



Jaarstukken 2021

## Inhoudsopgave

Inhoudsopgave .....	2
1 Voorwoord .....	3
2 Jaarverslag .....	5
2.1 Inleiding .....	5
2.1.1 Algemeen en dagelijks bestuur .....	5
2.1.2 Visie en missie .....	5
2.1.3 Taken .....	6
2.1.3.1 Participatie .....	6
2.1.3.2 Zorg .....	8
2.1.4 Bezwaar-, klaag- en beroepschriften en Wob verzoeken .....	8
2.1.5 Personeel en organisatie .....	9
2.1.6 Dienstverlening en communicatie .....	10
2.1.7 Beveiliging informatievoorzieningen .....	12
2.1.8 Interne Controle .....	13
3 Programmaverantwoording .....	14
3.1 Participatie .....	14
3.2 Zorg .....	17
3.3 Overhead .....	19
3.4 Algemene dekkingsmiddelen .....	20
3.5 Vennootschapsbelasting .....	20
3.6 Onvoorzien .....	20
4 Paragrafen .....	21
4.1 Lokale heffingen .....	21
4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	21
4.3 Onderhoud kapitaalgoederen .....	24
4.4 Financiering .....	25
4.4.1 Financiering .....	25
4.4.2 EMU-saldo .....	26
4.4.3 Schatkistbankieren .....	27
4.4.4 Renterisiconorm .....	28
4.4.5 Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte .....	28
4.4.6 Rentevisie .....	28
4.4.7 Rentekosten/opbrengsten .....	28
4.5 Bedrijfsvoering .....	28
4.6 Verbonden partijen .....	29
4.7 Grondbeleid .....	29
4.8 Formatieoverzicht .....	29
5 Jaarrekening 2021 .....	30
5.1 Balans 2021 .....	30
5.2 Overzicht van baten en lasten .....	32
5.3 Toelichtingen .....	32
5.3.1 Inleiding .....	32
5.3.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening .....	32
5.3.3 Balans .....	33
5.3.4 Overzicht van baten en lasten .....	34
5.3.5 Toelichting op de balans .....	35
5.3.6 Toelichting op het overzicht van baten en lasten .....	39
5.3.7 WNT .....	43
5.4 Sisa-bijlage .....	44
5.5 Overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld .....	48
6 Overige gegevens .....	49
6.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant .....	49
7 Bijlage I ISD Bollenstreek in cijfers .....	50
7.1 Participatie .....	50
7.2 Zorg .....	54
8 Bijlage II Overzicht begrotingswijzigingen .....	59
9 Bijlage III Berekening bijdrage per gemeente .....	60
10. Bijlage IV Verdeling van de kosten per gemeente .....	64
Lijst van afkortingen .....	67

# 1 Voorwoord

Het afgelopen jaar is net als 2020 beheerst door de Coronapandemie. Voor de ISD Bollenstreek, haar klanten, onze (zorg)leveranciers, de gemeenten en onze medewerkers was het daardoor een lastig jaar. We hebben laten zien dat we een veerkrachtige organisatie zijn, die als dat nodig is snel en effectief kan schakelen. Onze dienstverlening aangepast waar dat noodzakelijk was, zodat onze klanten minimale hinder hebben ondervonden. Door de omstandigheden hebben we ook veranderingen moeten doorvoeren, zoals verdergaande digitalisering. In een aantal gevallen bleken die een verbetering in de werkprocessen. Daarbij staat voorop dat we zorgvuldig met de kwetsbare doelgroep omgaan, waarbij we de menselijke maat niet uit het oog verliezen. Eén van de resultaten is een hoge score voor onze klanttevredenheid. Daar zijn we trots op en zet ons aan tot verdere verbetering van de kwaliteit van ons werk.

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

In 2021 hebben we een nieuw softwaresysteem in gebruik genomen voor de afhandeling van Wmo en Jeugd. De implementatie van ZorgNed is in juni succesvol verlopen. Dit systeem biedt de mogelijkheid om onze klanten nu en in de toekomst digitaal van dienst te zijn.

Na een lange voorbereiding is de dienstverlening vanuit Voor ieder 1 van start gegaan. De ISD Bollenstreek werkt nauw samen met Vi1 bij de dienstverlening aan de burgers van de Bollenstreek.

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

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

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

Lisse, april 2022  
Dagelijks Bestuur ISD Bollenstreek

**Tabel 1 Vogelvlucht**

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



## 2 Jaarverslag

### 2.1 Inleiding

#### 2.1.1 Algemeen en dagelijks bestuur

Het algemeen bestuur van de Intergemeentelijke Sociale Dienst Bollenstreek (ISD Bollenstreek) bestond eind 2021 uit de volgende personen:

Tabel 2 Algemeen Bestuur

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

Het dagelijks bestuur heeft in 2021 tien keer vergaderd. Het algemeen bestuur is in 2021 twee keer bijeen geweest. Het algemeen bestuur heeft onder andere tot taak de begroting (inclusief begrotingswijziging) en de jaarrekening vast te stellen.

#### 2.1.2 Visie en missie

##### Missie van de ISD Bollenstreek:

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

##### Mission statement

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

##### Visie van de ISD Bollenstreek

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

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

## 2.1.3 Taken

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

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

### 2.1.3.1 Participatie

#### Participatiewet

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

#### IOAW

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

#### IOAZ

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

#### Bbz

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

#### Loonkostensubsidie (LKS)

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

#### Re-integratie

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

#### Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)

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

#### Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)

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

### **Project statushouders**

Het project Statushouders (voorheen Programma Zorg) valt per 1 januari 2020 onder de reguliere werkzaamheden van de ISD Bollenstreek. Omdat dit vooral re-integratie activiteiten betreft (die niet door het Provalu worden uitgevoerd) en nu regulier werk zijn, valt dit onder het programma Participatie.

Het doel van dit project is statushouders zo snel mogelijk in de samenleving te laten participeren en integreren, activeren en met als bijkomend einddoel economisch zelfstandig te maken en daarmee de extra druk op het budget voor sociale uitkeringen te verlagen.

### **Project Meedoen!**

Doel van Project Meedoen! is om bijstandsgerechtigden met een grote afstand tot de arbeidsmarkt en weinig uitzicht op werk weer deel te laten nemen aan de maatschappij. Wij denken dat het van belang is om op het gebied van dit typisch maatschappelijk activeringsbeleid meer initiatieven te 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:

- Individuele inkomensvoet (tot 1 oktober 2020 het persoonsondersteunend budget en de inspanningspremie (POB en IP));
- 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 ervan uitgaat. De ISD Bollenstreek geeft vaak vooraf aan dat we gegevens achteraf (steekproefsgewijs) controleren.

