NOTITIE

Aan : Dagelijks bestuur
Van : Martijn van der Zwan
Onderwerp : Begrotingswijziging 2026-II
Datum : 17 augustus 2026
Ter : Besluitvorming

Voorstel

Wij stellen voor om de begroting 2026 voor een totaalbedrag van € 1.123.700 hoger vast te stellen, deze aan de gemeenteraden aan te bieden om hun zienswijze kenbaar te maken en door het algemeen bestuur te laten vaststellen.

Inleiding

De begroting 2026-I is in maart 2026 opgesteld op basis van de toen bekende uitgangspunten en beleid en de werkelijke kosten van 2025.
Met name het programma Participatie laat in de prognose ten opzichte van de begroting een forse overschrijding zien.
De positieve effecten van de genomen beheersmaatregelen bij de voorziening Hulp bij het houdhouden zetten door en leiden opnieuw tot lagere kosten.

Tabel 1 Vogelvlucht

x €	Realisatie 2025	Begroting 2026-I	Begrotingswijziging 2026-II
Participatie			
Uitkeringen	23.529.341	24.062.000	25.645.000
Loonkostensubsidie	2.653.949	2.765.800	2.966.000
Medisch onderzoek	58.915	61.000	10.000
Tozo	2.522	-	10.000
Wet Inburgering	1.224.602	950.000	1.100.000
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.571.088	2.620.000	2.600.000
Energietoeslag	500	-	-
Regeling Oekraïne	24.305	120.000	-263.000
Brede ondersteuning	91.730	150.000	500.000
Alleenverdienerstoeslag	-	-	29.000
Schuldregelingen	-13.583	-19.900	-19.900
Exploitatiekosten	3.927.499	4.109.900	4.152.500
Totaal programma Participatie	**34.070.869**	**34.818.800**	**36.729.600**
Zorg			
Wmo	24.847.839	25.104.000	24.245.000
Maatschappelijke Zorg	3.764.435	3.702.000	3.893.000
Jeugd	2.160.347	2.394.000	2.187.000
Exploitatiekosten	3.862.337	3.923.700	3.964.400
Totaal programma Zorg	**34.634.958**	**35.123.700**	**34.289.400**
Overhead	**4.484.972**	**4.556.400**	**4.603.600**
Totaal ISD Bollenstreek	**73.190.799**	**74.498.900**	**75.622.600**

Cijfermatig

De begrotingswijziging heeft financiële gevolgen voor de programma's Participatie, Zorg en Overhead. Voor een deel van de kosten (uitkeringen Participatie en loonkostensubsidie) ontvangen de gemeenten budget vanuit de overheid, het BUIG budget waarbij het voorlopig budget voldoende is om de geprognosticeerde kosten te dekken.

De begrotingswijziging bedraagt € 1.123.700 (meer kosten).
De posten voor deze aanpassing van de begroting 2026 zijn:

Tabel 2 Samenvatting

x €	**Overhead**	**Participatie**	**Zorg**	**Totaal**
Overhead	47.200	42.600	40.700	130.500
PW		1.583.000		1.583.000
Loonkostensubsidie		200.200		200.200
Wet Inburgering		150.000		150.000
Regeling Oekraïne		-383.000		-383.000
Brede ondersteuning		350.000		350.000
Participatie - overige		-32.000		-32.000
Wmo - HBH			-1.263.000	-1.263.000
Wmo - begeleiding			591.000	591.000
Maatschappelijke zorg			191.000	191.000
PGB jeugd			-207.000	-207.000
Wmo - overige			-187.000	-187.000
Totaal	**47.200**	**1.910.800**	**-834.300**	**1.123.700**

Kaderstelling

In oktober 2024 heeft de bestuurlijke werkgroep financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen (FKGR) een brief gestuurd aan de dagelijks besturen van de gemeenschappelijke regelingen in de regio Hollands Midden over het financieel kader voor de begrotingen van 2026. Het advies van de FKGR was een uniforme taakstelling van 6% voor alle gemeenschappelijke regelingen vanaf 2026.
Voor de ISD Bollenstreek betekende dit een bedrag van € 4,5 miljoen.
Hierbij is geen onderscheid gemaakt in de verschillende programma's, de taakstelling geldt voor de volledige begroting.

In de begroting 2026-I was in totaal een bezuiniging van € 5,2 miljoen verwerkt.
Helaas komt met de begrotingswijziging 2026-II de ingeboekte bezuiniging lager uit.
De aanname is echter dat met het alsnog realiseren van de bezuinigingsmaatregelen op begeleiding/ dagbesteding in 2027 de beoogde taakstelling van € 4,5 miljoen weer wordt gehaald.

