugd ook aanzienlijk gestegen. Ook voor het programma Zorg geldt dat het vooral open einde regelingen betreft.

### **Overhead**

De uitgaven voor overhead blijven ruimschoots binnen de begroting. Ten opzichte van 2019 zijn ze wel iets toegenomen door onder andere indexering.

## **4.6 Verbonden partijen**

De ISD Bollenstreek heeft geen verbonden partijen.

## **4.7 Grondbeleid**

De ISD Bollenstreek heeft grond- noch grondbeleid.

## 4.8 *Formatieoverzicht*

### Formatie 2020

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

Per 1 januari 2020 is de formatie uitgebreid met 2,19 fte voor het project statushouders.

## 5 Jaarrekening 2020

### 5.1 Balans 2020

(bedragen x € 1.000)	Per 31 december 2020	Per 31 december 2019
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<i>Materiële vaste activa</i>	<b>145</b>	<b>197</b>
- investeringen met een economisch nut	145	197
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>145</b>	<b>197</b>
<b>Vlottende activa</b>	<b>7.350</b>	<b>5.573</b>
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	<b>6.368</b>	<b>4.555</b>
- Vorderingen openbare lichamen	3.791	3.912
- Overige Vorderingen	2.578	643
<b>Liquide middelen</b>	<b>850</b>	<b>797</b>
<b>Overlopende activa</b>	<b>132</b>	<b>222</b>
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>7.350</b>	<b>5.573</b>
<b>Totaal-generaal</b>	<b>7.495</b>	<b>5.770</b>


VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. **12/05/2021**

(bedragen x € 1.000)	Per 31 december 2020	Per 31 december 2019
<b>PASSIVA</b>		
Vaste passiva	-	-
Totaal vaste passiva	-	-
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>	<b>7.495</b>	<b>5.770</b>
Schulden openbare lichamen	764	1.384
Overige schulden en overlopende passiva	6.731	4.386
Totaal vlottende passiva	<b>7.495</b>	<b>5.770</b>
Totaal-generaal	<b>7.495</b>	<b>5.770</b>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. **12/05/2021**



## 5.2 Overzicht van baten en lasten

Programma's	Begroting 2020 voor wijzigingen		Begroting 2020 na wijzigingen		Realisatie 2020	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Participatie	23.647.524	-500.000	37.237.612	-627.295	36.956.698	-2.732.489
Zorg	26.642.295	-693.284	26.890.883	-640.421	27.391.164	-580.415
Overhead	3.019.929	-	3.019.928	-	2.824.952	-
<b>Saldo baten en lasten programma's</b>	<b>53.309.748</b>	<b>-1.193.286</b>	<b>67.148.423</b>	<b>-1.267.716</b>	<b>67.172.813</b>	<b>-3.312.904</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>						
Bijdragen gemeente	-	-52.116.462	-	-65.880.707	-	-63.859.909
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Toevoeging/onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotaal</b>	<b>53.309.748</b>	<b>-53.309.748</b>	<b>67.148.423</b>	<b>-67.148.423</b>	<b>67.172.813</b>	<b>-67.172.813</b>
<b>Resultaat</b>		<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>

## 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.

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN



Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. 12/05/2021

### 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 ontplooiën 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 ziekteuitkering 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 kwartaal, € 96.346,35 per 1-1-2021.

Voor de printers loopt een overeenkomst bij Canon (BNP Paribas), deze loopt tot oktober 2022. De huur bedraagt per maand € 2.830,11.

### 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.

- **Fraude**

Het bestuur heeft besloten om per 2019 de verdeling van de opbrengsten van de fraudevordering niet meer apart te verdelen vanwege de fusie Noordwijk met Noordwijkerhout en de geringe ontvangsten per jaar. Met dit besluit is in de jaarrekening 2020 rekening gehouden, waar nu de opbrengsten van de fraudevordering met de exploitatiekosten verdeeld zijn.

- **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

Investerings met een economisch nut

**Tabel 4 Investeringsoverzicht 2020**

Omschrijving investering	Boekwaarde	Investering	Afschrijving	Boekwaarde
	1-1-2020	2020	2020	31-12-2020
Inrichten 3e verdieping	-			-
Meubilair	7.078		3.619	3.459
Callcentre	-		-	-
Verbouwing BG en 1e verd	123.327		19.136	104.191
Telefooncentrale	-			-
<b>Totaal werkcentrum</b>	<b>130.405</b>	<b>-</b>	<b>22.755</b>	<b>107.650</b>
Laptops	-		-	-
Beeldschermen	1.368		1.368	-
Telefonie	-		-	-
Computers	19.000		11.400	7.600
Telefoons	27.884		13.942	13.942
Software	-		-	-
<b>Totaal automatisering</b>	<b>48.252</b>	<b>-</b>	<b>26.710</b>	<b>21.542</b>
Fiat Panda	7.081		1.189	5.892
Hyundai I10	11.255		1.365	9.890
<b>Totaal vervoermiddelen</b>	<b>18.336</b>	<b>-</b>	<b>2.554</b>	<b>15.782</b>
<b>Totaal investering</b>	<b>196.993</b>	<b>-</b>	<b>52.019</b>	<b>144.974</b>

## Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

**Tabel 5 Vorderingen openbare lichamen**

		<b>Boekwaarde 31-12-2020</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2019</b>
<b>Hillegom</b>			
Programmakosten	11.873.675		
Ontvangen voorschotten	12.994.058		
<b>Afrekening 2020</b>		<b>-1.120.383</b>	
BCF		61.788	
Voorschot Tozo bedrijfskapitaal		330.981	
<b>Te verrekenen</b>		<b>-727.614</b>	
<b>Lisse</b>			
Programmakosten	11.851.646		
Ontvangen voorschotten	12.796.334		
<b>Afrekening 2020</b>		<b>-944.688</b>	
BCF		62.554	
Voorschot Tozo bedrijfskapitaal		271.502	
<b>Te verrekenen</b>		<b>-610.632</b>	
<b>Noordwijk</b>			
Programmakosten	22.998.115		
Ontvangen voorschotten	26.482.230		
<b>Afrekening 2020</b>		<b>-3.484.115</b>	
BCF		117.510	
Voorschot Tozo bedrijfskapitaal		671.953	
<b>Te verrekenen</b>		<b>-2.694.652</b>	
<b>Teylingen</b>			
Programmakosten	17.136.473		
Ontvangen voorschotten	19.404.421		
<b>Afrekening 2020</b>		<b>-2.267.948</b>	
BCF		91.415	
Voorschot Tozo bedrijfskapitaal		551.204	
<b>Te verrekenen</b>		<b>-1.625.329</b>	
<b>Totaal rekening courant</b>		<b>-5.658.227</b>	<b>-842.518</b>
r/c Staat ivm schatkistbankieren	9.449.013		4.585.275
<b>Nog te ontvangen eigen bijdrage CAK</b>	-		149.036
<b>Belastingdienst</b>			
Omzetbelasting 4 <sup>e</sup> kwartaal	-		19.728
		<b>9.449.013</b>	<b>4.754.039</b>
<b>Totaal vorderingen openbare lichamen</b>		<b>3.790.786</b>	<b>3.911.521</b>

## Tabel 6 Overige vorderingen

<i>Verloop debiteuren (uitkeringen)</i>	
Stand 01-01-2020	2.550.906
Opgeboekt	2.624.062
Afgelest	-860.182
Voorschot uitkeringen	<u>26.484</u>
Stand 31-12-2020	4.341.270
Voorziening	<u>-1.769.806</u>
	2.571.464
<i>Verloop fraude vordering</i>	
Stand 01-01-2020	338.017
Aflossing	<u>-4.700</u>
Stand 31-12-2020	333.317
Voorziening fraudevordering	<u>-333.317</u>
	-
Overige debiteuren	<u>6.050</u>
<b>Totaal overige vorderingen</b>	<b><u>2.577.514</u></b>

## Tabel 7 Liquide middelen

	<b>Boekwaarde 31-12-2020</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2019</b>
<b>Liquide middelen</b>		
BNG, saldi op 31 december	849.441	796.504
Kassaldo	<u>391</u>	<u>217</u>
<b>Totaal</b>	<b>849.831</b>	<b>796.722</b>

