

2^e bestuursrapportage 2025

versie 2.0



| intergemeentelijke sociale dienst | brunssum | landgraaf |

Voorwoord

Voor u ligt de 2^e bestuursrapportage (BERAP) 2025 van ISD BOL. In deze rapportage geven wij de voortgang weer van de programmabegroting ISD BOL 2025 over de maanden januari tot en met juli 2025. Daar waar ontwikkelingen in de afgelopen maanden vragen om bijstelling van budgetten, zijn deze opgenomen in de begrotingswijziging.

De 2^e BERAP maakt onderdeel uit van de planning & control(P&C)–cyclus. De P&C–cyclus bestaat uit meerdere documenten (begroting, beleidsplan, bedrijfsplan, bestuursrapportages en jaarstukken). De volgtijdelijkheid van de verschillende documenten is belangrijk. Gevolg hiervan is dat de (primitieve) programmabegroting 2025 in maart 2024 is opgesteld welke op 27 juni 2024 door het Algemeen Bestuur is vastgesteld.

De verantwoording in deze BERAP is gebaseerd op het Bedrijfsplan 2025 ISD BOL, waarbij het stramien van de programmabegroting wordt gevolgd. In overeenstemming met dit stramien wordt gerapporteerd over de drie kerntaken te weten: kerntaak bevorderen uitstroom, kerntaak beperken instroom en kerntaak maatschappelijke participatie.

Het Bedrijfsplan 2025 is de uitwerking van het Beleidsplan 2023–2026: "De klant centraal". In het Bedrijfsplan 2025 ISD BOL zijn 5 beleidsinhoudelijke activiteiten opgenomen waarover we in deze BERAP rapporteren. Door op deze wijze te rapporteren wordt de verbinding gelegd naar de maandrapportages van ISD BOL. Hiermee wordt invulling gegeven aan de PDCA–cyclus voor de P&C–documenten binnen ISD BOL en wordt over het hele verslagjaar gelijkluidend gerapporteerd.

Het Dagelijks Bestuur ISD BOL

Inhoudsopgave

Voorwoord	2
1. Inleiding	5
2. Algemeen	6
3. Financiële risico's	8
4. Dashboard	11
5. Monitoring	30
Monitoring 1: De instroomreden per doelgroep	30
Monitoring 2: De inzet van de preventiemedewerker aan de poort	32
Monitoring 3: Het beperken van de instroom aan de poort	33
Monitoring 4: De uitgaven op de bijzondere bijstand en het minimabeleid	34
Monitoring 5: De uitgaven op het participatiebudget (W-deel)	37
Monitoring 6: De uitgaven op de LKS, additionele kosten en kosten persoonlijke ondersteuning	38
Monitoring 7: Het aantal uitkeringen met inkomstenkorting en de hoogte van het gekorte bedrag	39
Monitoring 8: De inzet van trajecten voor laaggeletterdheid	40
Monitoring 9: De uitstroomreden uit de uitkering	41
6. Kerntaken conform beleidsplan	43
6.1 Kerntaak: Bevorderen uitstroom	44
Activiteit 1: Voorportaal administratieve leerfabriek	44
6.2 Kerntaak: Beperken instroom	46
Activiteit 2: Handhaving	46
Activiteit 3: Kwetsbare jongeren – VSO PRO	48
Activiteit 4: Debiteurenontvangsten	50
Activiteit 5 Hulp op maat	51

Armoedebestrijding	52
Armoede 1: Bevorderen van de financiële kracht	52
Armoede 2: Voorzieningenwijzer	53
Armoede 3: Vroegsignalering Wgs	54
 7. Financiële verantwoording per kerntaak	 57
7.1 Toerekening salarissen naar de beleidsvelden	58
7.2 Kerntaak: bevorderen uitstroom	60
7.3 Kerntaak: beperken instroom	63
7.4 Kerntaak: maatschappelijke participatie	66
7.5 Financiële verantwoording bedrijfsvoeringkosten	70
7.6 Financiële verantwoording projecten	74
 BIJLAGEN	 78
A. Begrotingswijziging 2 ^e BERAP 2025	79
B. Verdeling kosten	90
C. Overzicht compensabele BTW	91
D. Totaaloverzicht baten en lasten per gemeente	92
E. Lijst van gebruikte afkortingen	95

1. Inleiding

De begroting 2025 is ingedeeld volgens het bekende stamien van de programmabegroting. Dat betekent dat inzicht wordt gegeven in de financiële situatie van de drie kerntaken van het beleidsplan 2023–2026: bevorderen uitstroom, beperken instroom en maatschappelijke participatie. Voor de uitvoering van de drie kerntaken maakt ISD BOL bedrijfsvoeringskosten. ISD BOL houdt dit stamien ook aan in deze 2^e BERAP 2025, aangevuld met het programma Projecten. Het betreft hier projecten die ISD BOL op verzoek uitvoert voor de 2 deelnemende gemeenten. Deze worden apart geadministreerd en dus ook apart inzichtelijk gemaakt.

In deze BERAP wordt volgens bovenomschreven stamien de stand van zaken over de maanden januari tot en met juli 2025 beschreven. Hierbij zal per kerntaak gerapporteerd worden over de uitgevoerde beleidsinhoudelijke activiteiten, zoals opgenomen in het bedrijfsplan 2025.

In de voorgestelde bijstelling van de budgetten is rekening gehouden met de uitgaven over de maanden januari tot en met juli 2025. De voorgestelde begrotingswijziging is op detailniveau als bijlage bij deze 2^e BERAP 2025 opgenomen.

2. Algemeen

Clientaantallen

Het jaar 2024 werd afgesloten met een afname van de cliëntaantallen PW van -0,4%.