### 2.1.3.2 Zorg

#### Wmo

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

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

De ISD Bollenstreek biedt ondersteuning bij:

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

#### Schulddienstverlening

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

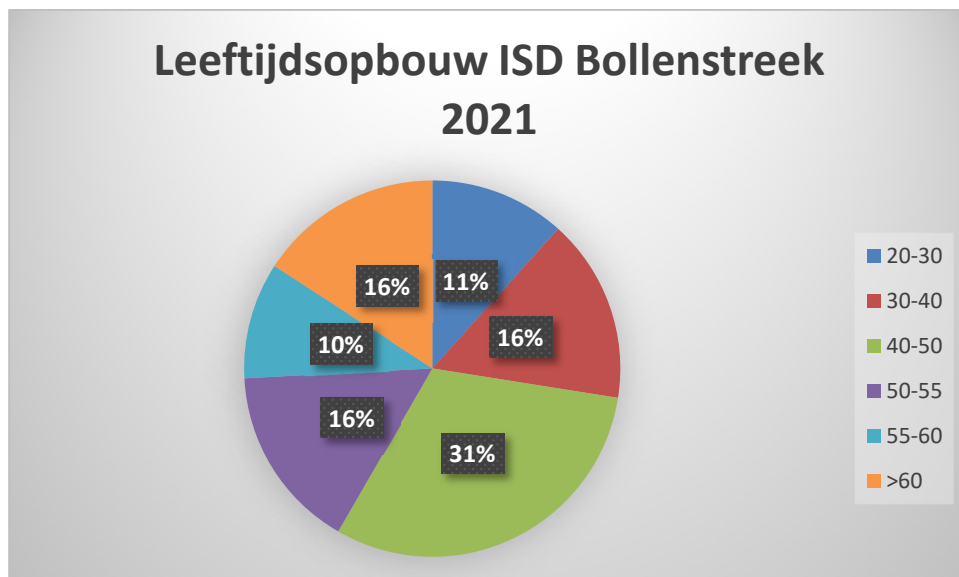
### Medewerkers

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

De gemiddelde leeftijd was 46 jaar. De oudste medewerker was op 31 december 2021 65 jaar.

**Tabel 3 Leeftijdsofbouw personeel in tabel en grafiek**

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



### Ziekteverzuim

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

### Opleidingen/trainingen

Door Corona hebben in 2021, net zoals 2020, minder opleidingen/trainingen plaatsgevonden dan in voorgaande jaren. Vakgerichte opleidingen voor de uitoefening van de huidige functie hebben wel plaatsgevonden. Ontwikkelingsgerichte opleidingen hebben op kleinere schaal plaatsgevonden. Onderstaande trainingen/cursussen werden onder andere gevolgd:

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

## **Integriteitsbeleid**

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

## **ARBO**

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

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

## **Corona**

Ook in 2021 hebben we veelal vanuit huis moeten werken. De regeling voor wat betreft het inrichten van de thuiswerkplek is ook in 2021 goed gebruikt.

Na elke persconferentie is bekeken welke gevolgen dit had voor de werkzaamheden en uitvoering van het werk en dit is ook direct gecommuniceerd met de werknemers. Hier wordt steeds aandacht gevraagd voor de geldende maatregelen en hoe deze binnen de organisatie zijn toegepast.

## **2.1.6 Dienstverlening en communicatie**

### **Algemeen**

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

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

Niet alleen de externe communicatie, maar ook de interne communicatie heeft de aandacht gehad. We hebben medewerkers zowel schriftelijk als mondeling/digitaal regelmatig geïnformeerd, zodat de medewerkers goed op de hoogte zijn van de ontwikkelingen en de vragen van klanten kunnen beantwoorden.



Per kwartaal hebben we voor de college- en raadsleden een nieuwsbrief gemaakt met daarbij de managementinformatie over: de afhandelingstermijnen van de afgehandelde aanvragen, bezwaar en beroep, het aantal bijstandsuitkeringen, schulddienstverlening en de Tozo/TONK.

### **Coronacrisis**

Ook bij de communicatie speelde het Coronavirus en de bijbehorende maatregelen een belangrijke rol. De communicatie was vooral gericht op de consequenties voor onze dienstverlening en wat dit betekent voor onze klanten en onze medewerkers.

Via diverse communicatiemiddelen (persoonlijke brieven, website, socials, publicatie gemeentepagina) hebben we onze klanten geïnformeerd over de consequenties van de Coronamaatregelen en wat dit betekent voor hun zorg/voorziening.

Via nieuwsbrieven hebben we de college- en raadsleden op de hoogte gehouden van de resultaten Tozo/TONK en de Coronamaatregelen.

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

### Ondernemingsraad

De ondernemingsraad bestaat uit zeven leden en één adviseur. Er is sprake van een goede mix van kennis en ervaring en een afspiegeling van de organisatie. Bestuurder heeft iedere zes weken een formeel overleg met de ondernemingsraad gehad. Naast de formele agendapunten zijn toekomstige ontwikkelingen en het Coronavirus een vast agendapunt geweest.

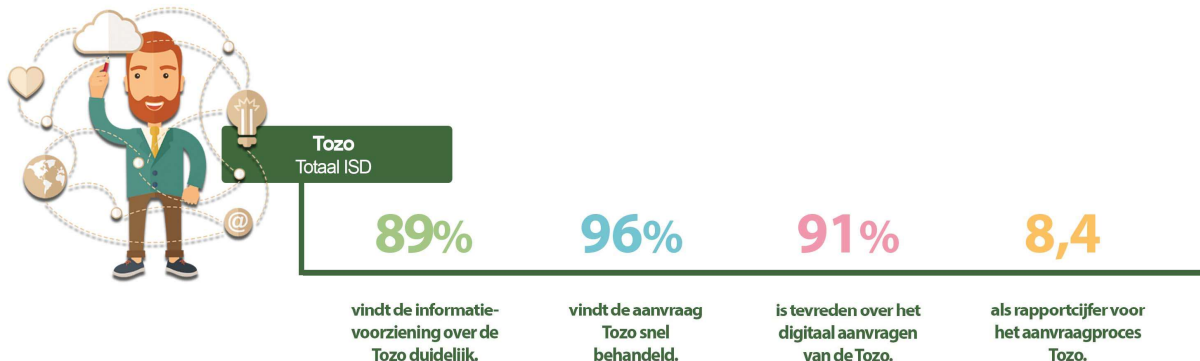
Het contact en het overleg tussen bestuurder en ondernemingsraad is goed en er is sprake van een open en eerlijke communicatie. Naast formele overleggen is regelmatig ook informeel over zaken gesproken.

### Klanttevredenheidsonderzoek

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



### Resultaten Tozo



Het volledige klanttevredenheidsonderzoek en de infographics per gemeente vindt u op onze website [www.isdbollenstreek.nl](http://www.isdbollenstreek.nl)

## 2.1.7 Beveiliging informatievoorzieningen

### Informatiebeveiliging

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

De ISD Bollenstreek heeft zich beziggehouden met diverse vragen uit de organisatie en incidenten binnen de ISD Bollenstreek op het gebied van informatiebeveiliging.