## Tabel 8 Overlopende activa

	<b>Boekwaarde 31-12-2020</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2019</b>
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde verzekeringen	16.333	19.584
Vooruitbetaalde KPN + Abonnement	188	188
Vooruitbetaalde huur	96.346	95.036
Vooruitbetaald overige	6.418	6.300
Noodfonds Hillegom	4.279	6.309
Noodfonds Lisse	3.782	3.205
Fonds ter voorkomen huisuitzetting	1.424	2.245
Nog te ontvangen	3.548	89.309
Diversen	<u>-</u>	<u>119</u>
<b>Totaal overlopende activa</b>	<b>132.318</b>	<b>222.294</b>

## Passiva

**Tabel 9 Schulden openbare lichamen**

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
<b>Belastingdienst</b>		
Omzetbelasting 4 <sup>e</sup> kwartaal 2020	74.925	
Loonheffingen salarissen	466.003	
Loonheffingen uitkeringen	222.856	
<b>Totaal schulden openbare lichamen</b>	<b>763.784</b>	<b>1.384.473</b>

**Tabel 10 Overige schulden en overlopende passiva**

Overige schulden	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Crediteuren	49.200	331.483
ABP	94.660	171.430
Overige leveranciers	2.264.089	1.370.470
	<b>2.407.950</b>	
Betalingen onderweg	1.691.729	1.737.029
Sdv	745.066	724.574
Terugbetalingsverplichting Tozo kapitaal	1.825.640	-
Nog te betalen SVB	60.800	51.000
	<b>4.323.235</b>	
<b>Totaal overige schulden en overlopende passiva</b>	<b>6.731.185</b>	<b>4.385.986</b>
<b>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>7.494.969</b>	<b>5.707.629</b>

## 5.3.6 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

### Programma Participatie

Uitkeringkosten Participatie:	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil begroting -/ realisatie 2020
<b>Lasten:</b>				
PW	17.267.597	17.877.677	17.360.288	517.389
Loonkostensubsidie	621.629	767.406	779.834	-12.428
Medische keuringen	76.741	73.366	65.121	8.245
Tozo	-	12.555.010	13.515.306	-960.296
Project statushouders	-	113.843	44.915	68.928
Project Meedoen!	-	303.650	-	303.650
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.105.407	1.969.758	1.864.061	105.697
<b>Subtotaal lasten:</b>	<b>20.071.374</b>	<b>33.660.710</b>	<b>33.629.524</b>	<b>31.186</b>
<b>Baten:</b>				
Debiteurenontvansten PW	-501.716	-502.922	-562.711	59.789
Debiteurenontvangsten loonkostensubsidie	-20.365	-22.945	-32.531	9.586
Debiteurenontvangsten re-integratie	-	-	-160	160
Debiteurenontvangsten Tozo	-	-	-2.043.874	2.043.874
Debiteurenontvansten inkomensondersteunende voorzieningen	-87.565	-101.428	-93.213	-8.215
<b>Subtotaal baten:</b>	<b>-609.645</b>	<b>-627.295</b>	<b>-2.732.489</b>	<b>2.105.194</b>
<b>Exploitatiekosten</b>	<b>3.083.155</b>	<b>3.576.901</b>	<b>3.327.174</b>	<b>249.727</b>
<b>Totaal Participatie</b>	<b>22.544.884</b>	<b>36.610.317</b>	<b>34.224.209</b>	<b>2.386.108</b>

De gevolgen van de coronacrisis op de lasten van het programma Participatie zijn groot, vooral voor de **Tozo** regeling. In de begroting (swijziging) was nog geen rekening gehouden met Tozo 3. De lasten van de **Participatiewet** vallen iets lager uit dan begroot.

Het **project Meedoen!** heeft door de coronacrisis enige vertraging opgelopen. Binnen de huidige bezetting hebben we kostenneutraal een start kunnen maken. Maar de goedgekeurde trajecten hebben door de lockdown nog geen doorgang kunnen vinden in 2020.



## Programma Zorg

Zorg	ISD Bollenstreek			Verschil begroting -/realisatie 2020
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	
<b>Uitkeringskosten Zorg:</b>				
<b>Lasten:</b>				
Wmo-Hbh ZIN	6.790.344	7.730.969	8.017.265	-286.296
WMO - Hbh niet geleverde zorg	-	18.919	24.802	-5.883
Wmo-Hbh PGB	432.427	485.658	423.246	62.412
Wmo - begeleiding ZIN	8.849.464	8.618.669	8.894.925	-276.256
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	-	175.000	81.333	93.667
Wmo - begeleiding PGB	889.675	1.058.617	1.018.339	40.278
Wmo - rolstoelen	787.540	638.988	761.352	-122.364
Wmo - collectief vervoer	925.472	719.851	464.470	255.381
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	-	249.525	436.669	-187.144
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.193.724	975.200	1.068.272	-93.072
Wmo - w onvoorzieningen	1.064.718	984.530	1.262.514	-277.984
WMO - meerkosten ivm corona	-	68.000	95.717	-27.717
Wmo - onderzoekskosten	22.264	51.075	43.508	7.567
<b>Subtotaal Wmo</b>	<b>20.955.629</b>	<b>21.775.002</b>	<b>22.592.410</b>	<b>-817.408</b>
<b>Jeugd</b>				
PGB Jeugd	<b>1.800.761</b>	<b>2.597.239</b>	<b>2.357.536</b>	<b>239.703</b>
<b>Subtotaal lasten wmo</b>	<b>22.756.390</b>	<b>24.372.241</b>	<b>24.949.946</b>	<b>-577.705</b>
<b>Baten:</b>				
Wmo - eigen bijdrage	-658.863	-612.841	-506.695	-106.146
Debiteurenontvangsten	-30.829	-27.580	-24.817	-2.763
Inkomsten schuldregelingen	-30.828	-	-48.903	48.903
<b>Subtotaal baten zorg</b>	<b>-720.520</b>	<b>-640.421</b>	<b>-580.415</b>	<b>-60.006</b>
<b>Exploitatiekosten</b>	2.384.495	2.518.640	2.441.218	77.422
<b>Programma Zorg</b>	<b>24.420.366</b>	<b>26.250.461</b>	<b>26.810.748</b>	<b>-560.288</b>

De grootste overschrijding zit bij **Hulp bij het Huishouden ZIN**. Dit is nog een nasleep van de invoering van het abonnementstarief voor de eigen bijdrage Wmo per 1 januari 2019. Deze aanzuigende werking zien we ook nog doorwerken bij de **Woonvoorzieningen**.

Daarnaast zorgt de overgang van declareren per 4 weken naar maand per 1 januari 2021 voor hogere lasten in 2020 bij **Hulp bij het Huishouden ZIN** en **Begeleiding ZIN** doordat er nog een aantal dagen aanvullend gedeclareerd worden in 2020.

Het coronavirus heeft ook invloed gehad op het leveren van zorg vandaar dat we **bij Hulp bij het Huishouden ZIN, Begeleiding ZIN** en **collectief vervoer** ook een regel **niet geleverde zorg**. Tevens zijn er ook **meerkosten** in verband met corona gemaakt door de leveranciers.

De baten van de **eigen bijdrage Wmo** is lager omdat klanten over de maanden april en mei geen eigen bijdrage opgelegd hebben gekregen in verband met de coronacrisis en het niet kunnen leveren van alle zorg. De gemeenten ontvangen van het Rijk een vergoeding hiervoor.

### Inkomsten schuldregelingen

Alle gemeenten - behalve Teylingen – 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.

## Programma Overhead

	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil begroting -/realisatie 2020
Salariskosten ISD	5.996.955	6.774.595	6.500.300	274.295
Personeelsvergoedingen ISD	125.124	120.000	74.540	45.460
Overige personeelskosten	254.006	222.000	172.702	49.298
Huur werkcentrum	349.668	372.621	358.002	14.620
Automatisering	550.998	443.382	506.982	-63.599
Reclame- en promotiekosten	18.525	15.230	11.908	3.322
Vakliteratuur	10.951	13.395	13.112	283
Huisvestingskosten	86.064	90.493	70.662	19.831
Kantoorkosten	183.737	185.868	192.944	-7.076
Accountantskosten	49.500	49.980	53.800	-3.820
Advieskosten	87.717	72.490	93.151	-20.661
Inhuur en uitzendkrachten	264.917	150.000	203.906	-53.906
Uitbestedingen HLT	247.357	241.650	309.616	-67.966
Uitvoeringskosten	87.159	28.537	45.165	-16.628
Algemene kosten	111.912	88.826	73.404	15.422
Bank- en Rentekosten	8.433	6.402	8.460	-2.058
Afschrijvingskosten kantoorinrichting	23.360	40.000	22.755	17.245
Uitvoeringskosten Tozo	-	200.000	58.481	141.519
Incidentele baten en lasten	-653.582	-	-176.546	176.546
<b>Subtotaal</b>	<b>7.802.801</b>	<b>9.115.469</b>	<b>8.593.344</b>	<b>522.124</b>
<b>Toerekening Participatie</b>	<b>-3.083.155</b>	<b>-3.576.901</b>	<b>-3.327.174</b>	<b>-249.727</b>
<b>Toerekening Zorg</b>	<b>-2.384.495</b>	<b>-2.518.640</b>	<b>-2.441.218</b>	<b>-77.422</b>
<b>Overhead</b>	<b>2.335.151</b>	<b>3.019.928</b>	<b>2.824.952</b>	<b>-194.976</b>

### *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 2020 inclusief extra koste in verband met de gevolgen van de coronamaatregelen zit er in de kosten ook een aanvullende rekening voor extra kosten betreft de jaarrekening 2019.