- Gemeente Brunssum: - 0,2% (eindstand 646 cliënten)
- Gemeente Landgraaf: - 0,5% (eindstand 911 cliënten)

Wat betreft de ontwikkelingen van de cliëntaantallen voor het jaar 2025 is afgesproken:

- Dat voor de gemeente Brunssum de 0-lijn wordt aangehouden (646 cliënten) en
- Dat voor de gemeente Landgraaf een daling van 2% wordt nagestreefd (893 cliënten).

Stand van zaken per 1 augustus 2025

Op 1 augustus 2025 is het cliëntenaantal:

- Voor de gemeente Brunssum 650, een toename van 0,6% ten opzichte van de eindstand 2024;
- Voor de gemeente Landgraaf 910, daarmee is het aantal cliënten nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van de eindstand van 2024.

De instroom van cliënten in de gemeente Brunssum tot 1 augustus 2025 is hoger dan de vergelijkbare periode in 2024. De uitstroomcijfers in de gemeente Brunssum zijn lager ten opzichte van 2024.

De instroom van cliënten in de gemeente Landgraaf tot 1 augustus 2025 is hoger dan de vergelijkbare periode in 2024. Dit wordt gecompenseerd door hogere uitstroomcijfers ten opzichte van 2024.

ISD BOL ontzorgt haar ketenpartners Betere Buren Brunssum en het Mensontwikkelbedrijf Landgraaf met name op administratief gebied. De ontwikkelcoaches bij de mensontwikkelbedrijven kunnen daardoor maximaal inzetten op de begeleiding van hun cliënten.

Deze ontzorgde taak zal ISD BOL onverminderd blijven voortzetten en zo nodig en gewenst uitbreiden.

Om meer inzicht te geven in de opbouw van de totale cliëntaantallen, worden in onderstaande tabellen de geprognoseerde ontwikkelingen van de cliëntaantallen afzonderlijk getoond van de PW (Participatiewet) en de IOAW (Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers).

In onderstaande tabel worden de aantallen PW gepresenteerd.

Gemeente	2025	2026	2027	2028	2029
Brunssum	0%	-2%	-2%	-2%	-2%
Landgraaf	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%
Aantallen	Ultimo 2025	Ultimo 2025	Ultimo 2027	Ultimo 2028	Ultimo 2029
Brunssum	646	634	622	610	598
Landgraaf	893	874	857	839	823
TOTAAL	1.539	1.508	1.479	1.449	1.421

In onderstaande tabel worden de aantallen IOAW gepresenteerd.

Gemeente	2025	2026	2027	2028	2029
Brunssum	0%	-2%	-2%	-2%	-2%
Landgraaf	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%
Aantallen	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028	Ultimo 2029
Brunssum	17	17	16	16	16
Landgraaf	18	17	17	17	16
TOTAAL	35	34	33	33	32

3. Financiële risico's

In deze 2^e BERAP 2025 wordt inzicht gegeven in de bijstelling van de budgetten uitgaande van de ontwikkelingen vanuit de afgelopen periode en naar de meest actuele situatie.

In deze paragraaf geeft ISD BOL een overzicht van de belangrijkste risico's die mogelijk van invloed kunnen zijn op de uiteindelijke financiële huishouding van ISD BOL.

Ontwikkelingen in de wereld en landelijke ontwikkelingen zorgen voor onzekerheden:

- Geopolitieke spanningen (de oorlog in Oekraïne en conflicten in het Midden-Oosten), de onvoorspelbare koers van de Verenigde Staten en de daaruit voortvloeiende financiële instabiliteit creëren een complexe en onzekere economische omgeving en zijn daarmee risicofactoren voor ISD BOL;
- Op 3 juni 2025 viel het kabinet Schoof I. Nieuwe verkiezingen in oktober 2025 moeten leiden tot de vorming van een nieuw kabinet. Uiteraard is niet bekend welke koers het nieuwe kabinet gaat voeren en welke gevolgen dit mogelijk heeft voor ISD BOL;
- De Richtlijn Tijdelijke Bescherming (verlengd tot 4 maart 2027) biedt gevluchte Oekraïners recht op opvang, medische zorg, onderwijs en werkmogelijkheden. ISD BOL regelt op verzoek van de gemeenten Brunssum en Landgraaf het leefgeld en bijzondere kosten voor deze doelgroep. Dit brengt uitvoeringskosten met zich mee en ISD BOL moet personeel vrijmaken om deze zaken te regelen. De toekomst van de Oekraïense vluchtelingen in Nederland is onzeker, onbekend is of en wanneer zij kunnen terugkeren naar hun vaderland;
- De krapte op de arbeidsmarkt: ook bij ISD BOL is er sprake van verloop van personeel en gaat het invullen van ontstane vacatures moeizaam. Er wordt dan alles in het werk gesteld om ontstane vacatures in te vullen of wordt intern naar (soms tijdelijke) oplossingen gezocht, dit om de burger zo optimaal mogelijk te kunnen blijven bedienen. Als interne medewerkers 'doorstromen' naar een nieuwe functie kan dat mogelijk tot gevolg hebben dat extra geïnvesteerd moet worden in opleidingen en zal dit kostenverhogend werken.

BUIG-budget

De hoogte van het BUIG-budget wordt gebaseerd op een zgn. objectieve berekening en een historische berekening:

Objectieve berekening: een berekening wat de objectieve kans is dat een huishouden afhankelijk is van een bijstandsuitkering. Die kans is afhankelijk van kenmerken van het desbetreffende huishouden (zoals leeftijd, samenstelling, gezondheid), de buurt waar dit huishouden woont (overlast en onveiligheid) en de gemeente (arbeidsmarktkansen). De basis voor dit model is een statistische analyse dat uitgaat van de kans dat een huishouden bijstand ontvangt.