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

Naast de uniforme taakstelling van 6% kent de financiële kaderstelling FKGR voor 2026 de volgende richtlijnen:

- Indexatie personele lasten van 2,1%
- Indexatie materiële lasten van 2,7%

Deze kaderstelling wordt toegepast op de exploitatiekosten.
Uit onderstaande tabel blijkt dat de ISD Bollenstreek met de voorliggende begrotingswijziging niet voldoet aan de financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen.
De kaderstelling wordt met € 48.987 overschreden.

Financiële kaderstelling

x €	
Begroting 2025 (exploitatielasten)	12.394.700
Indexatie salariskosten 2,1%	202.453
Indexatie materiële kosten 2,7%	74.361
Totaal toegestaan	**12.671.513**
Begroting 2026-II (exploitatielasten)	12.720.500
Verschil	**-48.987**

Een toelichting op de begrotingswijziging van de exploitatiekosten wordt gegeven in de paragraaf Overhead.

Overhead

De post salariskosten is te laag begroot. Bij het invullen van de bezuinigingsopdracht is uitgegaan van structurele onderbezetting. De afgelopen jaren was gemiddeld 6 FTE vacatureruimte niet ingevuld. Een deel van deze vacatureruimte is ingeboekt als bezuiniging. Echter, dit jaar is de bezetting nagenoeg op orde, openstaande vacatures worden snel vervuld.

- + € 103.500

In de begrotingswijziging 2026-I was een post opgenomen van € 120.000 ten behoeve van het JPF. In de voorliggende begrotingswijziging wordt de helft hiervan teruggegeven, het aangevraagde budget wordt dit jaar niet volledig aangewend.

- - € 60.000

Hier staat tegenover dat er een post is opgevoerd voor uitvoeringskosten Brede Ondersteuning. De werkzaamheden hieromtrent zijn omvangrijk. De uitvoeringskosten, waar in eerdere begrotingen geen aanvullend budget voor is aangevraagd, bedraagt de inzet van 1 FTE.

- + € 87.000

Tabel 3 Overzicht Exploitatiekosten

x €	**Realisatie 2025**	**Begroting 2026-I**	**Wijziging 2026-II**	**Begrotings-wijziging 2026-II**
Salariskosten ISD	8.907.132	9.593.000	103.500	9.696.500
Personeelskosten	673.635	485.000	-	485.000
Inhuur personeel	559.906	328.500	-60.000	268.500
Huisvesting en kantoor	837.962	804.000	-	804.000
ICT en automatisering	1.034.728	1.078.000	-	1.078.000
Accountant- en advieskosten	172.300	308.000	-	308.000
Bank- en Rentekosten	-222.263	-240.000	-	-240.000
Overige kosten	193.098	192.000	-	192.000
Uitvoeringskosten leefgeld Oekraïne	41.500	41.500	-	41.500
Uitvoeringskosten Maatschappelijke Zorg	76.810	-	-	-
Uitvoeringskosten Brede Ondersteuning	-	-	87.000	87.000
Totaal	**12.274.808**	**12.590.000**	**130.500**	**12.720.500**

Deze kosten worden conform de voorschriften van het BBV opgenomen en verdeeld over de programma's Overhead, Participatie en Zorg.
De exploitatielasten die niet direct aan een specifiek programma zijn toe te wijzen, worden toegerekend aan de programma's via een verdeelsleutel. Deze verdeelsleutel is gebaseerd op de verdeling van het aantal fte's binnen de drie programma's.

Participatie

Het BUIG-budget (Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorzieningen aan Gemeenten) is het budget dat gemeenten van het Rijk ontvangen om PW-uitkeringen en loonkostensubsidie te bekostigen. Het ministerie van SZW heeft het nader voorlopig budget 2026 bekend gemaakt.
Het nader voorlopig BUIG-budget voor de ISD-gemeenten bedraagt totaal € 29,4 miljoen. Dit is toereikend om de verwachte kosten van € 28,6 miljoen te dekken.
Per saldo houden de gemeenten naar verwachting € 0,8 miljoen over. Het nader voorlopig budget is echter exclusief loon- en prijsindexatie, deze zal in het definitief budget nog worden toegevoegd. In de prognose is hiermee wel al rekening gehouden.