### *Advieskosten*

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

### *Inhuur en uitzendkrachten*

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

### *Uitbesteding Teylingen*

Onder deze post vallen de kosten voor ICT, salarisadministratie en per 1 april 2018 ook de inhuur van de functionaris gegevensbescherming, welke voortkomt uit de Algemene Verordening Gegevensbescherming. De kosten zijn hoger dan begroot door nieuwe afspraken voor zowel salarisadministratie als ICT. Daarnaast zit er in een kosten een nacalculatie voor de salarisadministratie 2019 volgens het nieuwe contract.

### *Uitvoeringskosten*

Dit betreft de uitgaven voor Humanitas, de administratieve afwikkeling van ondernemers voordat ze in de Schuldienstverlening 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.

### **Aantallen Tozo 1, 2 en 3 en bedrijfskapitaal 2020:**

	<b>Aanvragen</b>	<b>Aanvragen</b>	<b>Vergoeding</b>	<b>Uitvoeringskosten</b>	<b>Overschot</b>
<b>Gemeenten</b>	<b>levensonderhoud</b>	<b>bedrijfskapitaal</b>	<b>uitvoeringskosten</b>	<b>Tozo ISD verwacht*</b>	
Hillegom	676	62	353.800	85.002	268.798
Lisse	621	46	316.250	86.057	230.193
Noordwijk	1549	162	826.650	161.661	664.989
Teylingen	984	97	520.400	125.761	394.639
<b>ISD totaal</b>	<b>3.830</b>	<b>367</b>	<b>2.017.100</b>	<b>458.481</b>	<b>1.558.619</b>
*extra uitvoeringskosten 2020 zijn € 58.481 en voor 2021 en 2022 een inschatting van 200.000 euro per jaar					

## 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 2020 € 201.000 het algemeen bezoldigingsmaximum.

#### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

*1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling*

	R.J. 't Jong
1 Functie (functienaam)	Secretaris
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jun-02
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	106.846
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	18.611
8 Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	<b>125.457</b>
13 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	201.000
<u>Vergelijkende cijfers 2019</u>	
1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.094
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	17.080
5 Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	<b>118.174</b>
10 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	194.000

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

Naam	Functie
De heer J. van Rijn	Lid algemeen bestuur en lid dagelijks bestuur
De heer A. de Jong	Lid algemeen bestuur en lid dagelijks bestuur
Mevrouw J.A.C. Langeveld	Lid algemeen bestuur
Mevrouw J.M.P. van der Laan	Lid algemeen bestuur
De heer D.T.C. Salman	Lid algemeen bestuur en voorzitter dagelijks bestuur
De heer R. ter Hark	Lid algemeen bestuur
De heer A.L. van Kempen	Lid algemeen bestuur en lid dagelijks bestuur
Mevrouw M. Volten	Lid algemeen bestuur

#### Toelichting

Het bezoldigingsmaximum voor de Secretaris bedraagt € 201.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Secretaris. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van het Bestuur bedraagt € 30.150 en voor de overige leden van het bestuur € 20.100. Deze maxima worden niet overschreden.

## 5.4 Sisa-bijlage



Ministerie van Binnenlandse Zaken en  
Koninkrijksrelaties



Definitief Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 28 januari 2021								
SZW	G2B	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet deel openbaar lichaam 2020	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ
		Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (Sisa tussen medeoverheden) Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.		Deel openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)  Aard controle n.v.t. Indicator: G2B/01	Deel openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)  Aard controle R Indicator: G2B/02	Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)  Aard controle R Indicator: G2B/04	Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)  Aard controle R Indicator: G2B/05	Deel openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  Aard controle R Indicator: G2B/06
1	060534	Gemeente Hillegom		€ 3.081.842	€ 85.030	€ 334.278	€ 1.448	€ 28.771
2	060553	Gemeente Lisse		€ 2.828.757	€ 158.992	€ 315.904	€ 1.329	€ 17.612
3	060575	Gemeente Noordwijk		€ 5.815.583	€ 155.083	€ 475.322	€ 3.069	€ 21.534
4	061525	Gemeente Teylingen		€ 3.880.392	€ 92.364	€ 344.572	€ 2.724	€ 26.348
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	
			Deel openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  Aard controle n.v.t. Indicator: G2B/07	Deel openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)  Aard controle R Indicator: G2B/08	Deel openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)  Aard controle R Indicator: G2B/09	Deel openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)  Aard controle R Indicator: G2B/10	Deel openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)  Aard controle R Indicator: G2B/11	
1	060534	Gemeente Hillegom		€ 183	€ 47.275	€ 556	€ 0	
2	060553	Gemeente Lisse		€ 0	€ 17.792	€ 0	€ 0	
3	060575	Gemeente Noordwijk		€ 0	€ 92.763	€ 3.574	€ 0	
4	061525	Gemeente Teylingen		€ 0	€ 0	€ 3.037	€ 0	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Deel openbaar lichaam	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Deel openbaar lichaam			
			I.7 Participatiewet (PW)  Aard controle n.v.t. Indicator: G2B/12	I.7 Participatiewet (PW)  Aard controle R Indicator: G2B/13	I.7 Participatiewet (PW)  Aard controle R Indicator: G2B/14			
1	060534	Gemeente Hillegom		€ 109.848	€ 890			
2	060553	Gemeente Lisse		€ 123.381	€ 2.272			
3	060575	Gemeente Noordwijk		€ 259.041	€ 11.598			
4	061525	Gemeente Teylingen		€ 287.563	€ 17.772			

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN




Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. 12/05/2021

SZW	G3B	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_deel openbaar lichaam 2020</b> <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b> 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  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3B/01</i>	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3B/02</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Rijk)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3B/03</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3B/04</i>	Besteding (jaar T) Bob  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3B/05</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3B/06</i>
			1 060534 Gemeente Hillegom	€ 3.363	€ 0	€ 15.875	€ 0	€ 0
			2 060553 Gemeente Lisse	€ 15.966	€ 0	€ 1.503	€ 0	€ 0
			3 060575 Gemeente Noordwijk	€ 0	€ 0	€ 12.792	€ 0	€ 0
			4 061525 Gemeente Teylingen	€ 11.906	€ 0	€ 25.261	€ 0	€ 0
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3B/01  In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3B/07</i>	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3B/08</i>					
			1 060534 Gemeente Hillegom	€ 0				
			2 060553 Gemeente Lisse	€ 0				
			3 060575 Gemeente Noordwijk	€ 0				
			4 061525 Gemeente Teylingen	€ 0				