Historische berekening: er wordt gekeken naar de daadwerkelijke bijstandsuitgaven van twee jaar geleden.

Welk deel objectief en welk deel historisch wordt bepaald hangt dus af van het aantal inwoners. Bij een stijgend aantal inwoners loopt het aandeel dat objectief wordt bepaald lineair op van 0% bij 15.000 inwoners tot 100% bij 40.000 inwoners. Oftewel, hoe meer inwoners, hoe kleiner het aandeel dat historisch wordt bepaald, hoe groter het aandeel dat objectief wordt bepaald.

De gemeente Brunssum telde op 1 januari 2024 27.770 inwoners, de gemeente Landgraaf telde 37.112 inwoners.

Het BUIG-budget voor de gemeente Landgraaf is door het inwonersaantal grotendeels gebaseerd op de objectieve berekening en slechts een klein deel op een historische berekening. Voor de gemeente Brunssum is de verhouding objectieve berekening/historische berekening noodzakelijk voor vaststelling van het toekomstige BUIG-budget ongeveer gelijk.

In de regel zijn er 3 momenten waarop het ministerie mededeling doet over het macrobudget:

September – oktober	Definitief budget lopend jaar – voorlopig budget komend jaar
Mei	Nader voorlopig budget lopend jaar
September – oktober	Definitief budget lopend jaar – voorlopig budget komend jaar

In oktober 2024 werd het voorlopig budget 2025 bekend gemaakt:

Brunssum € 12.895.411

Landgraaf € 15.533.685

In mei 2025 werd het nader voorlopig budget 2025 bekend gemaakt:

- Brunssum € 12.588.041 (-/- € 307.370)
- Landgraaf € 15.318.405 (-/- € 215.280)

Het definitief budget 2025 is bij het opstellen van deze 2^e BERAP nog niet bekend.

De ontwikkeling van het budget van het inkomensdeel is altijd onduidelijk en niet op voorhand te calculeren. De batenkant van het inkomensdeel blijft om deze reden onzeker en dus risicovol. Wat betreft de lastenkant is er sprake van een open eindregeling.

De deelnemende gemeenten van ISD BOL moeten het weerstandsvermogen op peil houden om mogelijke financiële tegenvallers op het inkomensdeel op te vangen.

Digitalisering van de overheid

De maatschappij digitaliseert snel, en de overheid moet hierin mee. Dit biedt voordelen zoals snel contact en eenvoudige gegevensuitwisseling, maar brengt ook verantwoordelijkheden en kosten met zich mee.

– Privacy & beveiliging

Om diensten digitaal te kunnen aanbieden, vraagt de overheid om persoonlijke gegevens. Die moeten goed beveiligd en volgens wet- en regelgeving worden beheerd;

– **Wetten & verplichtingen voor ISD BOL**

ISD BOL moet voldoen aan diverse wetten en normen, waaronder:

- AVG, BIO, Archiefwet, Woo, WDO, Wmebv, Wpg, de aankomende Cyber Beveiligingswet, en regels rond digitale toegankelijkheid;
- Verplichtingen variërend van audits en veilige inlogmiddelen tot duurzaam beheer van informatie.

– **Uitdagingen**

De eisen nemen toe, net als de kosten en complexiteit. Overheidsinstellingen moeten continu investeren in veilige, toegankelijke en betrouwbare digitale dienstverlening.

De bedrijfsvoeringskosten

De bedrijfsvoering van ISD BOL vormt een belangrijk fundament onder de dienstverlening aan deelnemende gemeenten. Deze bedrijfsvoeringskosten vertegenwoordigen een substantieel deel van het totale kostenplaatje. Dit komt met name door de salarislasten van medewerkers in uitvoerende, ondersteunende en indirecte functies.

Een belangrijk onderdeel binnen de bedrijfsvoering zijn de zogeheten SCOPAFIJTH-functies (Security, Communicatie, Organisatie, Personeel, Administratieve organisatie, Financiën, Informatievoorziening, Juridisch, Technologie en Huisvesting). Deze functies ondersteunen de primaire processen en vormen de ruggengraat van de organisatie. Kenmerkend is dat de kosten voor deze functies relatief constant blijven, ook wanneer de werkzaamheden in primaire processen fluctueren.

Daarnaast is er sprake van ondersteunende inzet voor gemeentelijke mensontwikkelbedrijven. Wanneer daar meerwerk ontstaat, leidt dat automatisch tot een grotere vraag naar capaciteit vanuit ISD BOL.

Tegen deze achtergrond bewaakt ISD BOL haar uitgaven nauwkeurig. We toetsen continu of uitgaven noodzakelijk en nuttig zijn en zoeken actief naar mogelijkheden om de bedrijfsvoering efficiënter en kosteneffectiever te organiseren. Dit doen we met als doel onder het niveau van de (bijgestelde) begrotingen te blijven en de financiële druk op de deelnemende gemeenten zo laag mogelijk te houden.

Nieuwe financieringssysteem Bbz–kapitaalverstrekking

De nieuwe financieringssysteem voor de Bbz–kapitaalverstrekking is vanaf 1 januari 2020 van kracht. In het jaar volgend op de feitelijke Bbz–kapitaalverstrekking ontvangt de gemeente 100% financiering van het Rijk. Echter, in de daaropvolgende vijf jaren vordert het Rijk 75% van die financiering terug van de gemeente. Dat gaat in vijf jaarlijkse stappen van achtereenvolgens 20%, 20%, 15%, 10% en 10%. Per saldo ontvangt de gemeente van het Rijk dus uiteindelijk 25% van het bedrag dat de gemeente heeft verstrekt als Bbz–bedrijfskapitaal.