Het aantal uitkeringen laat een aanzienlijke groei zien. De uitstroom is vergeleken met voorgaande jaren lager, terwijl het aantal meldingen toeneemt. Hierdoor groeit het bestand. Er is met name groei zichtbaar in het uitkeringenbestand vanuit COA en vanuit een andere gemeente/land. Provalu geeft aan dat de uitstroom van statushouders daalt, onder andere door taalproblemen, de combinatie met een inburgeringstraject dat wordt gevolgd en/of problemen met kinderopvang (sociaal netwerk).
Het aantal actuele uitkeringen is vergeleken met vorig jaar zo'n 7% gestegen, hier is in de begroting geen rekening mee gehouden.

- + € 1.583.000

De begrote kosten van loonkostensubsidie (LKS) zijn naar boven bijgesteld. Dit is een positief signaal. Loonkostensubsidie is een financiële tegemoetkoming voor werkgevers die mensen met een ziekte, handicap of arbeidsbeperking in dienst nemen die minder dan het minimumloon presteren. De regeling compenseert het verschil in loonwaarde. Het doel is het stimuleren van werk voor mensen uit het doelgroepenregister.

- + € 200.200

Wet inburgering betreft met name de kosten van de taalscholen. Gebleken is dat trajecten langer duren dan gepland en dat regelmatig blijkt dat aanvullende trajecten nodig zijn. Daarnaast is er een groei zichtbaar met betrekking tot het TST-traject (Taal Schakel Traject). Deze trajecten zijn aanmerkelijk duurder. De begroting is, op basis van de gefactureerde kosten tot en met heden, verhoogd.

- + € 150.300

Vluchtelingen uit Oekraïne met een baan of eigen inkomsten moeten maandelijks meebetalen aan hun opvang (gas, elektra, water). De kosten van opvang worden gemaakt bij de gemeente, niet bij de ISD. De eigen bijdrage die wordt ontvangen is inmiddels hoger dan de kosten die bij de ISD worden gemaakt voor leefgeld. Leefgeld is een bedrag dat vluchtelingen uit Oekraïne krijgen voor eten en persoonlijke spullen. Vluchtelingen met een baan of eigen inkomsten ontvangen geen leefgeld.

- - € 383.000

In opdracht van de gemeenten Lisse, Hillegom, Teylingen en Noordwijk biedt Voorieder1 brede ondersteuning aan gedupeerden van de kinderopvangtoeslagenaffaire. Deze steun, gebaseerd op de Wet hersteloperatie toeslagen, omvat hulp op maat om de persoonlijke situatie te herstellen, waaronder financiële ondersteuning en maatschappelijke hulp. Gedupeerde ouders en hun kinderen kunnen terecht voor hulp bij het in balans brengen van hun financiën. Voor ieder 1 voert het onderzoek uit en levert de gegevens en het plan van aanpak aan bij de ISD Bollenstreek. Dit persoonlijk plan is gericht op de situatie van de aanvrager. De ISD Bollenstreek controleert of alle gegevens compleet en correct zijn en betaalt vervolgens het geadviseerde bedrag uit. Omdat er weinig historische gegevens beschikbaar waren is de begroting te laag ingeschat.

- + € 350.000

Participatie overig bestaat uit een aantal posten, waarbij de begroting is bijgesteld op basis van de gerealiseerde kosten over het eerste halfjaar. Het betreft hier een bijstelling van de begrote kosten van alleenverdienerstoeslag, leefgeld Oekraïne, (medisch) onderzoek, Tozo.

- - € 32.000

Zorg

Per 1 september 2025 zijn de nieuwe contracten ingegaan voor het leveren van de maatwerkvoorziening ‘Hulp bij het huishouden’. Bij deze contracten wordt afgerekend via de inspanningsgerichte variant op basis van bekostiging op uurbasis (pxq), waarbij het uitgangspunt is de q (aantal uur) te baseren op het ‘HHM Normenkader Huishoudelijke Ondersteuning’. Alleen de werkelijk ingezette uren mogen worden gefactureerd. Deze zijn vaak lager dan de geïndiceerde uren, waarop de begroting is gebaseerd.

- - € 1.263.000

In mei 2026 zijn voor begeleiding/ dagbesteding nieuwe contracten met zorgaanbieders afgesloten. Ook bij deze contracten zal worden afgerekend op basis van pxq. De beoogde besparing wordt dit jaar niet gehaald. Gedurende een jaar (tot mei 2027) worden de indicaties omgezet naar pxq, er is geen sprake van een omklap in één keer. Dit heeft tot gevolg dat de beoogde bezuiniging pas in 2027 zichtbaar zal zijn.