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _ deel openbaar lichaam 2020 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	Welke regeling betreft het? Vul in Tozo 1, 2 of 3	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4B/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4B/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4B/06</i>
1	060534 Gemeente Hillegom	Tozo1	€ 1.295.660	€ 185.446	€ 15.958	€ 6.453
2	060534 Gemeente Hillegom	Tozo2	€ 397.324	€ 117.853	€ 2.036	€ 0
3	060534 Gemeente Hillegom	Tozo3	€ 273.503	€ 34.482	€ 1.674	€ 0
4	060553 Gemeente Lisse	Tozo1	€ 1.300.885	€ 190.157	€ 25.864	€ 0
5	060553 Gemeente Lisse	Tozo2	€ 337.363	€ 61.188	€ 3.343	€ 0
6	060553 Gemeente Lisse	Tozo3	€ 248.768	€ 20.157	€ 0	€ 0
7	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo1	€ 3.166.572	€ 471.453	€ 56.813	€ 24.314
8	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo2	€ 880.301	€ 169.520	€ 21.041	€ 0
9	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo3	€ 669.638	€ 55.528	€ 1.067	€ 0
10	061525 Gemeente Teylingen	Tozo1	€ 2.039.673	€ 392.453	€ 31.214	€ 0
11	061525 Gemeente Teylingen	Tozo2	€ 623.108	€ 118.119	€ 9.424	€ 0
12	061525 Gemeente Teylingen	Tozo3	€ 428.373	€ 40.632	€ 0	€ 0
	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4B/01  In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2 of 3) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4B/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4B/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4B/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4B/12</i>
1	060534 Gemeente Hillegom	Tozo1	€ 347	430	43	€ 0
2	060534 Gemeente Hillegom	Tozo2	€ 0	134	13	
3	060534 Gemeente Hillegom	Tozo3	€ 0	112	6	
4	060553 Gemeente Lisse	Tozo1	€ 0	417	33	
5	060553 Gemeente Lisse	Tozo2	€ 0	114	8	
6	060553 Gemeente Lisse	Tozo3	€ 0	90	5	
7	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo1	€ 233	1.033	114	
8	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo2	€ 0	268	24	
9	060575 Gemeente Noordwijk	Tozo3	€ 0	248	24	
10	061525 Gemeente Teylingen	Tozo1	€ 0	648	74	
11	061525 Gemeente Teylingen	Tozo2	€ 0	187	12	
12	061525 Gemeente Teylingen	Tozo3	€ 0	149	11	

**VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN**

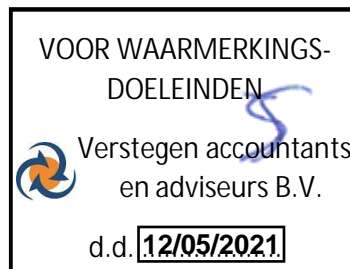
 **Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.**

d.d. **12/05/2021**

## 5.5 Overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld

In euro's

Hoofdtakveld	Taakveld	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	2.824.952	-2.824.952
Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	34.224.209	-34.224.209
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.394.334	-3.394.334
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	20.825.679	-20.825.679
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	2.590.736	-2.590.736
<b>TOTAAL</b>			





## **6 Overige gegevens**

### **6.1 *Controleverklaring van de onafhankelijke accountant***

## 7 Bijlage I ISD Bollenstreek in cijfers

### 7.1 Participatie

Tabel 11 Verdeling aantal klanten Inkomen

Gemeente	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2016
Hillegom	261	252	249	269	242
Lisse	220	219	231	255	251
Noordwijk	466	438	462	486	471
Teylingen	296	274	304	333	301
<b>ISD Totaal</b>	<b>1.243</b>	<b>1.183</b>	<b>1.246</b>	<b>1.343</b>	<b>1.265</b>

Ten opzichten van 1 januari 2020 is het totaal aantal uitkeringsgerechtigden op basis van de PW en IOAW/IOAZ gestegen van 1.183 naar 1.243. Dat is een stijging van 5,1%.

Tabel 12 Verdeling aantal klanten Tozo

Aantal uitkeringen	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	ISD totaal
Tozo 1	371	369	885	586	2.211
Tozo 2	104	93	227	161	585
Tozo 3	102	85	241	148	576
<b>Totaal</b>	<b>577</b>	<b>547</b>	<b>1353</b>	<b>895</b>	<b>3.372</b>

Tabel 13 Verdeling aantal klanten per uitkeringssoort

Soort uitkering	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	ISD totaal
BASIS PERSONEN < 21	5	6	8	5	24
BASIS PERSONEN 21 - AOW	224	189	397	260	1.070
BASIS PERSONEN IN INRICHTING	7	1	30	3	41
BBZ GEVEST RL LENING voor2020	0	0	1	0	1
BBZ START RL LENING voor2020	2	1	1	0	4
IOAW	22	20	28	26	96
IOAZ	2	1	1	2	6
KREDIETHY POTHEEK	0	1	0	0	1
TOZO levensonderhoud 3	102	85	241	148	576
<b>Totaal</b>	<b>364</b>	<b>304</b>	<b>707</b>	<b>444</b>	<b>1.819</b>

Tabel 14 Verdeling aantal klanten op basis van geslacht

Geslacht	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	ISD totaal
Man	219	174	438	265	1.096
Vrouw	145	130	269	179	723
<b>Totaal</b>	<b>364</b>	<b>304</b>	<b>707</b>	<b>444</b>	<b>1.819</b>

**Tabel 15 Verdeling aantal klanten op basis van leeftijdscategorie**

Leeftijd	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	ISD totaal
< 23	11	12	27	15	65
23 - 26	16	16	37	28	97
27 - 35	62	47	103	71	283
36 - 45	72	62	145	85	364
46 - 55	98	74	199	122	493
56 - 65	105	93	196	123	517
<b>Totaal</b>	<b>364</b>	<b>304</b>	<b>707</b>	<b>444</b>	<b>1.819</b>

**Tabel 16 Leefvorm per uitkering**

Soort leefvorm	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	ISD totaal
Alleenstaande	237	191	456	280	1.164
Alleenstaande ouder	34	38	53	38	163
Gehuwd	93	75	198	126	492
<b>Totaal</b>	<b>364</b>	<b>304</b>	<b>707</b>	<b>444</b>	<b>1.819</b>

**Tabel 17 Overzicht in- en uitstroom uitkeringen**

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	ISD totaal
<b>Saldo 1-1</b>	<b>252</b>	<b>219</b>	<b>438</b>	<b>274</b>	<b>1.183</b>
<b>Reden instroom</b>					
Andere oorzaak	8	7	19	12	46
Beeindiging huw elijk/relatie	6	4	7	3	20
Beeindiging studie	1	2	6	5	14
Beeindiging zelfstandig beroep of bedrijf	3	2	2	6	13
Einde arb contract geen/laag recht op WW	13	10	26	16	65
Einde ZW / WW uitkering	12	12	31	21	76
In afw achting andere voorliggende voorziening	0	1	0	1	2
Intering vermogen	2	1	3	3	9
Nieuw komer vanuit de COA	5	3	16	10	34
Oorzaak bij partner	5	1	4	2	12
Te lang verblijf buitenland	1	0	1	0	2
Tijdelijke maatregel ivm Corona Virus	577	547	1.353	895	3.372
Uit detentie	0	1	1	1	3
Verhuizing vanuit andere gemeente/land	16	10	24	19	69
Wijzigings (gezins)norm	8	5	12	9	34
<b>Totaal instroom</b>	<b>657</b>	<b>606</b>	<b>1.505</b>	<b>1.003</b>	<b>3.771</b>
<b>Reden uitstroom</b>					
Aangaan relatie	0	1	2	0	3
Alimentatie	0	1	0	0	1
Ander inkomen	21	26	59	35	141
Andere oorzaak	6	5	15	10	36
Arb. dienstbetr./uitk. ziekte	24	11	31	28	94
Bereiken AOW gerechtigde leeftijd	3	8	25	11	47
Einde maximale TOZO uitkering	400	394	889	599	2.282
Gaan volgen van onderwijs met studiefinanciering	3	3	3	4	13
Geen inlichtingen	42	34	103	63	242
In detentie	0	0	1	0	1
Kunnen volgen onderwijs met studiefinanciering	0	1	2	0	3
Niet verschenen op oproepen inl.pl.	0	0	2	2	4
Oorzaak bij partner	2	1	6	3	12
Op verzoek client	6	7	11	6	30
Overlijden	1	1	2	0	4
Te lang verblijf in het buitenland	1	0	1	1	3
Uitk. arbeidsongeschiktheid	0	2	2	2	6
Uitkering werkloosheid	0	1	0	1	2
Verhuizing andere gemeente	9	12	20	24	65
Verhuizing naar buitenland	3	0	2	1	6
Vermogen boven grens	1	0	2	1	4
Wijziging (gezins)norm	12	5	12	10	39
Zelfstandig beroep of bedrijf	11	8	46	32	97
<b>Totaal uitstroom</b>	<b>545</b>	<b>521</b>	<b>1.236</b>	<b>833</b>	<b>3.135</b>
<b>Saldo 31-12</b>	<b>364</b>	<b>304</b>	<b>707</b>	<b>444</b>	<b>1.819</b>

**Tabel 18 Verdeling aantal klanten loonkostensubsidie**

Gemeente	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2017
Hillegom	18	13	14	8
Lisse	23	12	11	11
Noordwijk	35	33	26	19
Teylingen	39	35	25	17
<b>ISD Totaal</b>	<b>115</b>	<b>93</b>	<b>76</b>	<b>55</b>

Het aantal klanten met loonkostensubsidie is met ruim 23% gestegen in 2020.