Voor de bekostiging van de overige 75% van het door de gemeente verstrekte Bbz–bedrijfskapitaal is de gemeente zelf verantwoordelijk. Daartoe mag de gemeente alle terug ontvangsten uit die kapitaalverstrekking (rente en aflossing) zelf houden. Het debiteurenrisico inclusief de terugbetalingsverplichting van 75% ligt volledig bij de deelnemende gemeenten. Daartoe mag de gemeente alle terug ontvangsten uit die kapitaalverstrekking (rente en aflossing) zelf houden.

4. Dashboard



DASHBOARD DOOR- EN UITSTROOM PARTICIPATIEWET

| intergemeentelijke sociale dienst | brunssum | landgraaf |
Periode: jul 2025

• Aantal bijstandspartijen (Participatiewet, in jul 2025)

Start	Instroom	Uitstroom	Eind
1567	43	50	1560

• Instroom (aantal personen cumulatief t/m jul 2025)

Instroom	292
Instroom - excl. binnenverh. en wijziging norm	246

• Uitstroom (aantal personen cumulatief t/m jul 2025)

Uitstroom	293
Uitstroom - excl. binnenverh. en wijziging norm	247
Uitstroom - niet beïnvloedbaar	209
Uitstroom - wel beïnvloedbaar: werk	77
Uitstroom - wel beïnvloedbaar: handhaving	5
Uitstroom - wel beïnvloedbaar: studie	2

• Aantal bijstandspartijen, eindstand per gemeente

	Brunssum		Landgraaf	
PW	650		910	
IOAW	12		16	
LKS	67		57	

• Financiële gegevens

Uitgaven I-deel (excl. LKS)	15.439.593	€	Uitgaven minimabeleid en bijz. bijstand	1.547.412	€
Uitgaven I-deel (LKS)	993.676	€	Uitgaven bedrijfsvoeringskosten	4.954.421	€

Uitgaven W-deel Brunssum



125.539 resterend

Uitgaven W-deel Landgraaf



27.865 resterend

aug-2025

KPI dashboard 2024 | V20240228

Verklarende woordenlijst Dashboard:

Aantal bijstandspartijen

Betreft het aantal bijstandspartijen (alleenstaanden, alleenstaande ouders, echtparen) die op de eerste dag van de verslagmaand én op het meetmoment (laatste dag van de maand) een uitkering in het kader van de Participatiewet ontvingen naar de voor hen geldende norm.

Instroom

Betreft de cumulatieve instroom Participatiewet van cliënt en eventuele partner tot en met de laatste dag van de verslagperiode.

Uitstroom

Betreft de cumulatieve uitstroom Participatiewet van cliënt en eventuele partner tot en met de laatste dag van de verslagperiode.

Aantal bijstandspartijen, eindstand per gemeente

Stand van het aantal bijstandspartijen Participatiewet (alleenstaanden, alleenstaande ouders, echtparen) per gemeente op de laatste dag van de maand. Aangevuld met de aantallen IOAW en LKS.

Financiële gegevens

Weergave van de uitgaven ten opzichte van de vastgestelde budgetten.

Uitgaven W-deel per gemeente

Het percentage uitgaven inclusief verplichtingen van het budget W-deel per gemeente tot en met de laatste dag van de verslagperiode met vermelding van de resterende budgetruimte.

Factsheet 1: Participatiewet



| intergemeentelijke sociale dienst | brunssum | landgraaf |

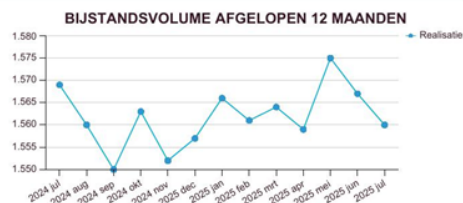
Periode: jul 2025

Organisatie: ISDBOL

FACTSHEET DOOR- EN UITSTROOM PARTICIPATIEWET

VOLUME T/M jul 2025

254	DOSSIERS INSTROOM
246	DOSSIERS UITSTROOM
jan 2025	jul 2025
1563	1569



jan 2025	LEEFTIJD	jul 2025
11%	< 27 JAAR	12%
43%	27-50 JAAR	43%
46%	> 50 JAAR	45%

GEDIAGNOSTICEERD

jan 2025	jul 2025
96%	96%

ACTUEEL BESCHIKBAAR VOOR (REGULIERE) ARBEID

jan 2025	jul 2025
70	68

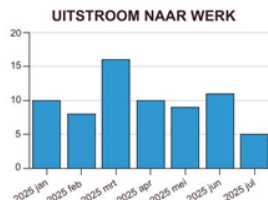
jan 2025	Arbeitsfitheid	jul 2025
10	0. Onbekend	24
27	0 Werkfitheid wordt nader onderzocht	33
31	1a Direct naar regulier werk	31
6	1b Regulier werk met subsidie	9
33	1c Parttime werk niet max haalbaar	28
63	1d Parttime werk max haalbaar	61
102	2 Ontwikkelaar < 1 jaar	111
264	3 Ontwikkelaar binnen 1 – 2 jaar	207
591	4 Participatie en activering	623
249	5 Tijdelijk arbeids- en traject ongeschikt (TAO)	249
314	6a Duurzaam arbeids- en traject ongeschikt (DAO)	313
8	6b Duurzaam arbeids- en traject ongeschikt, medisch vastgesteld door UWV (DAU)	17

UITSTROOM

< 20 jaar	3%
20 tot 30 jaar	28%
30 tot 40 jaar	20%
40 tot 50 jaar	14%
50 - 60 jaar	11%
60 jaar en ouder	24%

UITGESTROOMD UIT UITKERING TOTAAL

283



Aangemaakt op: 7-aug-2025

KPI Factsheet 2023 | V00200316

Verklarende woordenlijst Factsheet:

Volume t/m

- Instroom:

Aantal dossiers (bijstandspartijen) instroom Participatiewet (cumulatief) vanaf 01-01-2025.