- + € 591.000

De prognose Maatschappelijk Zorg is opgesteld door werkgroep financien MZ. De verhoging van de begroting is terug te voeren op extra plekken maatschappelijke opvang op basis van recente doelstellingen en ontwikkelingen.

- + € 191.000

De Sociale Verzekeringsbank (SVB) voert voor gemeenten het persoonsgebonden budget (PGB) Jeugd uit. De begrote kosten zijn gebaseerd op de ontvangen voorschotnota’s van de SVB.
De ISD Bollenstreek is slechts belast met de administratieve afhandeling van de persoonsgebonden budgetten voor Jeugd. De jeugd- en gezinsteams van Voor ieder 1 zijn verantwoordelijk voor de indicatiestelling

- - € 207.000

Wmo overig bestaat uit een aantal posten, waarbij de begroting is bijgesteld op basis van de gerealiseerde kosten over het eerste halfjaar. Het betreft hier een bijstelling van de begrote kosten van rolstoelen, vervoersvoorzieningen, woonvoorzieningen, (medische) advieskosten en onderzoek.

- - € 187.000

Tabel 4 Verdeling kosten per gemeente Hillegom en Lisse

x €		Hillegom			Lisse	
Participatie	**Begroting-I**	**Wijziging**	**Verschil**	**Begroting-I**	**Wijziging**	**Verschil**
Lasten						
PW	4.410.400	4.648.800	238.400	4.349.100	4.687.000	337.900
Loonkostensubsidie	498.500	536.800	38.300	491.500	541.200	49.700
Medisch onderzoek	11.700	2.200	-9.500	12.500	2.300	-10.200
Tozo	-	1.900	1.900	-	2.000	2.000
Wet Inburgering	177.700	205.800	28.100	188.900	218.700	29.800
Inkomensondersteunende voorzieningen	529.500	529.700	200	562.600	562.800	200
Leefgeld Oekraïne	95.400	93.600	-1.800	101.400	99.400	-2.000
Brede ondersteuning	28.100	93.600	65.500	29.800	99.400	69.600
Alleenverdienerstoeslag	-	5.400	5.400	-	5.800	5.800
Totaal lasten	**5.751.300**	**6.117.800**	**366.500**	**5.735.800**	**6.218.600**	**482.800**
Baten						
Debiteurenontvangsten PW	-88.200	-82.600	5.600	-87.000	-83.300	3.700
Debiteurenontvangsten loonkostensubsidie	-1.700	-8.700	-7.000	-1.600	-8.800	-7.200
Debiteurenontvangsten Medisch onderzoek	-300	-300	-	-300	-300	-
Debiteurenontvangsten Tozo		-	-		-	-
Debiteurenontvangsten schuldregelingen	-3.700	-3.700	-	-4.000	-4.000	-
Debiteuren ontvangsten ink.ond. voorz.	-39.300	-43.200	-3.900	-41.800	-45.900	-4.100
Debiteurenontvangsten Oekraïne	-73.000	-142.800	-69.800	-77.500	-151.700	-74.200
Totaal baten	**-206.200**	**-281.300**	**-75.100**	**-212.200**	**-294.000**	**-81.800**
Exploitatiekosten	775.200	777.700	2.500	820.700	828.100	7.400
Totaal Participatie	**6.320.300**	**6.614.200**	**293.900**	**6.344.300**	**6.752.700**	**408.400**
Zorg						
Lasten						
Wmo - Hbh ZIN	2.030.000	2.030.000	-	2.290.000	1.958.000	-332.000
Wmo - Hbh PGB	45.000	45.000	-	170.000	170.000	-
Wmo - begeleiding ZIN	1.675.000	1.802.000	127.000	2.000.000	2.120.000	120.000
Wmo - begeleiding PGB	135.000	86.000	-49.000	150.000	150.000	-
Wmo – rolstoelen	145.000	145.000	-	225.000	163.000	-62.000
Wmo - collectief vervoer	180.000	160.000	-20.000	150.000	150.000	-
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	245.000	245.000	-	245.000	215.000	-30.000
Wmo – woonvoorzieningen	150.000	143.000	-7.000	215.000	115.000	-100.000
Wmo - advieskosten GPK	20.000	8.000	-12.000	20.000	12.000	-8.000
Wmo - medisch onderzoek	5.000	5.000	-	10.000	5.000	-5.000
Subtotaal lasten	**4.630.000**	**4.669.000**	**39.000**	**5.475.000**	**5.058.000**	**-417.000**
Maatschappelijke zorg						
Beschermd wonen	212.500	212.500	-	558.500	558.500	-
Maatschappelijke opvang	6.000	9.000	3.000	33.000	49.000	16.000
Jeugd						
PGB jeugd	350.000	240.000	-110.000	602.000	450.000	-152.000
Totaal lasten	**5.198.500**	**5.130.500**	**-68.000**	**6.668.500**	**6.115.500**	**-553.000**
Baten						
Wmo - eigen bijdrage	-170.000	-150.000	20.000	-187.000	-205.000	-18.000
Wmo - eigen bijdrage Beschermd Wonen	-5.000	-5.000	-	-5.000	-5.000	-
Totaal baten	**-175.000**	**-155.000**	**20.000**	**-192.000**	**-210.000**	**-18.000**
Exploitatiekosten	734.100	742.600	8.500	780.000	790.500	10.500
Totaal Zorg	**5.757.600**	**5.718.100**	**-39.500**	**7.256.500**	**6.696.000**	**-560.500**
Totaal Overhead	848.800	862.200	13.400	909.900	918.000	8.100
Totale bijdrage	**12.926.700**	**13.194.500**	**267.800**	**14.510.700**	**14.366.700**	**-144.000**