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

### Audits

In 2021 heeft de ISD Bollenstreek meerdere audits ondergaan, zoals de eerdergenoemde Suwinet audit, de DigiD-audit en een IT audit. Suwinet is positief afgerond en via een zogenaamde Third Party Mededeling (TPM) aan de deelnemende gemeenten afgegeven. De andere audits zijn in 2022 afgerond.

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

### Privacy

Uit het jaarverslag van de Functionaris Gegevensbescherming (FG) blijkt dat ISD Bollenstreek ook in dit jaar door omstandigheden slecht een kleine vooruitgang heeft geboekt om de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) verder te implementeren/te optimaliseren. De belangrijkste zaken om te voldoen aan de AVG zijn in 2019 al geregeld, maar er dient nog een verdere verfijning en actualisatie plaats te vinden.

In 2021 is de gewijzigde Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) van kracht geworden. Bij de ontwikkeling van het beleid zijn de gevolgen voor de gegevensverwerking meegenomen.

Ter voorbereiding op de invoering van de vernieuwde Wet Inburgering (Wi 2021) per 2022 zijn hiervoor diverse werkzaamheden uitgevoerd.

ISD Bollenstreek heeft in 2021 een aantal risico inventarisaties privacy en informatiebeveiliging (DPIA's) uitgevoerd. Hiermee brengt zij in kaart welke risico's zij loopt met de verwerking van persoonsgegevens. Het is de bedoeling dat op (langere) termijn voor alle uit te voeren processen een DPIA is uitgevoerd.

### Datalekken

Meldingen van datalekken worden intern geregistreerd en beoordeeld. Datalekken die niet direct tot een melding aan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) leiden, bespreekt het MT een keer per maand. De FG ontvangt dit overzicht ook en kan opmerkingen maken over de afhandeling.

Over 2021 zijn 34 meldingen van mogelijke datalekken ontvangen. Daarvan zijn 2 niet als datalek aangemerkt. In 4 gevallen heeft de ISD Bollenstreek een melding bij de AP gedaan. Bij de overige meldingen is het onwaarschijnlijk dat de inbreuk een risico inhoudt voor de rechten en vrijheden van betrokkenen. Op basis van de wetgeving zijn waar nodig de betrokkenen geïnformeerd over het datalek.

### Rechten van betrokkenen

In 2021 zijn 4 inzageverzoeken ingediend en 1 verzoek om persoonsgegevens te wissen.

Een inzageverzoek is afgewezen, omdat dezelfde gegevens een jaar daarvoor al zijn verstrekt. Een verzoek is gedeeltelijk toegekend, omdat een deel van de gevraagde gegevens al zijn aangeleverd. De andere twee verzoeken zijn toegekend.

Het verzoek om gegevenswisseling is afgewezen, omdat het relevantie informatie betreft voor de nog steeds lopende voorziening aan de klant.



### **2.1.8 Interne Controle**

Interne Controle onderzoekt de rechtmatigheid van de uitgaven van de ISD Bollenstreek. De resultaten geven aan dat de uitgaven in 2021 rechtmatig zijn geweest en dat fouten (1%) en onzekerheden (3%) binnen de vastgestelde marges zijn gebleven.

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

In 2021 heeft interne controle de organisatie voorbereid op de rechtmatigheidsverklaring. Die zou het Dagelijks Bestuur voor het eerst moeten afgeven. Tot nu toe was dat een taak van de accountant. De invoering is echter met minimaal een jaar uitgesteld.

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

## 3 Programmaverantwoording

### 3.1 Participatie

#### Wat wilden we bereiken?

##### Werk boven inkomen

Bij de ISD staat werk voorop. Wie kan werken, moet werken. De ISD ondersteunt bij het vinden van werk in samenwerking met Provalu (voorheen het SPW). Provalu voert in opdracht van de ISD trajecten uit.

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

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

#### Wat hebben we daarvoor gedaan en wat hebben we bereikt?

##### Participatiewet

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

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

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

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

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

## **Sociale Recherche**

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

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

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

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

## **Project Meedoen!**

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

## **Wet Inburgering**

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

## Wat heeft het gekost?

**Tabel 4 Overzicht kosten Participatie**

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

**Tabel 5 Beleidsindicatoren Participatie**

Personen met een bijstandsuitkering	93,61	aantal per 10.000 inwoners
-------------------------------------	-------	----------------------------

## 3.2 Zorg

### Wmo

#### Wat wilden we bereiken?

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

#### Wat hebben we daarvoor gedaan en wat hebben we bereikt?

##### Hulp bij de huishouding (HbH)

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

##### Begeleiding

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

##### Hulpmiddelen

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

##### Zorgned en digitaal werken

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

## Wat heeft het gekost?

**Tabel 6 overzicht kosten Zorg**

Uitkeringskosten Zorg	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
<b>Lasten</b>			
Wmo - Hbh ZIN	8.017.265	8.940.261	8.592.118
Wmo - Hbh niet geleverde zorg	24.802	0	0
Wmo - Hbh PGB	423.246	392.987	367.938
Wmo - begeleiding ZIN	8.894.925	9.855.600	9.242.265
Wmo - begeleiding niet geleverde zorg	81.333	0	0
Wmo - begeleiding PGB	1.018.339	888.166	819.876
Wmo - rolstoelen	761.352	718.678	721.710
Wmo - collectief vervoer	464.470	385.401	451.480
Wmo - collectief vervoer niet geleverde zorg	436.669	522.146	418.106
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.068.272	1.137.645	1.119.535
Wmo - w oonvoorzieningen	1.262.514	1.322.484	1.114.393
Wmo - meerkosten ivm corona	95.717	52.338	134.741
Wmo - onderzoekskosten	43.508	33.134	38.894
<b>Subtotaal Wmo</b>	<b>22.592.410</b>	<b>24.248.841</b>	<b>23.021.056</b>
<b>Jeugd</b>			
PGB Jeugd	<b>2.357.536</b>	<b>2.456.449</b>	<b>2.444.518</b>
<b>Subtotaal lasten wmo</b>	<b>24.949.946</b>	<b>26.705.290</b>	<b>25.465.574</b>
<b>Baten</b>			
Wmo - eigen bijdrage	-506.695	-735.715	-739.928
Debiteurenontvangsten	-24.817	-75.725	-36.326
Inkomsten schuldregelingen	-48.903	-50.000	-42.920
<b>Subtotaal baten zorg</b>	<b>-580.415</b>	<b>-861.440</b>	<b>-819.174</b>
<b>Exploitatiekosten</b>	<b>2.441.218</b>	<b>2.630.247</b>	<b>2.649.604</b>
<b>Programma Zorg</b>	<b>26.810.748</b>	<b>28.474.097</b>	<b>27.296.004</b>

**Tabel 7 Beleidsindicatoren Zorg**

Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	708,20	per 10.000 inwoners
--	--------	---------------------

### 3.3 Overhead

Tabel 8 Overzicht kosten overhead

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

Tabel 9 Beleidsindicatoren Overhead

De beleidsindicatoren volgens het vernieuwde BBV.