- Uitstroom:

Aantal dossiers (bijstandspartijen) uitstroom Participatiewet (cumulatief) vanaf 01-01-2025.

- Bijstandspartijen:

Beginstand van het aantal dossiers Participatiewet per 01-01-2025 versus rapportageperiode.

Bijstandsvolume afgelopen 12 maanden

Verloop van het aantal dossiers (bijstandspartijen) Participatiewet afgelopen 12 maanden.

Leeftijd

Aantal cliënten Participatiewet vanaf 01-01-2025 versus rapportageperiode onderverdeeld naar leeftijdscategorieën.

Gediagnosticeerd

Aantal cliënten Participatiewet met de bijbehorende categorie arbeidsfitheid welke ook te diagnosticeren zijn. Cliënten waarbij er geen diagnose kan worden afgenomen zijn niet meegenomen in deze percentages (denk aan cliënten die in een instelling verblijven).

Actueel beschikbaar voor reguliere arbeid

Aantal cliënten Participatiewet welke binnen 6 maanden bemiddeld kunnen worden naar regulier werk (al dan niet met ondersteuning van loonkostensubsidie).

Arbeidsfitheid

Indeling cliënten Participatiewet naar arbeidsfitheid begin van het jaar versus rapportage periode.

Categorie 0. Onbekend = Diagnose is nog niet volledig afgerond, arbeidsfitheid nog niet vastgesteld.

Categorie 0. Werkfitheid wordt nader onderzocht = Diagnose niet volledig, Aanvullend onderzoek nodig.

Categorie 1a. Direct naar regulier werk = Kandidaat is direct bemiddelbaar naar regulier werk, eventueel met jobcoaching en/of werkplekaanpassing.

Categorie 1b. Regulier werk met subsidie = Kandidaat is direct bemiddelbaar naar werk met subsidie (o.a. LKS).

Categorie 1c. Parttime werk niet max haalbaar = Kandidaat werkt parttime en is bemiddelbaar voor (uitbreiding) werk.

Categorie 1d. Parttime werk max haalbaar = Kandidaat werkt parttime en dat is het maximale haalbaar.

Categorie 2. Ontwikkelbaar < 1 jaar = Kandidaat is binnen 1 jaar uitstroom klaar naar (gesubsidieerd) werk.

Categorie 3. Ontwikkelbaar binnen 1 –2 jaar = Kandidaat is vanaf 1 tot maximaal 2 jaar uitstroom klaar naar (gesubsidieerd) werk.

Categorie 4. Participatie en activering = Kandidaat is in staat om te participeren/geactiveerd te worden in de samenleving voor minimaal 2 uur per week. De afstand tot de arbeidsmarkt is nog te groot om (gesubsidieerd) aan het werk te gaan.

Categorie 5. Tijdelijke arbeids- en trajectongeschiktheid (TAO) = Tijdelijk arbeids-en traject ongeschikt (3–12 maanden).

Categorie 6a. Duurzaam arbeids- en trajectongeschiktheid (DAO) = Duurzaam arbeids-en traject ongeschikt.

Categorie 6b. Duurzaam arbeids- en trajectongeschiktheid, medisch vastgesteld door UWV (DAU) = Duurzaam arbeids-en traject ongeschikt, medisch vastgesteld door UWV.

Uitstroom

Indeling cliënten Participatiewet dat in totaal is uitgestroomd onderverdeeld naar leeftijdscategorieën.

Uitstroom naar werk

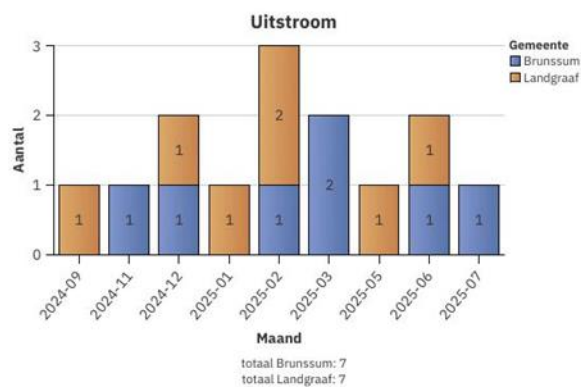
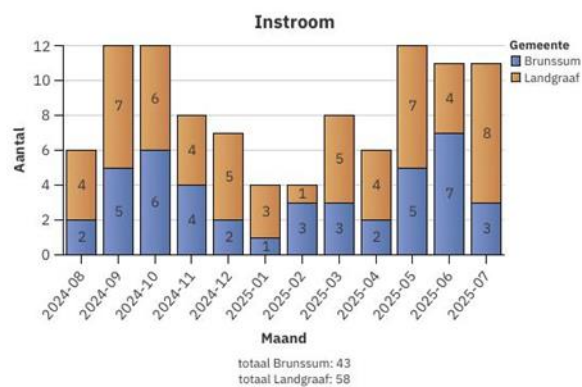
Aantal cliënten Participatiewet dat maandelijks is uitgestroomd naar werk en daarmee onafhankelijk is geraakt van een bijstandsuitkering in het kader van de Participatiewet.