Tabel 5 Verdeling kosten per gemeente Noordwijk en Teylingen

x €		Noordwijk			Teylingen	
Participatie	**Begroting-I**	**Wijziging**	**Verschil**	**Begroting-I**	**Wijziging**	**Verschil**
Lasten						
PW	9.323.300	9.938.600	615.300	6.470.300	6.834.600	364.300
Loonkostensubsidie	1.053.700	1.147.800	94.100	731.300	789.200	57.900
Medisch onderzoek	21.900	4.100	-17.800	16.600	3.100	-13.500
Tozo	-	3.400	3.400	-	2.700	2.700
Wet Inburgering	331.300	383.600	52.300	252.100	291.900	39.800
Inkomensondersteunende voorzieningen	986.900	987.200	300	751.100	751.300	200
Leefgeld Oekraïne	177.800	174.300	-3.500	135.400	132.700	-2.700
Brede ondersteuning	52.300	174.300	122.000	39.800	132.700	92.900
Alleenverdienerstoeslag	-	10.100	10.100	-	7.700	7.700
Totaal lasten	**11.947.200**	**12.823.400**	**876.200**	**8.396.600**	**8.945.900**	**549.300**
Baten						
Debiteurenontvangsten PW	-186.500	-176.600	9.900	-129.400	-121.500	7.900
Debiteurenontvangsten loonkostensubsidie	-3.400	-18.600	-15.200	-2.500	-12.900	-10.400
Debiteurenontvangsten Medisch onderzoek	-600	-600	-	-500	-500	-
Debiteurenontvangsten Tozo	-	-	-		-	-
Debiteurenontvangsten schuldregelingen	-6.900	-6.900	-	-5.300	-5.300	-
Debiteuren ontvangsten ink.ond. voorz.	-73.300	-80.600	-7.300	-55.700	-61.300	-5.600
Debiteurenontvangsten Oekraïne	-136.000	-266.000	-130.000	-103.500	-202.500	-99.000
Totaal baten	**-406.700**	**-549.300**	**-142.600**	**-296.900**	**-404.000**	**-107.100**
Exploitatiekosten	1.443.400	1.456.800	13.400	1.070.600	1.089.900	19.300
Totaal Participatie	**12.983.900**	**13.730.900**	**747.000**	**9.170.300**	**9.631.800**	**461.500**
Zorg						
Lasten						
Wmo - Hbh ZIN	4.040.000	3.567.000	-473.000	2.700.000	2.262.000	-438.000
Wmo - Hbh PGB	100.000	80.000	-20.000	60.000	60.000	-
Wmo - begeleiding ZIN	2.850.000	3.083.000	233.000	2.900.000	2.899.000	-1.000
Wmo - begeleiding PGB	250.000	329.000	79.000	145.000	227.000	82.000
Wmo – rolstoelen	300.000	300.000	-	230.000	230.000	-
Wmo - collectief vervoer	330.000	350.000	20.000	200.000	200.000	-
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	650.000	625.000	-25.000	330.000	330.000	-
Wmo – woonvoorzieningen	485.000	380.000	-105.000	245.000	450.000	205.000
Wmo - advieskosten GPK	40.000	23.000	-17.000	30.000	15.000	-15.000
Wmo - medisch onderzoek	10.000	5.000	-5.000	10.000	10.000	-
Subtotaal lasten	**9.055.000**	**8.742.000**	**-313.000**	**6.850.000**	**6.683.000**	**-167.000**
Maatschappelijke zorg						
Beschermd wonen	2.143.000	2.143.000	-	462.000	462.000	-
Maatschappelijke opvang	241.500	365.000	123.500	95.500	144.000	48.500
Jeugd						
PGB jeugd	889.000	910.000	21.000	553.000	587.000	34.000
Totaal lasten	**12.328.500**	**12.160.000**	**-168.500**	**7.960.500**	**7.876.000**	**-84.500**
Baten						
Wmo - eigen bijdrage	-314.000	-300.000	14.000	-235.000	-252.000	-17.000
Wmo - eigen bijdrage Beschermd Wonen	-25.000	-25.000	-	-15.000	-15.000	-
Totaal baten	**-339.000**	**-325.000**	**14.000**	**-250.000**	**-267.000**	**-17.000**
Exploitatiekosten	1.368.300	1.390.900	22.600	1.041.300	1.040.400	-900
Totaal Zorg	**13.357.800**	**13.225.900**	**-131.900**	**8.751.800**	**8.649.400**	**-102.400**
Totaal Overhead	1.605.300	1.615.100	9.800	1.192.400	1.208.300	15.900
Totale bijdrage	**27.947.000**	**28.571.900**	**624.900**	**19.114.500**	**19.489.500**	**375.000**