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

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

### 3.4 Algemene dekkingsmiddelen

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

**Tabel 10 Algemene dekkingsmiddelen**

Algemene dekkingsmiddelen	
Hillegom	11.480.190
Lisse	11.284.328
Noordwijk	21.411.763
Teylingen	16.060.672
<b>Totaal</b>	<b>60.236.952</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

**Tabel 11 Incidentele baten en lasten**

Incidentele baten en lasten	Realisatie 2021
<b>Baten</b>	
Wmo terugvordering 2019	-77.314
<b>Saldo incidentele baten</b>	<b>-77.314</b>

#### **Wmo terugvordering 2019 – controle op geleverde prestaties**

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



## 4 Paragrafen

### 4.1 Lokale heffingen

De ISD kent geen lokale heffingen.

### 4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

#### Risico

De ISD Bollenstreek heeft te maken met onzekerheden en risico's. Een aantal daarvan is nagenoeg uit te sluiten, te beheersen of te beperken door tijdig maatregelen te nemen, verzekeringen af te sluiten en alert te zijn op veranderingen. Andere risico's kan de ISD Bollenstreek overdragen, bijvoorbeeld op de gemeenten. Soms moeten we accepteren dat er risico's zijn, waar we niet veel aan kunnen doen.

De gemeenten staan garant voor alle tekorten bij de ISD Bollenstreek en in die zin lopen zij dan ook de risico's. De ISD Bollenstreek heeft in kaart gebracht welke risico's de gemeenten dan wel de ISD Bollenstreek lopen.

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

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

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

**Risico = kans x effect**

#### Risicoprofiel

##### 1. Algemene risico's

Gebeurtenis	Kans x effect = risico	Financiële gevolgen	maatregel
Brand of andere calamiteit waardoor de inventaris verloren gaat en de voortgang van het werk niet meer mogelijk is	1 x 1 = 1	schade oplopend tot maximaal € 1.027.909 (dit is de aanschafwaarde van de vaste activa per 31-12-2019). Huur ander pand € 95.035	De financiële risico's van brand zijn gedekt door de verzekering.
Fraude/ integriteitsschendingen	2 x 2 = 4	PM (is afhankelijk van omvang fraude, dit is niet bij benadering aan te geven)	Dagelijks worden betalingen zowel aan klanten als crediteuren gecontroleerd op bankrekeningnummer. Daarnaast worden dagelijks de betalingen steekproefsgewijs gecontroleerd.

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

## 2. Specifieke risico's

Gebeurtenis	Kans x effect = risico		maatregel
Bijstand: Toename klanten als gevolg economische crisis/minder participatiegelden/Achterblijven uitstroom via Provalu	$5 \times 2 = 10$	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.
Wettelijke mogelijkheid tot 5 jaar uitnutting PGB	$1 \times 1 = 1$	Niet benutte PGB's 5 jaar = € 3.545.401	Restant budget PGB is nog 5 jaar recht op uitbetaling
Incident met Informatiebeveiliging	$4 \times 3 = 12$	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 2022 hulpmiddelen aanbesteden.

### 3. Weerstandsvermogen

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

**Tabel 12 Berekening weerstandsvermogen**

risico	factor	schadebedrag	weerstandsvormogen
1. Brand	1/25	€ 1.122.944	€ 44.918
2. Fraude	4/25	pm	-
3a. Vermindering taken	3/25	€ 5.700.000	€ 684.000
3b. Opheffing ISD	3/25	€ 11.400.000	€ 1.368.000
4. Automatisering	4/25	€ 250.000	€ 40.000
5. toename bijstand	10/25	€ 700.000	€ 280.000
6. toename bijz.bijstand	4/25	€ 270.000	€ 43.200
7. verlaging eigen bijdrage	8/25	€ 150.000	€ 48.000
8. toename Wmo	8/25	€ 2.197.700	€ 703.264
9. 5 jaarsrisico PGB	1/25	€ 3.545.401	€ 141.816
10. informatiebeveiliging	12/25	pm	-
11. nieuwe aanbesteding	1/25	€ 1.500.000	€ 60.000
totaal weerstandsvermogen			€ 3.413.198

**Tabel 13 Verdeling weerstandsvermogen naar gemeente**

gemeente	%	bedrag
Hillegom	18,55	633.148
Lisse	18,68	637.585
Noordwijk	35,18	1.200.763
Teylingen	27,59	941.701
totaal		3.413.198

#### Conclusie:

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

**Tabel 14 Kengetallen**

	2021	2020
Netto schuldquote	0,33%	0,23%
Netto schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen)	0,33%	0,23%
Solvabiliteitsratio	0%	0%
Structurele exploitatieruimte	-0,13%	-0,28%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.

#### Netto schuldquote:

De netto schuldquote zijn alle schulden en overlopende passiva minus de vlottende activa in verhouding tot de totale baten voor mutaties reserves. Dit kengetal is laag bij de ISD Bollenstreek omdat er geen vaste schulden zijn.

#### Solvabiliteitsratio:

Het solvabiliteitsratio geeft de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal weer. De ISD Bollenstreek heeft geen eigen vermogen, daardoor is het solvabiliteitsratio nul.

#### Structurele exploitatieruimte:

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

Grondexploitatie:  
Is niet van toepassing.

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

### **4.3 Onderhoud kapitaalgoederen**

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

## 4.4 Financiering

### 4.4.1 Financiering

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

#### Kasgeldlimiet

Het Rijk heeft in 2000 regels gesteld aan hoe gemeenten en provincies hun geld en kapitaal beheren. Dit staat in de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido).

In de wet Fido is geregeld dat overheden de toezichthouders informeren over de kasgeldlimiet.

Het gaat bij de kasgeldlimiet om het beperken van renterisico's op de korte schuld. Korte schuld is bedoeld voor het financieren van lopende uitgaven. De kasgeldlimiet is gekoppeld aan het begrotingstotaal, dat wil zeggen de totale lasten van de begroting, inclusief tegelijkertijd met de begroting vastgestelde begrotingswijzigingen.