**Tabel 19 Overzicht Inkomensondersteunende voorziening**

Omschrijving	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	ISD totaal
Collectieve zorgverzekering	111.624	99.866	184.245	128.972	524.707
Directe levensbehoefte	34.822	13.770	36.031	21.091	105.713
Voorziening voor w onen	40.389	22.942	73.581	50.898	187.811
Voorziening voor opvang	12.868	16.505	14.679	5.445	49.496
Kosten uit maatschappelijke zorg	2.132	2.912	2.441	1.480	8.964
Financiële transacties	4.464	6.288	2.969	3.546	17.267
Uitstroombevordering	11.610	5.275	16.832	11.245	44.961
Medische dienstverlening	2.710	1.738	6.453	2.288	13.190
Inkomensondersteuning	105.350	97.231	172.900	124.577	500.058
Kosten bew indvoering	81.486	56.854	146.163	93.347	377.850
Overige kosten	6.897	2.091	20.844	4.212	34.045
Teruggevorderde bedragen	-14.795	-13.499	-34.231	-30.688	-93.213
<b>Totaal</b>	<b>399.557</b>	<b>311.971</b>	<b>642.907</b>	<b>416.412</b>	<b>1.770.848</b>

De uitgaven voor inkomensondersteunende voorzieningen zijn in 2020 iets gedaald ten opzichte van 2019 (€ 2.017.843).

**Tabel 20 Overzicht Inkomensondersteunende voorziening aantallen**

Omschrijving	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	ISD totaal
Collectieve zorgverzekering	519	447	808	573	2.347
Directe levensbehoefte	12	4	29	12	57
Voorziening voor w onen	24	12	49	29	114
Voorziening voor opvang	2	8	5	2	17
Kosten uit maatschappelijke zorg	7	9	8	3	27
Financiële transacties	16	24	14	14	68
Uitstroombevordering	14	7	11	10	42
Medische dienstverlening	3	5	6	2	16
Inkomensondersteuning	186	173	310	220	889
Kosten bew indvoering	77	45	131	90	343
Overige kosten	7	5	3	1	16
<b>Totaal</b>	<b>867</b>	<b>739</b>	<b>1.374</b>	<b>956</b>	<b>3.936</b>

Bij de aantallen zien we ook een lichte daling van 4.220 in 2019 naar 3.936 in 2020.

## 7.2 Zorg

Tabel 21 Zorg per gemeente

Uitgaven Zorg 2020					
totaal					
Realisatie 2020	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Zorg					
<b>Lasten:</b>					
WMO - HbH ZIN	1.517.848	1.647.200	2.849.327	2.002.890	8.017.265
WMO - HbH niet geleverde zorg	17.912	2.038	3.816	1.036	24.802
WMO - HbH PGB	69.004	122.801	156.794	74.647	423.246
WMO - begeleiding ZIN	1.861.897	1.971.085	2.189.025	2.872.918	8.894.925
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	10.177	9.683	29.685	31.787	81.333
WMO - begeleiding PGB	106.463	142.578	345.533	423.764	1.018.339
WMO - rolstoelen	118.554	213.873	271.342	157.584	761.352
WMO - collectief vervoer	85.670	76.666	199.671	102.463	464.470
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	75.062	63.921	189.944	107.742	436.669
WMO - overige vervoersvoorzieningen	194.089	189.492	481.323	203.368	1.068.272
WMO - woonvoorzieningen	210.952	220.655	493.972	336.934	1.262.514
WMO - meerkosten ivm corona	37.273	30.752	13.321	14.371	95.717
WMO - onderzoekskosten	7.354	13.568	13.780	8.805	43.508
<b>lasten WMO</b>	<b>4.312.256</b>	<b>4.704.312</b>	<b>7.237.532</b>	<b>6.338.310</b>	<b>22.592.410</b>
<b>Jeugd</b>					
PGB jeugd	<b>579.672</b>	<b>389.751</b>	<b>808.546</b>	<b>579.567</b>	<b>2.357.536</b>
<b>Subtotaal lasten zorg</b>	<b>4.891.928</b>	<b>5.094.063</b>	<b>8.046.078</b>	<b>6.917.877</b>	<b>24.949.946</b>
<b>Baten:</b>					
Wmo - eigen bijdrage	-99.858	-111.487	-169.385	-125.966	-506.695
Debiteurenontvangsten	-13.061	643	-2.077	-10.321	-24.817
Inkomsten schuldregelingen	-15.719	-11.727	-21.458	-	-48.903
<b>Subtotaal baten zorg</b>	<b>-128.638</b>	<b>-122.570</b>	<b>-192.919</b>	<b>-136.287</b>	<b>-580.415</b>
<b>Exploitatiekosten</b>	<b>452.602</b>	<b>458.217</b>	<b>860.773</b>	<b>669.626</b>	<b>2.441.218</b>
<b>Totaal programma Zorg</b>	<b>5.215.892</b>	<b>5.429.709</b>	<b>8.713.933</b>	<b>7.451.216</b>	<b>26.810.748</b>

**Tabel 22 Overzicht aantal voorzieningen 2020**

Soort voorziening	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Advieskosten GPK	42	63	111	50	266
Advieskosten Wmo	47	69	108	64	288
Begeleiding individueel	224	224	280	313	1.041
Begeleiding groepsverband	69	82	127	134	412
Begeleiding - vervoer	35	39	68	44	186
Kortdurend verblijf	1	-	3	3	7
Hulp bij huishouden ZIN	516	69	99	88	772
Schoon leefbaar huis	-	475	838	556	1.869
Rolstoelen	176	205	348	240	969
Collectief Vervoer	101	91	239	130	561
Electrische rolstoelen	26	25	53	32	136
Scootmobielen	130	120	287	130	667
Duo-fietsen, driew ielfietsen	25	36	103	51	215
Onderhoud/repairatie woonvoorzieningen	9	16	42	24	91
Woonvoorzieningen	146	162	274	191	773
Douche/Toiletvoorzieningen	18	17	41	22	98
Onderhoud traplift	65	52	130	105	352
Till- en trapliften	65	60	135	116	376
Verhuizing/Inrichting	-	-	1	-	1
<b>Totaal</b>	<b>1.695</b>	<b>1.805</b>	<b>3.287</b>	<b>2.293</b>	<b>9.080</b>

Er is een stijging van het aantal aanvragen **Schoon & leefbaar huis** en **woonvoorzieningen**, beide nog als aanzuigende werking door de invoering van het abonnementstarief voor de eigen bijdrage Wmo.

Door de coronacrisis is het gemiddeld aantal personen dat gebruik heeft gemaakt van het **Collectief Vervoer** gedaald, evenals het aantal voorzieningen voor **elektrische rolstoelen** en **begeleiding groepsverband**.

## Schulddienstverlening

**Tabel 23 Overzicht budgetbeheer**

Gemeente	31-12-2019	Instroom	Uitstroom	31-12-2020
Hillegom	42	6	8	40
Lisse	41	6	9	38
Noordwijk	57	22	14	65
Teylingen	43	14	15	42
<b>ISD Totaal</b>	<b>183</b>	<b>48</b>	<b>46</b>	<b>185</b>

**Tabel 24 Overzicht Schuldregelingen**

Gemeente	31-12-2019	Instroom	Uitstroom	31-12-2020
Hillegom	63	19	22	60
Lisse	47	14	18	43
Noordwijk	86	24	34	76
Teylingen	55	30	25	60
<b>ISD Totaal</b>	<b>251</b>	<b>87</b>	<b>99</b>	<b>239</b>

## Inkomsten Schuldregelingen

Alle gemeenten - behalve Teylingen – 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 25 Verdeling zorg per gemeente**