Tabel 6 Verdeling kosten totaal ISD Bollenstreek

x €		Totaal	
Participatie	**Begroting-I**	**Wijziging**	**Verschil**
Lasten			
PW	24.553.100	26.109.000	1.555.900
Loonkostensubsidie	2.775.000	3.015.000	240.000
Medisch onderzoek	62.700	11.700	-51.000
Tozo	-	10.000	10.000
Wet Inburgering	950.000	1.100.000	150.000
Inkomensondersteunende voorzieningen	2.830.100	2.831.000	900
Leefgeld Oekraïne	510.000	500.000	-10.000
Brede ondersteuning	150.000	500.000	350.000
Alleenverdienerstoeslag	-	29.000	29.000
Totaal lasten	**31.830.900**	**34.105.700**	**2.274.800**
Baten			
Debiteurenontvangsten PW	-491.100	-464.000	27.100
Debiteurenontvangsten loonkostensubsidie	-9.200	-49.000	-39.800
Debiteurenontvangsten Medisch onderzoek	-1.700	-1.700	-
Debiteurenontvangsten Tozo	-	-	-
Debiteurenontvangsten schuldregelingen	-19.900	-19.900	-
Debiteuren ontvangsten ink.ond. voorz.	-210.100	-231.000	-20.900
Debiteurenontvangsten Oekraïne	-390.000	-763.000	-373.000
Totaal baten	**-1.122.000**	**-1.528.600**	**-406.600**
Exploitatiekosten	4.109.900	4.152.500	42.600
Totaal Participatie	**34.818.799**	**36.729.600**	**1.910.800**
Zorg			
Lasten			
Wmo - Hbh ZIN	11.060.000	9.817.000	-1.243.000
Wmo - Hbh PGB	375.000	355.000	-20.000
Wmo - begeleiding ZIN	9.425.000	9.904.000	479.000
Wmo - begeleiding PGB	680.000	792.000	112.000
Wmo – rolstoelen	900.000	838.000	-62.000
Wmo - collectief vervoer	860.000	860.000	-
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	1.470.000	1.415.000	-55.000
Wmo – woonvoorzieningen	1.095.000	1.088.000	-7.000
Wmo - advieskosten GPK	110.000	58.000	-52.000
Wmo - medisch onderzoek	35.000	25.000	-10.000
Subtotaal lasten	**26.010.000**	**25.152.000**	**-858.000**
Maatschappelijke zorg			
Beschermd wonen	3.376.000	3.376.000	-
Maatschappelijke opvang	376.000	567.000	191.000
Jeugd			
PGB jeugd	2.394.000	2.187.000	-207.000
Totaal lasten	**32.156.000**	**31.282.000**	**-874.000**
Baten			
Wmo - eigen bijdrage	-906.000	-907.000	-1.000
Wmo - eigen bijdrage Beschermd Wonen	-50.000	-50.000	-
Totaal baten	**-956.000**	**-957.000**	**-1.000**
Exploitatiekosten	3.923.700	3.964.400	40.700
Totaal Zorg	**35.123.700**	**34.289.400**	**-834.300**
Totaal Overhead	4.556.400	4.603.600	47.200
Totale bijdrage	**74.498.900**	**75.622.600**	**1.123.700**