**Tabel 15 Berekening kasgeldlimiet 2021 (Wet Fido)**

					x € 1.000
Post	Omschrijving	31-03-21	30-06-21	30-09-21	31-12-21
1.	Vlottende korte schuld	10.423	7.993	8.431	6.784
2.	Vlottende middelen	10.294	7.872	8.276	6.588
<b>3.</b>	<b>Netto vlottende schuld (+), dan wel overschot vlottende middelen (-)</b>	129	121	155	196
4.	Gemiddelde netto vlottende schuld (+), dan wel gemiddelde overschot vlottende middelen (-)	129	121	155	196
5.	Kasgeldlimiet	4.406	4.406	4.406	4.406
<b>6a.</b>	<b>Ruimte onder kasgeldlimiet</b>	4.277	4.285	4.251	4.210
<b>6b.</b>	<b>Overschrijding kasgeldlimiet</b>				
<b>7.</b>	<b>Begrotingstotaal</b>	53.731	53.731	53.731	53.731
<b>8.</b>	<b>Percentage vastgesteld per min. Regeling 8,20%</b>	4.406	4.406	4.406	4.406
<b>9.</b>	<b>Kasgeldlimiet</b>	4.406	4.406	4.406	4.406
Toelichting					
Post 1: het gezamenlijke bedrag van:					
opgenomen gelden met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van korter dan 1 jaar;					
de schuld in rekening-courant;					
de voor een termijn van korter dan 1 jaar ter bewaring in de kas gestorte gelden van derden;					
overige geldleningen die geen onderdeel uitmaken van de vaste schuld.					
Post 2: het gezamenlijke bedrag van:					
de contante gelden in kas;					
de tegoeden in rekening-courant;					
de overige uitstaande gelden met een rentetypische looptijd van korter dan 1 jaar.					
Post 7: hier staat vermeld de stand van de begroting per 1 januari van het desbetreffende jaar.					

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

## 4.4.2 EMU-saldo

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

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

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

**Tabel 16 Berekening EMU saldo 2021**

	<b>x € 1.000</b>
1. EMU exploitatiesaldo	-
2. Invloed investeringen	
+ afschrijvingen	51
-/- investeringen	102
3. Invloed voorzieningen	
+ toevoegingen aan voorzieningen	
-/- onttrekkingen aan voorzieningen	-
4. Invloed reserves	
5. Deelnemingen en aandelen	
<b>EMU SALDO</b>	<b>-51</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 > € 402.983 kwartaal 1 en 2, € 1.074.620 kwartaal 3 en 4) aanhouden in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Dit houdt in dat wij ons geld niet langer bij banken buiten de schatkist mogen aanhouden.

Onze (verplichte) deelname aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld.

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

**Tabel 17 Schatkistbankieren**

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

#### 4.4.4 Renterisiconorm

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

**Tabel 18 Berekening renterisiconorm (Wet Fido)**

	x € 1.000
Begrotingstotaal	53.731
Percentage vastgesteld per min. regeling	20%
<b>Renterisiconorm</b>	<b>10.746</b>
Renteherzieningen	-
Aflossingen	-
<b>Renterisico</b>	<b>-</b>
<b>Ruimte onder renterisiconorm</b>	<b>10.746</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 2021 moeten wij voldoen aan de wettelijke rechtmatigheidseisen. De accountant toetst de wet- en regelgeving aan de uitvoering, zowel de getrouwheid van onze cijfers als de rechtmatigheid van onze uitgaven.

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

### Participatie

De uitgaven blijven binnen de begroting. Ten opzichte van 2020 zien we wel een flinke daling, welke vooral wordt veroorzaakt door de Tozo regeling. De uitgaven van het programma Participatie worden vooral gekenmerkt door een open einde regeling.

### Zorg

De uitgaven blijven binnen de begroting. Ten opzichte van 2020 zijn de uitgaven iets toegenomen. Dit is mede een gevolg van de stijging van het aantal aanvragen voor hulp bij de huishouding, individuele begeleiding en dagbesteding. Daarnaast zijn de uitgaven PGB jeugd ook gestegen. Ook voor het programma Zorg geldt dat het vooral open einde regelingen betreft.

### Overhead

De uitgaven blijven binnen de begroting. Ten opzichte van 2020 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

Tabel 19 Formatie 2021

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


# 5 Jaarrekening 2021

## 5.1 Balans 2021

Tabel 20 Activa

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

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring

afgegeven d.d. **18/05/2022**

**Tabel 21 Passiva**

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

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring  
afgegeven d.d. **18/05/2022**

## 5.2 Overzicht van baten en lasten

Tabel 22 Baten en lasten

Programma's	Begroting 2021 voor wijzigingen		Begroting 2021 na wijzigingen		Realisatie 2021	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Participatie	24.843.802	-600.000	33.108.708	-850.764	30.951.652	-1.011.061
Zorg	27.088.995	-731.998	29.335.537	-861.440	28.115.178	-819.174
Overhead	3.130.216	-	3.130.216	-	3.000.358	-
<b>Saldo baten en lasten programma's</b>	<b>55.063.013</b>	<b>-1.331.998</b>	<b>65.574.461</b>	<b>-1.712.204</b>	<b>62.067.187</b>	<b>-1.830.235</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>						
Bijdragen gemeente		-53.731.015		-63.862.256		-60.236.952
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Toevoeging/onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	55.063.013	-55.063.013	65.574.461	-65.574.461	62.067.187	-62.067.187
<b>Resultaat</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.

### 5.3.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

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

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

De ISD Bollenstreek beschikt daardoor niet over voldoende informatie om zekerheid te hebben omtrent de volledigheid van de eigen bijdragen Wmo ontvangen via het CAK.

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

De Wet modernisering vennootschapsbelastingplicht overheidsondernemingen welke is ingegaan per 1 januari 2016. Dit wetsvoorstel beoogt de vennootschapsbelasting (Vpb) zodanig aan te passen dat overheidsondernemingen die economische activiteiten 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 maand, € 32.481,34 per 1-1-2022.

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

### 5.3.4 Overzicht van baten en lasten

#### **BTW**

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

#### **Verdeelsleutel**

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

- **Participatie**

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

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

- **Zorg**

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

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

- **Exploitatiekosten**

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

- **GPK**

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

### 5.3.5 Toelichting op de balans

#### Activa

(alle bedragen in €)

#### Materiële vaste activa

Investerings met een economisch nut

Tabel 23 Investeringsoverzicht 2021

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

## Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

**Tabel 24 Vorderingen openbare lichamen**

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



## Tabel 25 Overige vorderingen

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

## Tabel 26 Liquide middelen

	<b>Boekwaarde 31-12-2021</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2020</b>
<b>Liquide middelen</b>		
BNG, saldi op 31 december	851.573	849.441
Kassaldo	<u>158</u>	<u>391</u>
<b>Totaal</b>	<b>851.731</b>	<b>849.831</b>

## Tabel 27 Overlopende activa

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

## Passiva

### Tabel 28 Schulden openbare lichamen

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
<b>Belastingdienst</b>		
Omzetbelasting	-	
Loonheffingen salarissen	475.002	
Loonheffingen uitkeringen	331.417	
<b>Totaal schulden openbare lichamen</b>	<b>806.419</b>	<b>763.784</b>