Zorg	Hillegom		Lisse	
	begroting	realisatie	begroting	realisatie
<b>Lasten:</b>				
Wmo-Hbh ZIN	1.447.575	1.517.848	1.596.167	1.647.200
WMO - Hbh niet geleverde zorg	3.713	17.912	3.762	2.038
Wmo-Hbh PGB	82.058	69.004	142.144	122.801
Wmo - begeleiding ZIN	1.821.746	1.861.897	1.886.845	1.971.085
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	36.990	10.177	38.312	9.683
Wmo - begeleiding PGB	131.669	106.463	153.584	142.578
Wmo - rolstoelen	118.398	118.554	175.268	213.873
Wmo - collectief vervoer	125.204	85.670	108.613	76.666
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	44.329	75.062	40.281	63.921
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	178.301	194.089	206.291	189.492
Wmo - w oonvoorzieningen	166.781	210.952	168.166	220.655
WMO - meerkosten ivm corona	14.000	37.273	14.000	30.752
Wmo - onderzoekskosten	9.559	7.354	16.900	13.568
<b>Subtotaal Wmo</b>	<b>4.180.323</b>	<b>4.312.256</b>	<b>4.550.333</b>	<b>4.704.312</b>
<b>Jeugd</b>				
PGB Jeugd	<b>573.026</b>	<b>579.672</b>	<b>526.620</b>	<b>389.751</b>
<b>Subtotaal lasten wmo</b>	<b>4.753.349</b>	<b>4.891.928</b>	<b>5.076.953</b>	<b>5.094.063</b>
<b>Baten:</b>				
Wmo - eigen bijdrage	-120.645	-99.858	-130.371	-111.487
Debiteurenontvangsten	-8.347	-13.061	-1.373	643
Inkomsten schuldregelingen	-	-15.719	-	-11.727
<b>Subtotaal baten zorg</b>	<b>-128.992</b>	<b>-128.638</b>	<b>-131.744</b>	<b>-122.570</b>
<b>Exploitatiekosten</b>	466.956	452.602	472.749	458.217
<b>Programma Zorg</b>	<b>5.091.313</b>	<b>5.215.892</b>	<b>5.417.959</b>	<b>5.429.709</b>



Zorg	Noordwijk		Teylingen	
	begroting	realisatie	begroting	realisatie
<b>Lasten:</b>				
Wmo-Hbh ZIN	2.743.963	2.849.327	1.943.264	2.002.890
WMO - Hbh niet geleverde zorg	6.698	3.816	4.746	1.036
Wmo-Hbh PGB	168.516	156.794	92.940	74.647
Wmo - begeleiding ZIN	2.122.479	2.189.025	2.787.599	2.872.918
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	43.096	29.685	56.602	31.787
Wmo - begeleiding PGB	358.113	345.533	415.251	423.764
Wmo - rolstoelen	261.025	271.342	84.297	157.584
Wmo - collectief vervoer	314.444	199.671	171.590	102.463
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	101.265	189.944	63.650	107.742
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	503.428	481.323	87.180	203.368
Wmo - w oonvoorzieningen	381.738	493.972	267.845	336.934
WMO - meerkosten ivm corona	20.000	13.321	20.000	14.371
Wmo - onderzoekskosten	13.814	13.780	10.802	8.805
<i>Subtotaal Wmo</i>	<b>7.038.580</b>	<b>7.237.532</b>	<b>6.005.766</b>	<b>6.338.310</b>
<b>Jeugd</b>				
PGB Jeugd	<b>812.849</b>	<b>808.546</b>	<b>684.744</b>	<b>579.567</b>
<b>Subtotaal lasten wmo</b>	<b>7.851.429</b>	<b>8.046.078</b>	<b>6.690.510</b>	<b>6.917.877</b>
<b>Baten:</b>				
Wmo - eigen bijdrage	-205.041	-169.385	-156.784	-125.966
Debiteurenontvangsten	-1.273	-2.077	-16.587	-10.321
Inkomsten schuldregelingen	-	-21.458	-	-
<b>Subtotaal baten zorg</b>	<b>-206.314</b>	<b>-192.919</b>	<b>-173.371</b>	<b>-136.287</b>
<b>Exploitatiekosten</b>	888.072	860.773	690.863	669.626
<b>Programma Zorg</b>	<b>8.533.187</b>	<b>8.713.933</b>	<b>7.208.002</b>	<b>7.451.216</b>

<b>Zorg</b>	<b>ISD Bollenstreek</b>	
	<b>Begroting 2020</b>	<b>Realisatie 2020</b>
<b>Uitkeringskosten Zorg:</b>		
<b>Lasten:</b>		
Wmo-Hbh ZIN	7.730.969	8.017.265
WMO - Hbh niet geleverde zorg	18.919	24.802
Wmo-Hbh PGB	485.658	423.246
Wmo - begeleiding ZIN	8.618.669	8.894.925
WMO - begeleiding niet geleverde zorg	175.000	81.333
Wmo - begeleiding PGB	1.058.617	1.018.339
Wmo - rolstoelen	638.988	761.352
Wmo - collectief vervoer	719.851	464.470
WMO - collectief vervoer niet geleverde zorg	249.525	436.669
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	975.200	1.068.272
Wmo - woonvoorzieningen	984.530	1.262.514
WMO - meerkosten ivm corona	68.000	95.717
Wmo - onderzoekskosten	51.075	43.508
<b>Subtotaal Wmo</b>	<b>21.775.002</b>	<b>22.592.410</b>
<b>Jeugd</b>		
PGB Jeugd	<b>2.597.239</b>	<b>2.357.536</b>
<b>Subtotaal lasten wmo</b>	<b>24.372.241</b>	<b>24.949.946</b>
<b>Baten:</b>		
Wmo - eigen bijdrage	-612.841	-506.695
Debiteurenontvangsten	-27.580	-24.817
Inkomsten schuldregelingen	-	-48.903
<b>Subtotaal baten zorg</b>	<b>-640.421</b>	<b>-580.415</b>
<b>Exploitatiekosten</b>	2.518.640	2.441.218
<b>Programma Zorg</b>	<b>26.250.461</b>	<b>26.810.748</b>

## 8 Bijlage II Overzicht begrotingswijzigingen

Tabel 26 Overzicht begrotingswijzigingen

	eerste raming	2020-I	Totaal Begrotingswijzigingen	Begroting 2020
Salariskosten ISD	6.614.215	160.380	160.380	6.774.595
Personeelsvergoedingen ISD	120.000		-	120.000
Overige personeelskosten	222.000		-	222.000
Huur werkcentrum	372.621		-	372.621
Automatisering	443.382		-	443.382
Reclame- en promotiekosten	15.230		-	15.230
Vakliteratuur	13.395		-	13.395
Huisvestingskosten	90.493		-	90.493
Kantoorkosten	185.868		-	185.868
Accountantskosten	49.980		-	49.980
Advieskosten	72.490		-	72.490
Inhuur en uitzendkrachten	150.000		-	150.000
Uitbestedingen HLT	241.650		-	241.650
Uitvoeringskosten	28.537		-	28.537
Algemene kosten	88.826		-	88.826
Bank- en Rentekosten	6.402		-	6.402
Afschrijvingskosten kantoorinrichting	40.000		-	40.000
Uitvoeringskosten Tozo	-	200.000	200.000	200.000
Incidentele baten en lasten	-		-	-
<b>Subtotaal</b>	<b>8.755.089</b>	<b>360.380</b>	<b>360.380</b>	<b>9.115.469</b>
<b>Toerekening Participatie</b>	<b>-3.216.521</b>	<b>-360.380</b>	<b>-360.380</b>	<b>-3.576.901</b>
<b>Toerekening Zorg</b>	<b>-2.518.640</b>			<b>-2.518.640</b>
<b>Overhead</b>	<b>3.019.928</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.019.928</b>
<b>Uitkeringen</b>				
Participatie	23.147.524	13.462.793	13.462.793	36.610.317
Zorg	25.949.010	301.451	301.451	26.250.461
<b>Totaal Uitkeringen</b>	<b>49.096.534</b>	<b>13.764.244</b>	<b>13.764.244</b>	<b>62.860.778</b>
<b>Totaal Kosten ISD</b>	<b>52.116.462</b>	<b>13.764.244</b>	<b>13.764.244</b>	<b>65.880.706</b>
<b>Bijdragen gemeenten in resultaat</b>	<b>-52.116.462</b>	<b>-13.764.244</b>	<b>-13.764.244</b>	<b>-65.880.706</b>
<b>Saldo rekening van baten en lasten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 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 27 Verdeelsleutel per gemeente**

Verdeelsleutel begroting 2020	Inwonertal	Lage inkomens	% gewogen gemiddeld
Hillegom	22.006	2.958	18,54
Lisse	22.948	2.913	18,77
Noordwijk	43.041	5.478	35,25
Teylingen	36.909	3.850	27,44
<b>Totaal</b>	<b>124.904</b>	<b>15.199</b>	<b>100,00</b>

**Tabel 28 Budgetten 2020**

	BUIG-deel	Bbz declarabel deel	Totaal I-deel
Hillegom	3.977.431	3.363	3.980.794
Lisse	3.894.659	15.966	3.910.625
Noordwijk	8.384.960	-	8.384.960
Teylingen	5.719.221	11.906	5.731.127
<b>Totaal</b>	<b>21.976.271</b>	<b>31.235</b>	<b>22.007.506</b>

## 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 29 Overzicht kosten BUIG (PW en Loonkostensubsidie)**

Kosten	17.544.879
Budgetten	-22.007.506
Te verdelen	-4.462.627

In 2020 zijn de budgetten toereikend ten opzichte van de uitgaven. Er hoeft dit jaar geen vangnetuitkering aangevraagd te worden.