Overzicht van baten en lasten

Tabel 7 Baten en lasten

x €	Realisatie 2025		Begroting 2026-I		Begroting 2026-II	
Programma's	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Participatie	35.599.168	-1.528.299	35.940.800	-1.122.000	38.258.200	-1.528.600
Zorg	35.603.577	-968.619	36.079.700	-956.000	35.246.400	-957.000
Overhead	4.484.972	-	4.556.400	-	4.603.600	-
Saldo baten en lasten programma's	**75.687.717**	**-2.496.918**	**76.576.900**	**-2.078.000**	**78.108.200**	**-2.485.600**
Algemene dekkingsmiddelen						
Bijdragen gemeente		-73.190.799		-74.498.900		-75.622.600
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Toevoeging/onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	75.687.717	-75.687.717	76.576.900	-76.576.900	78.108.200	-78.108.200
Resultaat		**-**		**-**		**-**

Financiële paragraaf

Dit leidt tot de volgende begrotingswijziging per gemeente:

Tabel 8 Resume

x €	Overhead	Participatie	Zorg	Totaal
Hillegom	13.400	293.900	-39.500	267.800
Lisse	8.100	408.400	-560.500	-144.000
Noordwijk	9.800	747.000	-131.900	624.900
Teylingen	15.900	461.500	-102.400	375.000
Totaal	**47.200**	**1.910.800**	**-834.300**	**1.123.700**

Gevraagd besluit:

- Stel begrotingswijzing 2026-II vast.

Tabel 9 Overzicht per gemeente

x €	Hillegom	Lisse	Noordwijk	Teylingen	Totaal
Participatie					
Lasten					
PW	4.648.800	4.687.000	9.938.600	6.834.600	26.109.000
Loonkostensubsidie	536.800	541.200	1.147.800	789.200	3.015.000
Medisch onderzoek	2.200	2.300	4.100	3.100	11.700
Tozo	1.900	2.000	3.400	2.700	10.000
Wet Inburgering	205.800	218.700	383.600	291.900	1.100.000
Inkomensondersteunende voorzieningen	529.700	562.800	987.200	751.300	2.831.000
Leefgeld Oekraïne	93.600	99.400	174.300	132.700	500.000
Brede ondersteuning	93.600	99.400	174.300	132.700	500.000
Alleenverdienerstoeslag	5.400	5.800	10.100	7.700	29.000
Totaal lasten	**6.117.800**	**6.218.600**	**12.823.400**	**8.945.900**	**34.105.700**
Baten					
Debiteurenontvangsten PW	-82.600	-83.300	-176.600	-121.500	-464.000
Debiteurenontvangsten loonkostensubsidie	-8.700	-8.800	-18.600	-12.900	-49.000
Debiteurenontvangsten Medisch onderzoek	-300	-300	-600	-500	-1.700
Debiteurenontvangsten Tozo	-	-	-	-	-
Debiteurenontvangsten schuldregelingen	-3.700	-4.000	-6.900	-5.300	-19.900
Debiteuren ontvangsten ink.ond. voorz.	-43.200	-45.900	-80.600	-61.300	-231.000
Debiteurenontvangsten Oekraïne	-142.800	-151.700	-266.000	-202.500	-763.000
Totaal baten	**-281.300**	**-294.000**	**-549.300**	**-404.000**	**-1.528.600**
Exploitatiekosten	777.700	828.100	1.456.800	1.089.900	4.152.500
Totaal Participatie	**6.614.200**	**6.752.700**	**13.730.900**	**9.631.800**	**36.729.600**
Zorg					
Lasten					
Wmo - Hbh ZIN	2.030.000	1.958.000	3.567.000	2.262.000	9.817.000
Wmo - Hbh PGB	45.000	170.000	80.000	60.000	355.000
Wmo - begeleiding ZIN	1.802.000	2.120.000	3.083.000	2.899.000	9.904.000
Wmo - begeleiding PGB	86.000	150.000	329.000	227.000	792.000
Wmo - rolstoelen	145.000	163.000	300.000	230.000	838.000
Wmo - collectief vervoer	160.000	150.000	350.000	200.000	860.000
Wmo - overige vervoersvoorzieningen	245.000	215.000	625.000	330.000	1.415.000
Wmo - woonvoorzieningen	143.000	115.000	380.000	450.000	1.088.000
Wmo - advieskosten GPK	8.000	12.000	23.000	15.000	58.000
Wmo - medisch onderzoek	5.000	5.000	5.000	10.000	25.000
Subtotaal lasten	**4.669.000**	**5.058.000**	**8.742.000**	**6.683.000**	**25.152.000**
Maatschappelijke zorg					
Beschermd wonen	212.500	558.500	2.143.000	462.000	3.376.000
Maatschappelijke opvang	9.000	49.000	365.000	144.000	567.000
Jeugd					
PGB jeugd	240.000	450.000	910.000	587.000	2.187.000
Totaal lasten	**5.130.500**	**6.115.500**	**12.160.000**	**7.876.000**	**31.282.000**
Baten					
Wmo - eigen bijdrage	-150.000	-205.000	-300.000	-252.000	-907.000
Wmo - eigen bijdrage Beschermd Wonen	-5.000	-5.000	-25.000	-15.000	-50.000
Totaal baten	**-155.000**	**-210.000**	**-325.000**	**-267.000**	**-957.000**
Exploitatiekosten	742.600	790.500	1.390.900	1.040.400	3.964.400
Totaal Zorg	**5.718.100**	**6.696.000**	**13.225.900**	**8.649.400**	**34.289.400**
Totaal Overhead	862.200	918.000	1.615.100	1.208.300	4.603.600
Totale bijdrage	**13.194.500**	**14.366.700**	**28.571.900**	**19.489.500**	**75.622.600**