### Tabel 29 Overige schulden en overlopende passiva

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

## 5.3.6 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

### Programma Participatie

**Tabel 30 Uitkeringskosten Participatie**

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

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

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

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

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

## Programma Zorg

Tabel 31 Uitkeringskosten Zorg

Uitkeringskosten Zorg	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil begroting -/realisatie 2021
<b>Lasten</b>				
Wmo - Hbh ZIN	8.017.265	8.940.261	8.592.118	348.143
Wmo - Hbh niet geleverde zorg	24.802	0	0	0
Wmo - Hbh PGB	423.246	392.987	367.938	25.049
Wmo - begeleiding ZIN	8.894.925	9.855.600	9.242.265	613.335
Wmo - begeleiding niet geleverde zorg	81.333	0	0	0
Wmo - begeleiding PGB	1.018.339	888.166	819.876	68.290
Wmo - rolstoelen	761.352	718.678	721.710	-3.032
Wmo - collectief vervoer	464.470	385.401	451.480	-66.079
Wmo - collectief vervoer niet geleverde zorg	436.669	522.146	418.106	104.040
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.068.272	1.137.645	1.119.535	18.110
Wmo - woonvoorzieningen	1.262.514	1.322.484	1.114.393	208.091
Wmo - meerkosten ivm corona	95.717	52.338	134.741	-82.403
Wmo - onderzoekskosten	43.508	33.134	38.894	-5.760
<b>Subtotaal Wmo</b>	<b>22.592.410</b>	<b>24.248.841</b>	<b>23.021.056</b>	<b>1.227.785</b>
<b>Jeugd</b>				
PGB Jeugd	<b>2.357.536</b>	<b>2.456.449</b>	<b>2.444.518</b>	<b>11.931</b>
<b>Subtotaal lasten wmo</b>	<b>24.949.946</b>	<b>26.705.290</b>	<b>25.465.574</b>	<b>1.239.716</b>
<b>Baten</b>				
Wmo - eigen bijdrage	-506.695	-735.715	-739.928	4.213
Debiteurenontvangsten	-24.817	-75.725	-36.326	-39.399
Inkomsten schuldregelingen	-48.903	-50.000	-42.920	-7.080
<b>Subtotaal baten zorg</b>	<b>-580.415</b>	<b>-861.440</b>	<b>-819.174</b>	<b>-42.266</b>
<b>Exploitatiekosten</b>	2.441.218	2.630.247	2.649.604	-19.357
<b>Programma Zorg</b>	<b>26.810.748</b>	<b>28.474.097</b>	<b>27.296.004</b>	<b>1.178.093</b>

## Programma Overhead

Tabel 32 Programma kosten Overhead

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

#### *Advieskosten*

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

#### *Incidentele baten en lasten*

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

#### *Inhuur en uitzendkrachten*

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

#### *Uitbesteding HLT*

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

#### *Uitvoeringskosten*

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

**Tabel 33 Aantallen Tozo levensonderhoud en bedrijfskapitaal 2021**

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

### 5.3.7 WNT

#### WNT-verantwoording 2021 ISD Bollenstreek

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de ISD Bollenstreek. Het voor de ISD Bollenstreek toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 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-jan-09
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	112.123
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	21.105
8 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	<b>133.228</b>
9 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000
<u>Vergelijkende cijfers 2020</u>	
1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	106.846
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	18.611
5 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	<b>125.457</b>
6 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	201.000

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

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

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



## 5.4 Sisa-bijlage



Ministerie van Binnenlandse Zaken en  
Koninkrijksrelaties

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring  
afgegeven d.d. **18/05/2022**



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2022								
SZW	G2B	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet deel openbaar lichaam 2021	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)	Deel openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Deel openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2B/01	Aard controle R Indicator: G2B/02	Aard controle R Indicator: G2B/03	Aard controle R Indicator: G2B/04	Aard controle R Indicator: G2B/05	Aard controle R Indicator: G2B/06
1	060534	Gemeente Hillegom		€ 3.370.381	€ 108.941	€ 292.378	€ 585	€ 26.624
2	060553	Gemeente Lisse		€ 3.035.088	€ 68.241	€ 249.703	€ 2.344	€ 16.607
3	060575	Gemeente Noordwijk		€ 6.210.589	€ 124.788	€ 390.021	€ 3.585	€ 21.715
4	061525	Gemeente Teylingen		€ 4.257.559	€ 81.186	€ 323.277	€ 1.905	€ 20.067
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01						
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen						
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2B/07	Aard controle R Indicator: G2B/08	Aard controle R Indicator: G2B/09	Aard controle R Indicator: G2B/10	Aard controle R Indicator: G2B/11	
1	060534	Gemeente Hillegom		€ 0	€ 25.810	€ 3.310	€ 0	
2	060553	Gemeente Lisse		€ 0	€ 39.695	€ 187	€ 0	
3	060575	Gemeente Noordwijk		€ 0	€ 54.861	€ 1.388	€ 0	
4	061525	Gemeente Teylingen		€ 0	€ 13.893	€ 662	€ 0	