**Tabel 30 Verdeling uitkeringskosten BUIG per gemeente**

Verdeling BUIG	Budget	Uitgaven	Overschot
Hillegom	3.980.794	3.153.423	827.371
Lisse	3.910.625	3.072.990	837.635
Noordw ijk	8.384.960	6.811.438	1.573.522
Teylingen	5.731.127	4.507.028	1.224.099
<b>ISD totaal</b>	<b>22.007.506</b>	<b>17.544.879</b>	<b>4.462.627</b>

**Tabel 31 Verdeling medische keuringen per gemeente**

Verdeling medische keuringen:	
Hillegom	17.250
Lisse	11.836
Noordw ijk	21.319
Teylingen	14.555
<b>Totaal</b>	<b>64.960</b>

**Tabel 32 Verdeling Tozo per gemeente**

Verdeling Tozo:	Saldo
Hillegom	1.940.720
Lisse	1.855.055
Noordw ijk	4.630.673
Teylingen	3.044.984
<b>Totaal</b>	<b>11.471.432</b>

**Tabel 33 Verdeling project statushouders per gemeente**

Verdeling project statushouders:	Saldo
Hillegom	5.973
Lisse	13.849
Noordw ijk	7.719
Teylingen	17.374
<b>Totaal</b>	<b>44.915</b>

**Tabel 34 Verdeling inkomensondersteunende voorzieningen per gemeente**

Verdeling inkomensondersteunende voorzieningen:	Saldo
Hillegom	399.557
Lisse	311.971
Noordwijk	642.907
Teylingen	416.412
<b>Totaal</b>	<b>1.770.848</b>

## 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 verdeelsysteem vastgesteld.

**Tabel 35 Verdeling overhead per gemeente**

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
GPK methodiek	8.985	10.320	17.490	10.290	47.085
GR	515.017	521.406	979.476	761.969	2.777.867
<b>Totaal</b>	<b>524.002</b>	<b>531.726</b>	<b>996.966</b>	<b>772.259</b>	<b>2.824.952</b>

## 5. Gehandicaptenparkeerkaart

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

**Tabel 36 Overzicht GPK kaart**

Soort kaart	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Bestuurderskaart	58	66	111	70	305
Duplicaatkaart	2	1	1	0	4
Instellingskaart	0	0	1	0	1
Passagierskaart	27	32	55	28	142
<b>Totaal</b>	<b>87</b>	<b>99</b>	<b>168</b>	<b>98</b>	<b>452</b>

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

**Tabel 37 Verdeling kosten GPK kaarten per gemeente**

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Reguliere kosten	8.925	10.290	17.430	10.290	46.935
Kosten instellingskaart	60	30	60	0	150
<b>Totaal</b>	<b>8.985</b>	<b>10.320</b>	<b>17.490</b>	<b>10.290</b>	<b>47.085</b>

**Tabel 38 Bijdrage per gemeente**

	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Participatie	6.133.782	5.890.211	13.287.217	8.912.998	34.224.209
Zorg	5.215.892	5.429.709	8.713.933	7.451.216	26.810.748
GPK	8.985	10.320	17.490	10.290	47.085
Exploitatiekosten	515.017	521.406	979.476	761.969	2.777.867
Bijdrage per gemeente	11.873.675	11.851.646	22.998.115	17.136.473	63.859.909

**Tabel 39 Resume bijdrage gemeenten**

Gemeenten	Begroot	Realisatie	Overschot	Overschot vergoeding Rijk -/- uitgaven ISD:	
	2020	2020		Buig	Tozo
Hillegom	12.208.120	11.873.675	334.445	827.371	268.798
Lisse	12.298.587	11.851.646	446.941	837.635	230.193
Noordw ijk	23.752.888	22.998.115	754.773	1.573.522	664.989
Teylingen	17.621.110	17.136.473	484.637	1.224.099	394.639
<b>ISD totaal</b>	<b>65.880.706</b>	<b>63.859.909</b>	<b>2.020.796</b>	<b>4.462.627</b>	<b>1.558.619</b>

## Bijlage IV Verdeling van de kosten per gemeente

	Hillegom		Lisse	
	begroting	realisatie	begroting	realisatie
<b>Participatie</b>				
PW	3.134.854	3.019.107	3.055.997	2.942.100
Loonkostensubsidie	134.320	134.316	130.941	130.890
Medische keuringen	20.565	17.250	14.510	11.836
Tozo	2.132.893	1.940.720	2.021.804	1.855.055
Project statushouders	21.106	5.973	21.368	13.849
Project Meedoen!	25.000	-	71.925	-
Inkomensondersteunende voorzieningen	425.016	399.557	325.858	311.971
exploitatiekosten	663.157	616.858	671.384	624.511
<b>Totaal programma Participatie</b>	<b>6.556.912</b>	<b>6.133.782</b>	<b>6.313.788</b>	<b>5.890.211</b>
<b>Zorg</b>				
<b>Lasten:</b>				
Wmo - HbH ZIN	1.447.575	1.517.848	1.596.167	1.647.200
Wmo - Hbh niet geleverde zorg	3.713	17.912	3.762	2.038
Wmo - HbH PGB	82.058	69.004	142.144	122.801
Wmo - begeleiding ZIN	1.821.746	1.861.897	1.886.845	1.971.085
Wmo - begeleiding niet geleverde zorg	36.990	10.177	38.312	9.683
Wmo - begeleiding PGB	131.669	106.463	153.584	142.578
Wmo - rolstoelen	118.398	118.554	175.268	213.873
Wmo- collectief vervoer	125.204	85.670	108.613	76.666
Wmo - collectief vervoer niet geleverd	44.329	75.062	40.281	63.921
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	178.301	194.089	206.291	189.492
Wmo - woonvoorzieningen	166.781	210.952	168.166	220.655
Wmo - meerkosten	14.000	37.273	14.000	30.752
Wmo - onderzoekskosten	9.559	7.354	16.900	13.568
<b>Subtotaal Wmo</b>	<b>4.180.323</b>	<b>4.312.256</b>	<b>4.550.333</b>	<b>4.704.312</b>
<b>Jeugd</b>				
pgb Jeugd	573.026	579.672	526.620	389.751
<b>Subtotaal lasten zorg</b>	<b>4.753.349</b>	<b>4.891.928</b>	<b>5.076.953</b>	<b>5.094.063</b>
<b>Baten:</b>				
Wmo - eigen bijdrage	-120.645	-99.858	-130.371	-111.487
Debiteurenontvangsten	-8.347	-13.061	-1.373	643
Inkomsten schuldregelingen	-	-15.719	-	-11.727
<b>Subtotaal baten zorg</b>	<b>-128.992</b>	<b>-128.638</b>	<b>-131.744</b>	<b>-122.570</b>
exploitatiekosten	466.956	452.602	472.749	458.217
<b>Totaal Zorg</b>	<b>5.091.313</b>	<b>5.215.892</b>	<b>5.417.959</b>	<b>5.429.709</b>
<b>Totaal Overhead</b>	<b>559.895</b>	<b>524.002</b>	<b>566.840</b>	<b>531.726</b>
<b>Totale bijdrage per gemeente</b>	<b>12.208.120</b>	<b>11.873.675</b>	<b>12.298.587</b>	<b>11.851.646</b>