Uitgestroomd uit uitkering totaal

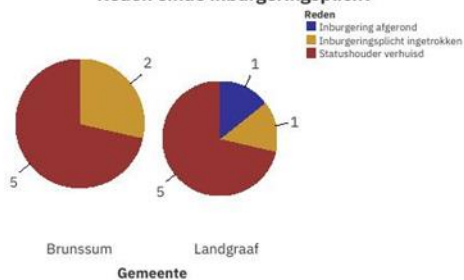
Aantal cliënten Participatiewet (cumulatief) welke zijn uitgestroomd met elke voorkomende reden.

Factsheet 2: Wet Inburgering 2021

Inburgering *afgelopen 12 maanden

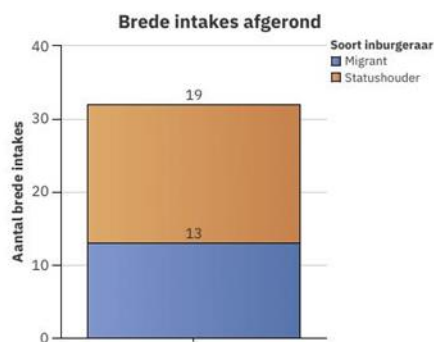
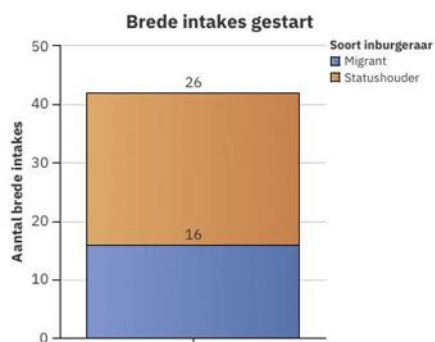


Reden einde inburgeringsplicht

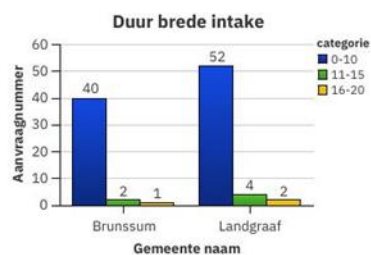
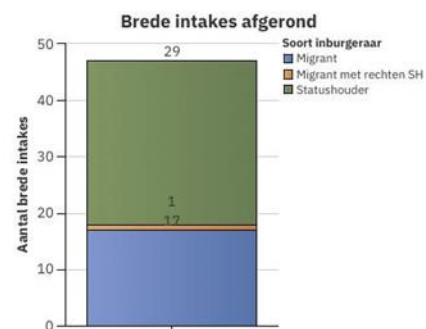
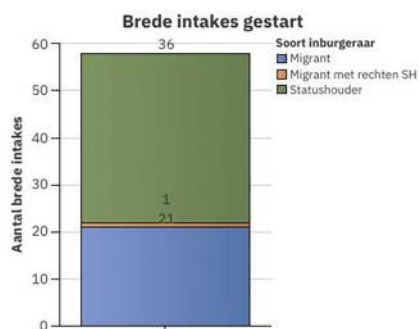


Brede intake *afgelopen 12 maanden

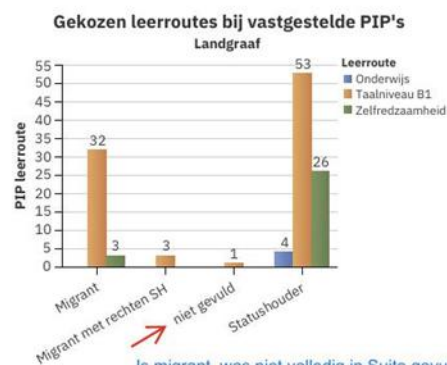
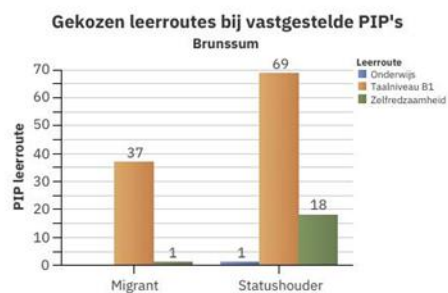
Brunssum



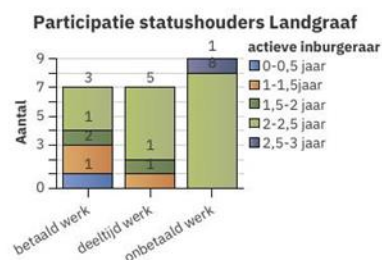
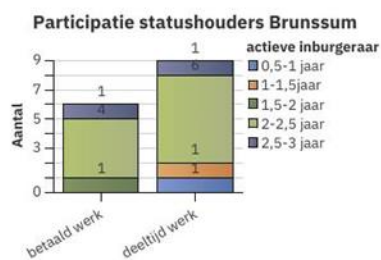
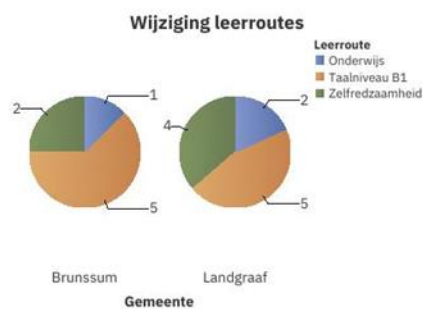
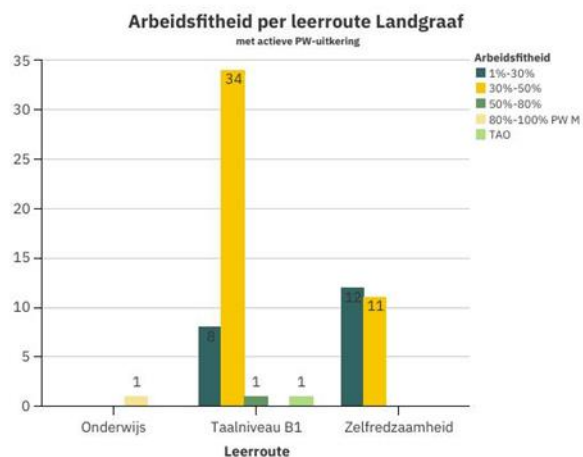
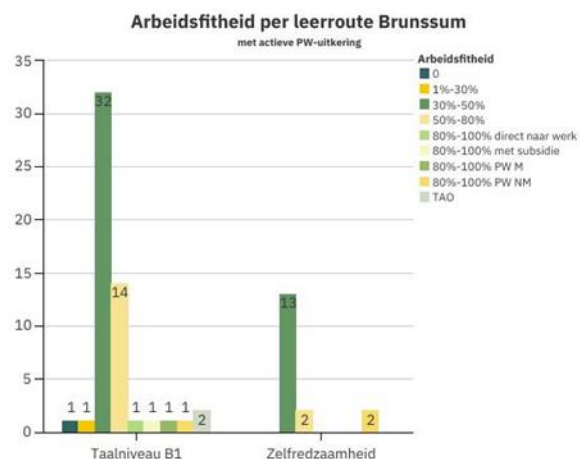
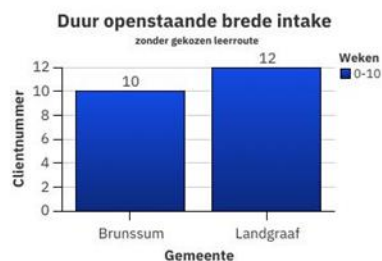
Landgraaf