			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B/01	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (in jaar T)	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)	
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	Deel openbaar lichaam	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2B/12</i>	I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2B/13</i>	I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2B/14</i>	Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2B/15</i>	Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2 Indicator: G2B/16</i>	
			1 060534 Gemeente Hillegom	€ 170.496	€ 588	€ 0	€ 0	
			2 060553 Gemeente Lisse	€ 223.207	€ 556	€ 0	€ 0	
			3 060575 Gemeente Noordwijk	€ 374.761	€ 7.307	€ 1.015	€ 761	
			4 061525 Gemeente Teylingen	€ 359.806	€ 2.339	€ 0	€ 0	
<b>SZW</b>	<b>G3B</b>	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_deel openbaar lichaam 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden)</b>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3B/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3B/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3B/06</i>
			1 060534 Gemeente Hillegom	€ 17.747	€ 0	€ 5.583	€ 0	€ 0
			2 060553 Gemeente Lisse	€ 6.495	€ 0	€ 496	€ 0	€ 0
			3 060575 Gemeente Noordwijk	€ 18.876	€ 0	€ 641	€ 0	€ 0
			4 061525 Gemeente Teylingen	€ 0	€ 0	€ 49.784	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3B/01	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3B/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3B/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3B/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3B/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3B/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3B/12</i>
			1 060534 Gemeente Hillegom	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 060553 Gemeente Lisse	€ 2.195	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 060575 Gemeente Noordwijk	€ 0	€ 3.591	€ 10.499	€ 0	€ 0
			4 061525 Gemeente Teylingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SZW	G4B	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) – deel openbaar lichaam 2021 Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SISa tussen medeoverheden) Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Welke regeling betreft het? Vul in Tozo 1, 2, 3, 4 of 5	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/02	Aard controle R Indicator: G4B/03	Aard controle R Indicator: G4B/04	Aard controle R Indicator: G4B/05	Aard controle R Indicator: G4B/06
1	060534	Gemeente Hillegom	Tozo1	€ 774	€ 0	€ 0	€ 1.167	€ 24.764
2	060553	Gemeente Lisse	Tozo1	€ 117	€ 0	€ 0	€ 6.939	€ 29.481
3	060575	Gemeente Noordwijk	Tozo1	€ 0	€ 0	€ 0	€ 14.864	€ 67.725
4	061525	Gemeente Teylingen	Tozo1	€ 8.330	€ 0	€ 0	€ 14.883	€ 53.079
5	060534	Gemeente Hillegom	Tozo2	€ 706	€ 0	€ 0	€ 3.020	€ 7.144
6	060553	Gemeente Lisse	Tozo2	€ 247	€ 0	€ 0	€ 8.804	€ 0
7	060575	Gemeente Noordwijk	Tozo2	€ 2.119	€ 0	€ 0	€ 15.200	€ 20.441
8	061525	Gemeente Teylingen	Tozo2	€ 190	€ 0	€ 0	€ 12.592	€ 17.105
9	060534	Gemeente Hillegom	Tozo3	€ 455.620	€ 48.731	€ 0	€ 4.085	€ 3.608
10	060553	Gemeente Lisse	Tozo3	€ 407.544	€ 8.200	€ 0	€ 17.605	€ 0
11	060575	Gemeente Noordwijk	Tozo3	€ 1.128.385	€ 64.229	€ 0	€ 38.280	€ 15.750
12	061525	Gemeente Teylingen	Tozo3	€ 693.589	€ 61.785	€ 0	€ 25.664	€ 1.365
13	060534	Gemeente Hillegom	Tozo4	€ 293.733	€ 4.630	€ 0	€ 1.138	€ 368
14	060553	Gemeente Lisse	Tozo4	€ 217.837	€ 2.004	€ 0	€ 8.368	€ 0
15	060575	Gemeente Noordwijk	Tozo4	€ 631.568	€ 14.314	€ 0	€ 4.787	€ 0
16	061525	Gemeente Teylingen	Tozo4	€ 344.022	€ 8.300	€ 0	€ 11.859	€ 0
17	060534	Gemeente Hillegom	Tozo5	€ 224.105	€ 0	€ 0	€ 1.079	€ 0
18	060553	Gemeente Lisse	Tozo5	€ 159.348	€ 0	€ 0	€ 5.642	€ 0
19	060575	Gemeente Noordwijk	Tozo5	€ 366.227	€ 0	€ 0	€ 1.759	€ 0
20	061525	Gemeente Teylingen	Tozo5	€ 226.752	€ 0	€ 0	€ 4.659	€ 0
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4B/01  In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1, 2, 3, 4 of 5) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T)		
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/08	Aard controle R Indicator: G4B/09	Aard controle R Indicator: G4B/10	Aard controle R Indicator: G4B/11		
1	060534	Gemeente Hillegom	Tozo1	€ 0	9	0		
2	060553	Gemeente Lisse	Tozo1	€ 0	8	0		
3	060575	Gemeente Noordwijk	Tozo1	€ 0	32	0		
4	061525	Gemeente Teylingen	Tozo1	€ 0	31	0		
5	060534	Gemeente Hillegom	Tozo2	€ 0	1	0		
6	060553	Gemeente Lisse	Tozo2	€ 0	3	0		
7	060575	Gemeente Noordwijk	Tozo2	€ 0	4	0		
8	061525	Gemeente Teylingen	Tozo2	€ 0	2	0		
9	060534	Gemeente Hillegom	Tozo3	€ 18.665	57	8		
10	060553	Gemeente Lisse	Tozo3	€ 0	50	5		
11	060575	Gemeente Noordwijk	Tozo3	€ 1.021	169	12		
12	061525	Gemeente Teylingen	Tozo3	€ 6.502	88	10		
13	060534	Gemeente Hillegom	Tozo4	€ 0	90	24		
14	060553	Gemeente Lisse	Tozo4	€ 0	60	16		
15	060575	Gemeente Noordwijk	Tozo4	€ 0	194	44		
16	061525	Gemeente Teylingen	Tozo4	€ 0	113	17		
17	060534	Gemeente Hillegom	Tozo5	€ 0	67	18		
18	060553	Gemeente Lisse	Tozo5	€ 0	40	9		
19	060575	Gemeente Noordwijk	Tozo5	€ 0	116	28		
20	061525	Gemeente Teylingen	Tozo5	€ 0	68	12		

VOOR WAARMERKINGS-DOELEINDEN



Behorend bij verklaring  
afgegeven d.d. **18/05/2022**

			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4B/01  In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen  <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4B/12</i>	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T  <b>Hier wordt alleen het geheel van de Tozo ingevuld in 2021 (Tozo 1 tot en met 5)</b>  <i>Aard controle R. Indicator: G4B/13</i>	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo  <b>Hier wordt alleen het geheel van de Tozo ingevuld in 2021 (Tozo 1 tot en met 5)</b>  <i>Aard controle D2 Indicator: G4B/14</i>	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T  <b>Hier wordt alleen het geheel van de Tozo ingevuld in 2021 (Tozo 1 tot en met 5)</b>  <i>Aard controle R Indicator: G4B/15</i>	
1	060534	Gemeente Hillegom	0	0	0	0	
2	060553	Gemeente Lisse	0	0	0	0	
3	060575	Gemeente Noordwijk	0	0	0	0	
4	061525	Gemeente Teylingen	0	0	0	0	
5	060534	Gemeente Hillegom	0	0	0	0	
6	060553	Gemeente Lisse	0	0	0	0	
7	060575	Gemeente Noordwijk	0	0	0	0	
8	061525	Gemeente Teylingen	0	0	0	0	
9	060534	Gemeente Hillegom	0	0	0	0	
10	060553	Gemeente Lisse	0	0	0	0	
11	060575	Gemeente Noordwijk	0	0	0	0	
12	061525	Gemeente Teylingen	0	0	0	0	
13	060534	Gemeente Hillegom	0	0	0	0	
14	060553	Gemeente Lisse	0	0	0	0	
15	060575	Gemeente Noordwijk	0	0	0	0	
16	061525	Gemeente Teylingen	0	0	0	0	
17	060534	Gemeente Hillegom	0	0	0	0	
18	060553	Gemeente Lisse	0	0	0	0	
19	060575	Gemeente Noordwijk	0	0	0	0	
20	061525	Gemeente Teylingen	0	0	0	0	
<b>SZW</b>	<b>G12B</b>	<b>Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ Deel openbaar lichaam</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. Indicator: G12B/01</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)  <i>Aard controle R Indicator: G12B/02</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)  <i>Aard controle R Indicator: G12B/03</i>		
1	060534	Gemeente Hillegom	€ 0	€ 0	€ 0		
2	060553	Gemeente Lisse	€ 0	€ 0	€ 0		
3	060575	Gemeente Noordwijk	€ 1.385	€ 1.039	€ 1.039		
4	061525	Gemeente Teylingen	€ 0	€ 0	€ 0		