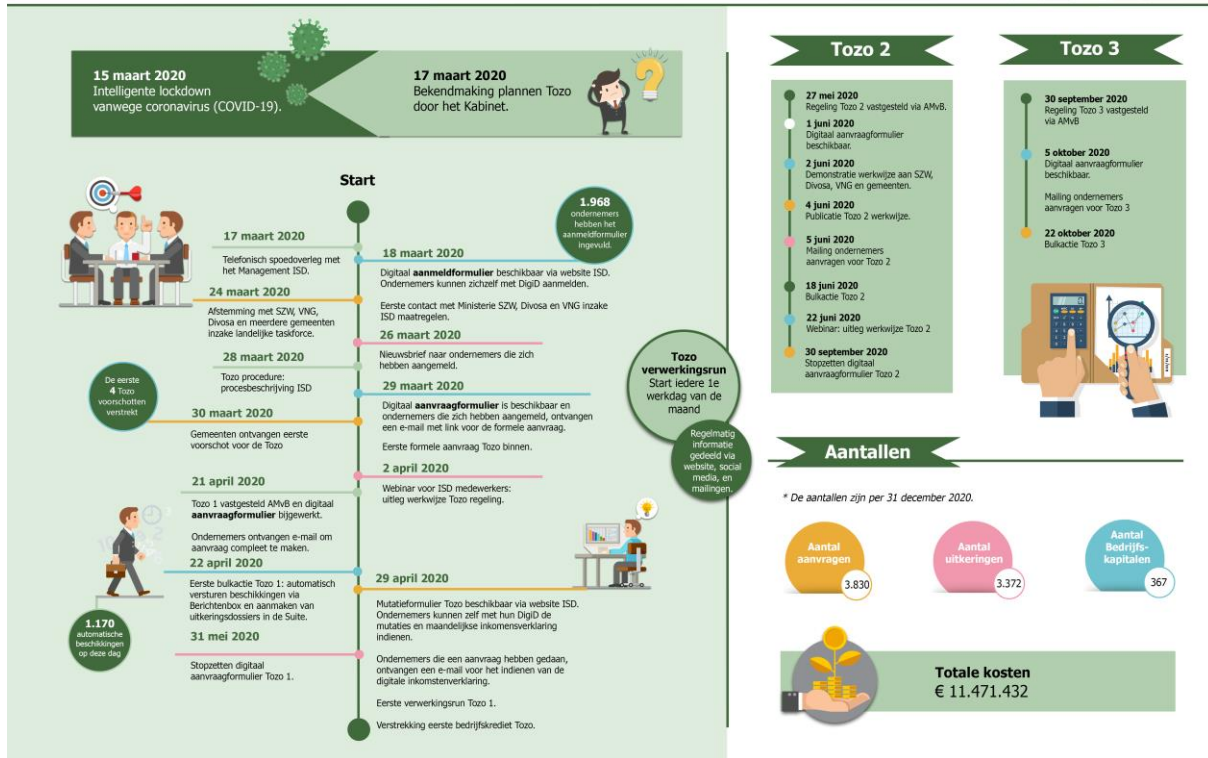
	Noordwijk		Teylingen	
	begroting	realisatie	begroting	realisatie
<b>Participatie</b>				
PW	6.693.293	6.521.313	4.490.612	4.315.057
Loonkostensubsidie	286.789	290.125	192.411	191.971
Medische keuringen	22.292	21.319	15.999	14.555
Tozo	5.025.439	4.630.673	3.374.875	3.044.984
Project statushouders	40.141	7.719	31.227	17.374
Project Meedoen!	113.150	-	93.575	-
Inkomensondersteunende voorzieningen	712.555	642.907	404.900	416.412
exploitatiekosten	1.261.215	1.173.162	981.144	912.644
<b>Totaal programma Participatie</b>	<b>14.154.875</b>	<b>13.287.217</b>	<b>9.584.742</b>	<b>8.912.998</b>
<b>Zorg</b>				
<b>Lasten:</b>				
Wmo - HbH ZIN	2.743.963	2.849.327	1.943.264	2.002.890
Wmo - Hbh niet geleverde zorg	6.698	3.816	4.746	1.036
Wmo - HbH PGB	168.516	156.794	92.940	74.647
Wmo - begeleiding ZIN	2.122.479	2.189.025	2.787.599	2.872.918
Wmo - begeleiding niet geleverde zorg	43.096	29.685	56.602	31.787
Wmo - begeleiding PGB	358.113	345.533	415.251	423.764
Wmo - rolstoelen	261.025	271.342	84.297	157.584
Wmo- collectief vervoer	314.444	199.671	171.590	102.463
Wmo - collectief vervoer niet geleverd	101.265	189.944	63.650	107.742
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	503.428	481.323	87.180	203.368
Wmo - w oonvoorzieningen	381.738	493.972	267.845	336.934
Wmo - meerkosten	20.000	13.321	20.000	14.371
Wmo - onderzoekskosten	13.814	13.780	10.802	8.805
<b>Subtotaal Wm o</b>	<b>7.038.580</b>	<b>7.237.532</b>	<b>6.005.766</b>	<b>6.338.310</b>
<b>Jeugd</b>				
pgb Jeugd	<b>812.849</b>	<b>808.546</b>	<b>684.744</b>	<b>579.567</b>
<b>Subtotaal lasten zorg</b>	<b>7.851.429</b>	<b>8.046.078</b>	<b>6.690.510</b>	<b>6.917.877</b>
<b>Baten:</b>				
Wmo - eigen bijdrage	-205.041	-169.385	-156.784	-125.966
Debiteurenontvangsten	-1.273	-2.077	-16.587	-10.321
Inkomsten schuldregelingen	-	-21.458	-	-
<b>Subtotaal baten zorg</b>	<b>-206.314</b>	<b>-192.919</b>	<b>-173.371</b>	<b>-136.287</b>
exploitatiekosten	888.072	860.773	690.863	669.626
<b>Totaal Zorg</b>	<b>8.533.187</b>	<b>8.713.933</b>	<b>7.208.002</b>	<b>7.451.216</b>
<b>Totaal Overhead</b>	<b>1.064.827</b>	<b>996.966</b>	<b>828.366</b>	<b>772.259</b>
<b>Totale bijdrage per gemeente</b>	<b>23.752.888</b>	<b>22.998.115</b>	<b>17.621.110</b>	<b>17.136.473</b>

	ISD Totaal	
	begroting	realisatie
<b>Participatie</b>		
PW	17.374.756	16.797.577
Loonkostensubsidie	744.461	747.303
Medische keuringen	73.366	64.960
Tozo	12.555.010	11.471.432
Project statushouders	113.843	44.915
Project Meedoen!	303.650	-
Inkomensondersteunende voorzieningen	1.868.330	1.770.848
exploitatiekosten	3.576.901	3.327.174
<b>Totaal programma Participatie</b>	<b>36.610.317</b>	<b>34.224.209</b>
<b>Zorg</b>		
<b>Lasten:</b>		
Wmo - HbH ZIN	7.730.969	8.017.265
Wmo - Hbh niet geleverde zorg	18.918	24.802
Wmo - HbH PGB	485.657	423.246
Wmo - begeleiding ZIN	8.618.669	8.894.925
Wmo - begeleiding niet geleverde zorg	175.000	81.333
Wmo - begeleiding PGB	1.058.617	1.018.339
Wmo - rolstoelen	638.987	761.352
Wmo- collectief vervoer	719.851	464.470
Wmo - collectief vervoer niet geleverd	249.526	436.669
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	975.201	1.068.272
Wmo - w oonvoorzieningen	984.530	1.262.514
Wmo - meerkosten	68.000	95.717
Wmo - onderzoekskosten	51.076	43.508
<b>Subtotaal Wmo</b>	<b>21.775.002</b>	<b>22.592.410</b>
<b>Jeugd</b>		
pgb Jeugd	2.597.239	2.357.536
<b>Subtotaal lasten zorg</b>	<b>24.372.241</b>	<b>24.949.946</b>
<b>Baten:</b>		
Wmo - eigen bijdrage	-612.841	-506.695
Debiteurenontvangsten	-27.580	-24.817
Inkomsten schuldregelingen	-	-48.903
<b>Subtotaal baten zorg</b>	<b>-640.421</b>	<b>-580.415</b>
exploitatiekosten	2.518.640	2.441.218
<b>Totaal Zorg</b>	<b>26.250.461</b>	<b>26.810.748</b>
<b>Totaal Overhead</b>	<b>3.019.928</b>	<b>2.824.952</b>
<b>Totale bijdrage per gemeente</b>	<b>65.880.706</b>	<b>63.859.909</b>

# Bijlage V Infographic TOZO

## TOZO in 2020

Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers



## Lijst van afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AOW	Algemene Ouderdoms Wet
AP	Autoriteit Persoonsgegevens
Arbo	Arbidsomstandigheden
AWB	Algemene Wet Bestuursrecht
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
Bbz	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004
BCF	Btw-compensatiefonds
Bhv	Bedrijfshulpverlening
BIP	Budget Informatie Punt
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BUIG	Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten
CAK	Centraal Administratie Kantoor
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer
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
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheids Dienst
GGZ	Geestelijke GezondheidsZorg
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
IP	Inspanningspremie
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
POB	PersoonsOndersteunendBudget
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	Uitvoeringsinstituut WerknemersVerzekeringen
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
Z&Z	Zorg en Zekerheid
ZIN	Zorg In Natura