Tabel 10 Geraamde baten en lasten totaal

x € 1.000		Totaal	
Hoofdtaakveld	**Taakveld**	**Lasten**	**Baten**
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	4.604	-
Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.202	-763
	6.3 Inkomensregelingen	36.050	-766
	6.5 Arbeidsparticipatie	6	-
	6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	4.704	-115
	6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	10.998	-336
	6.712 Begeleiding (Wmo)	7.991	-254
	6.713 Dagbesteding (Wmo)	3.107	-85
	6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	93	-3
	6.791 PGB Wmo	1.284	-39
	6.792 PGB Jeugd	2.447	-75
	6.811 Beschermd wonen (Wmo)	3.605	-50
	6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	588	-
	6.91 Coördinatie en beleid Wmo	430	-
TOTAAL		**78.108**	**-2.486**

Tabel 11 Geraamde baten en lasten gemeente Hillegom en Lisse

x € 1.000		Hillegom		Lisse	
Hoofdtaakveld	**Taakveld**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	862	-	918	-
Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	448	-143	479	-152
	6.3 Inkomensregelingen	6.446	-139	6.567	-142
	6.5 Arbeidsparticipatie	1	-	1	-
	6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	785	-19	720	-26
	6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	2.300	-56	2.193	-76
	6.712 Begeleiding (Wmo)	1.470	-42	1.710	-57
	6.713 Dagbesteding (Wmo)	572	-14	665	-19
	6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	15	-0	19	-1
	6.791 PGB Wmo	148	-6	358	-9
	6.792 PGB Jeugd	272	-12	504	-17
	6.811 Beschermd wonen (Wmo)	220	-5	599	-5
	6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	11	-	52	-
	6.91 Coördinatie en beleid Wmo	80	-	85	-
TOTAAL		**13.631**	**-436**	**14.871**	**-504**

Tabel 12 Geraamde baten en lasten gemeente Noordwijk en Teylingen

x € 1.000		Noordwijk		Teylingen	
Hoofdtaakveld	**Taakveld**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	1.615	-	1.208	-
Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	643	-266	633	-203
	6.3 Inkomensregelingen	13.635	-283	9.402	-202
	6.5 Arbeidsparticipatie	2	-	1	-
	6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	1.841	-38	1.358	-32
	6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	3.967	-111	2.538	-93
	6.712 Begeleiding (Wmo)	2.469	-84	2.342	-71
	6.713 Dagbesteding (Wmo)	960	-28	911	-24
	6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	31	-1	28	-1
	6.791 PGB Wmo	455	-13	322	-11
	6.792 PGB Jeugd	1.012	-25	659	-21
	6.811 Beschermd wonen (Wmo)	2.292	-25	494	-15
	6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	374	-	151	-
	6.91 Coordinatie en beleid Wmo	150	-	114	-
TOTAAL		**29.446**	**-874**	**20.161**	**-671**