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN



Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring  
afgegeven d.d. **18/05/2022**

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

**Tabel 34 Gerealiseerde baten en lasten**

In euro's

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

## **6 Overige gegevens**

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

## 7 Bijlage I ISD Bollenstreek in cijfers

### 7.1 Participatie

**Tabel 35 Verdeling aantal klanten Inkomen**

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

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

**Tabel 36 Verdeling aantal klanten per uitkeringssoort**

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

**Tabel 37 Verdeling aantal klanten op basis van geslacht**

Geslacht	Hillegom	Lisse	Noordw ijk	Teylingen	Totaal
Man	136	120	293	163	712
Vrouw	110	107	167	144	528
<b>Totaal</b>	<b>246</b>	<b>227</b>	<b>460</b>	<b>307</b>	<b>1.240</b>

**Tabel 38 Verdeling aantal klanten op basis van leeftijdscategorie**

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

**Tabel 39 Leefvorm per uitkering**

Soort leefvorm	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Alleenstaande	169	155	333	199	856
Alleenstaande ouder	27	31	38	38	134
Gehuw d	50	41	89	70	250
<b>Totaal</b>	<b>246</b>	<b>227</b>	<b>460</b>	<b>307</b>	<b>1.240</b>

**Tabel 40 Overzicht in- en uitstroom uitkeringen**

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



**Tabel 41 Verdeling aantal klanten loonkostensubsidie**

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

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

**Tabel 42 Overzicht Inkomensondersteunende voorziening**

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

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

**Tabel 43 Overzicht Inkomensondersteunende voorziening aantallen**

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

## 7.2 Zorg

Tabel 44 Zorg per gemeente

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

**Tabel 45 Overzicht aantal voorzieningen 2021**

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

**Schulddienstverlening****Tabel 46 Overzicht budgetbeheer**

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

**Tabel 47 Overzicht Schuldregelingen**

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

**Inkomsten Schuldregelingen**

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

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

**Tabel 48 Verdeling Zorg per gemeente Hillegom en Lisse**

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

**Tabel 49 Verdeling Zorg per gemeente Noordwijk en Teylingen**

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

**Tabel 50 Overzicht Zorg totaal**

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



## 8 Bijlage II Overzicht begrotingswijzigingen

Tabel 51 Overzicht begrotingswijzigingen

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

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

**Tabel 53 Budgetten 2021**

	BUG-deel	Bbz declarabel deel	Totaal I-deel
Hillegom	4.010.337	17.075	4.027.412
Lisse	3.683.632	3.302	3.686.934
Noordwijk	8.061.234	18.876	8.080.110
Teylingen	5.594.762	-2.381	5.592.381
<b>Totaal</b>	<b>21.349.965</b>	<b>36.872</b>	<b>21.386.837</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 54 Overzicht kosten BUIG (PW en Loonkostensubsidie)**

Kosten	19.059.314
Budgetten	-21.386.837
Te verdelen	-2.327.523

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

**Tabel 55 Verdeling uitkeringskosten BUIG per gemeente**

Verdeling BUIG	Budget	Uitgaven	Overschot
Hillegom	4.027.412	3.595.656	431.755
Lisse	3.686.934	3.252.153	434.781
Noordw ijk	8.080.110	7.261.288	818.823
Teylingen	5.592.381	4.950.217	642.164
<b>ISD totaal</b>	<b>21.386.837</b>	<b>19.059.314</b>	<b>2.327.523</b>

**Tabel 56 Verdeling medische keuringen per gemeente**

Verdeling medische keuringen	
Hillegom	10.281
Lisse	5.912
Noordw ijk	13.391
Teylingen	8.698
<b>Totaal</b>	<b>38.282</b>

**Tabel 57 Verdeling Tozo per gemeente**

Verdeling Tozo	
Hillegom	969.992
Lisse	734.833
Noordw ijk	2.053.326
Teylingen	1.198.148
<b>Totaal</b>	<b>4.956.299</b>

**Tabel 58 Verdeling project statushouders per gemeente**

Verdeling project statushouders	
Hillegom	4.584
Lisse	7.264
Noordw ijk	13.492
Teylingen	9.490
<b>Totaal</b>	<b>34.831</b>

**Tabel 59 Verdeling inkomensondersteunende voorzieningen per gemeente**

Verdeling inkomensondersteunende voorzieningen	
Hillegom	383.142
Lisse	398.512
Noordw ijk	683.055
Teylingen	594.214
<b>Totaal</b>	<b>2.058.923</b>

**Tabel 60 Verdeling TONK per gemeente**

Verdeling TONK	
Hillegom	15.660
Lisse	23.881
Noordwijk	96.480
Teylingen	27.440
<b>Totaal</b>	<b>163.461</b>

**Tabel 61 Verdeling project Meedoen per gemeente**

Verdeling project Meedoen	
Hillegom	-
Lisse	94
Noordwijk	1.015
Teylingen	785
<b>Totaal</b>	<b>1.894</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 62 Verdeling overhead per gemeente**

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

## 5. Gehandicaptenparkeerkaart

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

**Tabel 63 Overzicht GPK kaart**

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

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

**Tabel 64 Verdeling kosten GPK kaarten per gemeente**

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

**Tabel 65 Bijdrage per gemeente**

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

## 10. Bijlage IV Verdeling van de kosten per gemeente

Tabel 66 Verdeling kosten per gemeente Hillegom en Lisse

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

**Tabel 67 Verdeling kosten per gemeente Noordwijk en Teylingen**

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

**Tabel 68 Kosten totaal**

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



## 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
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BUIG	Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten
CAK	Centraal Administratie Kantoor
DB	Dagelijks Bestuur
EB	Eigen Bijdrage
EMU	Economische Monetaire Unie
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
FG	Functionaris Gegevensbeheer
Fido	Financiering decentrale overheden
fte	full-time equivalent
GBA	Gemeentelijke BasisAdministratie
GPk	Gehandicaptenparkeerkaart
GR	Gemeenschappelijke Regeling
HbH	Hulp bij het Huishouden
IC	Interne Controle
I-deel	Inkomens-deel
IKB	Individueel Keuzebudget
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte werkloze Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte werkloze Zelfstandigen
ISD Bollenstreek	Intergemeentelijke Sociale Dienst Bollenstreek
LKS	Loonkostensubsidie
MT	Management Team
NVVK	Nederlandse Vereniging voor VolksKrediet
OR	OndernemingsRaad
P&O	Personeel en Organisatie
P-deel	Participatie-deel
PGB	PersoonsGebonden Budget
PW	Participatiewet
SDV	Schulddienstverlening
Sisa	Single information single audit
SPW	Service Punt Werk
Suwi	Structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen
SVB	Sociale VerzekeringsBank
SZW	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid
Tozo	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
Uwv	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
ZIN	Zorg In Natura