



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

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

Uw brief/kenmerk	:	Lisse, 9 april 2025
Ons kenmerk	:	Verzonden: 9 april 2025
Bijlagen	:	7
Inlichtingen	:	
Doorkiesnummer	:	
Onderwerp	:	programmaverantwoording 2025, begrotingswijziging 2026-I en de programmabegroting 2027

Geachte leden van de raad,

U ontvangt hierbij de programmaverantwoording 2025, begrotingswijziging 2026-I en de programmabegroting 2027 van de ISD Bollenstreek.

Programmaverantwoording 2025

U ontvangt conform artikel 50 van de gemeenschappelijke regeling ISD Bollenstreek de programmaverantwoording 2025 ter kennisname. Het algemeen bestuur is het bevoegde orgaan om de programmaverantwoording vast te stellen. Besluitvorming vindt plaats in de openbare vergadering van het algemeen bestuur op donderdag 9 juli 2026.

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

- De uitkeringen Participatiewet en loonkostensubsidie worden gefinancierd vanuit het BUIG-budget. Het BUIG-budget heeft geen invloed op de begroting van de ISD Bollenstreek, maar wel op de begroting van de gemeenten. Het toegekend budget is ruim voldoende om de kosten te dekken.
- De uitkeringslasten in het kader van de BUIG worden op ISD-niveau getotaliseerd. De totale kosten worden vervolgens met een verdeelsleutel dat is opgebouwd uit het BUIG-budget, het inwoneraantal en het aantal lage inkomens toegerekend naar de verschillende gemeenten.
- De debiteurenontvangsten Oekraïners zijn hoger dan begroot. Vluchtelingen uit Oekraïne met een baan of eigen inkomsten moeten sinds juli 2024 maandelijks meebetalen aan hun opvang. Deze opbrengsten waren niet opgenomen in de begroting 2025 en zijn ISD-breed nagenoeg gelijk aan de kosten van leefgeld Oekraïners. Bij uw gemeente is zelfs sprake van een batig saldo.
- De kosten van Wet inburgering zijn daarentegen hoger dan begroot. In september 2025 is door de gemeenten een addendum afgesloten met de taalaanbieders dat met terugwerkende kracht een tariefsverhoging van 15% kon worden doorgevoerd, hiermee was in de begroting geen rekening gehouden.
- Binnen het programma Zorg blijven bij de Wmo vooral de kosten van Hulp bij het huishouden en Begeleiding / Dagbesteding ruim binnen de begroting. De ingezette beheersmaatregelen om de kosten beheersbaar te houden hebben effect.

- De kosten van Maatschappelijk Zorg zijn hoger dan begroot. Een van de belangrijkste oorzaken bij Maatschappelijke Opvang is het structureel gebruiken van hotels en vakantieparken, omdat er geen plek is in opvanglocaties. Tussen de gemeenten onderling wordt het vanuit de centrumgemeente beschikbaar gestelde budget verdeeld en de verschillen verrekend. Dit gaat buiten de jaarrekening van de ISD Bollenstreek om.

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

Begrotingswijziging 2026-I

Via bijgevoegde begrotingswijziging 2026-I stellen wij u voor de begroting 2026 voor een totaalbedrag van € 676.200 lager vast te stellen.

Voor uw gemeente geldt dat de begroting 2026-I met een bedrag van € 351.800 wordt verlaagd.

De begrote kosten van het programma Zorg worden naar beneden bijgesteld.

De kosten van het programma Participatie zijn daarentegen hoger. Deze stijging is nagenoeg volledig terug te voeren op de eerdergenoemde verdeelsleutel van de uitkeringslasten in het kader van de BUIG, dat voor de gemeente Teylingen nadelig uitpakt.

De begroting 2026 is in maart 2025 opgesteld op basis van de op dat moment bekende uitgangspunten en vastgesteld beleid. Een aantal zaken is in de oorspronkelijke begroting niet opgenomen, maar zijn in de voorliggende begrotingswijziging 2026-I verwerkt.