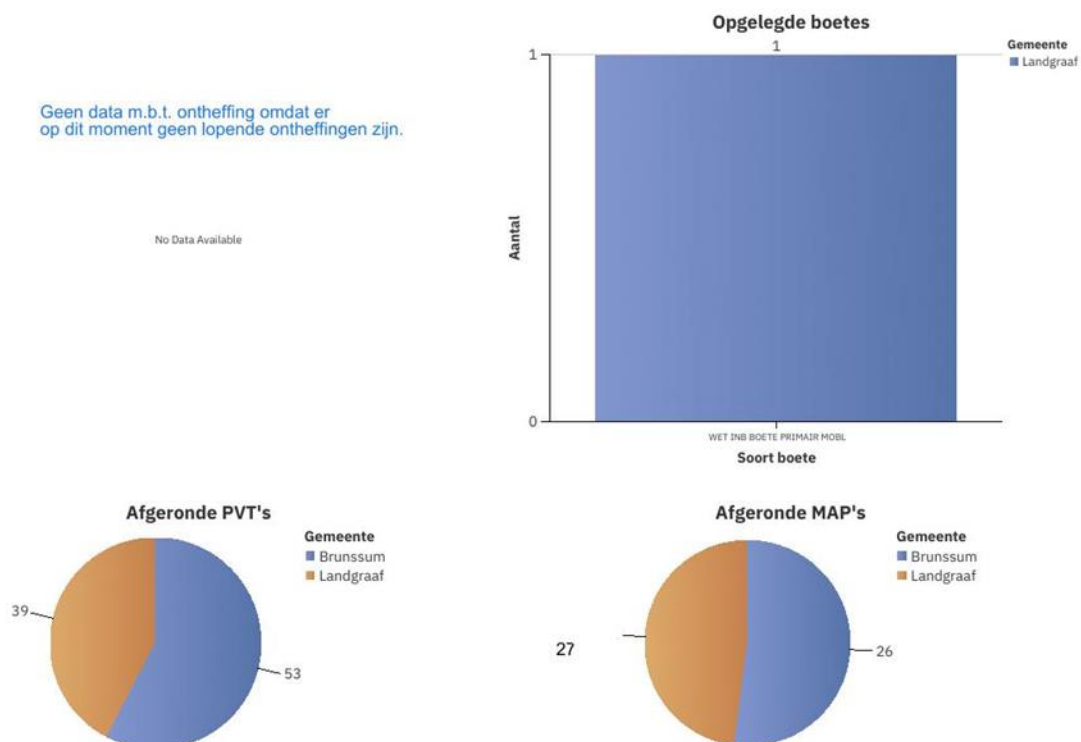
Leerroute actieve inburgeraars



Is migrant, was niet volledig in Suite gevuld. Was nieuwe instroom waarbij DUO nog niet zichtbaar was.



Algemeen



Verklarende woordenlijst Factsheet Wet Inburgering 2021

Met ingang van 1 november 2022 is de uitvoering van de Wet Inburgering 2021 gedelegeerd naar ISD BOL.

Instroom:

Het aantal nieuwe inburgeraars per maand;

Uitstroom:

Het aantal inburgeraars dat is uitgestroomd;

Reden einde inburgering:

De reden van de uitstroom;

Brede intakes gestart – brede intakes afgerond afgelopen 12 maanden:*

Het aantal gestarte brede intakes en het aantal afgeronde brede intakes van statushouders en migranten. Een migrant is iemand die naar een ander land verhuist, om welke reden dan

ook. Bijvoorbeeld iemand die verhuist om bij een partner of familieleden te gaan wonen die daar al verblijven. Een statushouder is iemand die asiel heeft gekregen en een verblijfsvergunning heeft in Nederland. Een migrant met rechten van een statushouder: iemand zonder asielstatus, maar die tijdelijk dezelfde rechten krijgt als een statushouder (bijvoorbeeld door bijzondere regelgeving of omstandigheden);

Duur brede intake:*

De looptijd van de brede intakes die de afgelopen 12 maanden gestart zijn;

*Gekozen leerroutes** bij vastgestelde PIP's:*

De verschillende leerroutes die actieve inburgeraars volgen waarvan de brede intake is afgerond en het PIP is vastgesteld;

Duur openstaande brede intakes:*

De looptijd van de brede intakes die nog niet zijn afgerond;

Arbeidsfitheid per leerroute:

De mate van arbeidsfitheid van de inburgeraar met een PW-uitkering per leerroute;

Wijziging leerroute:

Het aantal inburgeraars waarbij de leerroute is gewijzigd en naar welke leerroute;

Participatie statushouders:

Het aantal inburgeraars die participeren (betaald werk, deeltijd werk of onbetaald werk).