- Om, vanwege toenemende wet- en regelgeving, de informatiehuishouding en informatiebeveiliging op een noodzakelijk hoger niveau te tillen zijn binnen het programma Overhead kosten opgevoerd voor het aantrekken van een information security officer (ISO) en een projectleider om de implementatie van de Wet modernisering elektronisch berichten verkeer (Wmebv) te begeleiden.
- Voor een pilot schuldhulpaanpak voor jongeren is een post opgevoerd om de personele inzet (inhuur) te bekostigen.
- Bij het programma Participatie is de begroting van Loonkostensubsidie (LKS) verhoogd. Loonkostensubsidie is een financiële tegemoetkoming voor werkgevers die mensen met een ziekte, handicap of arbeidsbeperking in dienst nemen. De kosten van Loonkostensubsidie worden gefinancierd vanuit het BUIG-budget. Het voorlopig beschikbaar BUIG-budget 2026 is ruim voldoende om de kosten van Participatiewet Uitkeringen en LKS te dekken.
- De kosten van de uitkeringen Participatiewet en de loonkostensubsidie worden gedekt vanuit het BUIG-budget. Wij adviseren u enige terughoudendheid te betrachten bij het aanwenden van het verwacht overschot op het BUIG-budget voor andere doeleinden, gezien de onzekerheid van het uiteindelijk saldo. Het definitief BUIG-budget wordt naar verwachting in oktober vastgesteld.
- Aan de begroting 2026 is ook een post voor 'brede ondersteuning' toegevoegd. Deze steun betreft hulp op maat om de persoonlijke situatie van gedupeerden van de kinderopvangtoeslagaffaire te herstellen.
- Op basis van de gerealiseerde inkomsten 2025 is aan de begroting 2026 een opbrengst toegevoegd vanuit de eigen bijdrage voor de opvang van Oekraïners.
- Bij de Wmo is een aantal posten (onder andere Hulp bij het huishouden, Begeleiding, collectief vervoer) op basis van de gerealiseerde kosten 2025 naar beneden bijgesteld.
- De begrote kosten van PGB jeugd zijn op basis van de ontvangen voorschotnota's van de SVB naar beneden bijgesteld.
- De begrote kosten van Maatschappelijke Zorg zijn op basis van input van de financiële werkgroep Maatschappelijke Zorg bijgesteld.

In oktober 2024 heeft de FKGR (financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen) een advies afgegeven om een uniforme taakstelling van 6% door te voeren in de begroting 2026. Voor de ISD betekende dit een taakstelling van € 4,5 miljoen, waarvan in de begroting van 2026 een bedrag van € 4,4 miljoen is verwerkt. Met de voorliggende begrotingswijziging is de taakstelling ruimschoots ingevuld.

Begroting 2027

De begroting 2027 is gebaseerd op bestaand beleid en ontwikkelingen voor zover die nu bekend zijn.

- Het algemene uitgangspunt is dat er ten opzichte van de begroting 2026 (inclusief begrotingswijziging 2026-I) is gerekend met een toename van het klantenbestand door vergrijzing van 1 – 1,5%
- In de begroting 2027 is zowel bij het programma Zorg als bij het programma Participatie gerekend met een prijsindexatie van 2,6%. De begroting is hiermee scherp. Eind 2026 zijn de werkelijke indexaties voor 2027 grotendeels bekend, in de begrotingswijziging 2027-I kan hiervoor eventueel een correctie worden doorgevoerd.
- De regeling met betrekking tot opvang Oekraïners loopt tot maart 2027, de begroting is hierop aangepast.
- Bij de Participatiewet is sprake van landelijke wetgeving en open einderegelingen. De begrote bedragen op de posten uitkeringen en loonkostensubsidie zijn gebaseerd op de gerealiseerde kosten 2025 verhoogd met indexaties en een toename van het klantenbestand. De kosten van de uitkeringen Participatiewet en de loonkostensubsidie worden gedekt vanuit het BUIG-budget.

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

Proces begrotingswijzigingen

Tijdens de vergadering van het dagelijks bestuur van 9 april 2026 is besloten om de ontwikkelingen en uitgaven maandelijks te monitoren. Indien er aanleiding is om de begroting aan te passen zal een begrotingswijziging worden ingediend.

Procedure

U hebt conform de Wet Gemeenschappelijke Regeling het recht om het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur van uw gevoelens over de begrotingswijziging 2026-I en de programmabegroting 2027 op de hoogte te stellen. U kunt uw gevoelens over de begrotingswijziging 2026-I en de programmabegroting 2027 schriftelijk binnen 12 weken na verzending van deze brief bij ons kenbaar maken.

Vragen

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben. Voor vragen kunt u terecht bij de controller van de ISD Bollenstreek. U kunt hem bereiken via het e-mailadres info@isdbollenstreek.nl

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

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