Aantal vrijstellingen/ ontheffingen:

Het aantal inburgeraars vrijgesteld of ontheven van de inburgeringsplicht;

Aantal boetes:

Het aantal opgelegde boetes;

*Afgeronde PVT's***:*

Het aantal inburgeraars die het participatieverklaringstraject hebben afgerond;

*Afgeronde MAP's****:*

Het aantal inburgeraars die de module Arbeidsmarkt & Participatie (MAP) hebben afgerond.

*Brede intake

Doel: informatie verzamelen over het taalniveau, de (arbeid)participatiemogelijkheden en de mate van zelfredzaamheid van de inburgeraar wat dan de basis vormt voor het persoonlijk Plan Inburgering en Participatie (PIP).

**Leerroutes

Er bestaan 3 leerroutes:

- B1-route: beheersing Nederlandse taal en (vrijwilligers)werk. Doel: binnen maximaal 3 jaar spreken en schrijven van de Nederlandse taal op niveau B1 en indien mogelijk tegelijk meedoen door (vrijwilligers)werk.
- Onderwijsroute: vooral bedoeld voor jongeren. Doel: beheersing van de Nederlandse taal op niveau B1 of hoger en voorbereiding op het volgen van een mbo-, hbo- of universitaire opleiding.
- Z-route: waar route 1 en 2 te moeilijk voor is. Doel: leren van de Nederlandse taal op een lager niveau en voorbereiding om mee te doen in de Nederlandse samenleving (op een eenvoudige manier).

***Participatieverklaringstraject (PVT)

Een kennismaking met de Nederlandse kernwaarden vrijheid, gelijkwaardigheid, solidariteit en participatie.

****Module Arbeidsmarkt & Participatie (MAP)

Een cursus met informatie over werken en werk zoeken in Nederland. Inburgeraars die de B1-route of de Z-route doen, volgen deze module.

Nadere uitleg over factsheet WI

Brede intakes

Twee keer per week wordt in het DUO portaal gekeken. Zodra een signaal binnen is gekomen dat iemand inburgeringsplichtig is en deze is gehuisvest in de gemeente, dan wordt een inburgeringsdossier aangemaakt en een werkproces brede intake & PIP opgeboekt op de werkvoorraad van Betere Buren.

Brede intakes gestart

Hierin zie je het aantal gestarte brede intakes in de afgelopen 12 maanden. Hierbij gaan we voor de startdatum uit van de datum waarop het werkproces door ons is opgeboekt. Dit is dus ook de datum waarop het werkproces op de werkvoorraad van Betere Buren komt te staan.

Brede intakes afgerond

Hierin zie je het aantal afgeronde brede intakes in de afgelopen 12 maanden. Hierbij gaan we voor de einddatum uit van de datum waarop het werkproces door ons is afgesloten. Wij sluiten het werkproces af nadat wij van de ontwikkelcoach via een e-formulier de opdracht hebben gekregen om het proces af te handelen.

Duur brede intake

Hierin zie je hoe lang de werkprocessen brede intake & PIP die in de afgelopen 12 maanden gestart zijn open staan of hebben gestaan. Hierbij gaan we voor de begindatum ook uit van de datum van het opboeken van het werkproces en de einddatum is de datum van het afsluiten van het werkproces (gelijk aan bovenstaande 2 grafieken).

Leerroutes actieve inburgeraars

Nadat een PIP is vastgesteld, krijgen wij van de ontwikkelcoach via een e-formulier door welke leerroute er vastgesteld is. Dit wordt door ons vervolgens verwerkt in de Suite. In de grafieken die hieronder volgen wordt de informatie weergegeven over de leerroutes van alle actieve inburgeraars.

Gekozen leerroutes bij vastgestelde PIP's

Hierin zie je de leerroutes zoals deze zijn vastgesteld van alle actieve inburgeraars. Dit is de leerroute zoals deze dus in eerste instantie is vastgesteld bij de vaststelling van het PIP. Indien er naderhand een leerroute wordt gewijzigd, wordt deze wijziging weergegeven in de grafiek 'Wijziging leerroutes'.

Duur openstaande brede intakes

In sommige gevallen is er nog geen PIP/leerroute vastgesteld. Hierbij staat het werkproces brede intake & PIP dan nog open. In deze grafiek wordt over de openstaande werkprocessen van alle actieve inburgeraars weergegeven hoe lang deze werkprocessen open staan. Hierbij gaan we voor de begindatum ook weer uit van de datum van het opboeken van het werkproces en worden het aantal weken geteld vanaf de begindatum tot en met de datum van de factsheet.

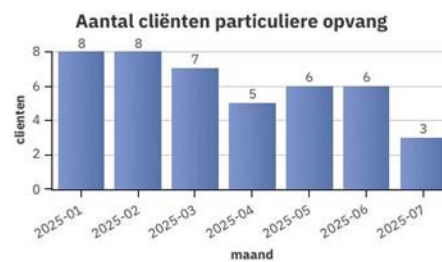
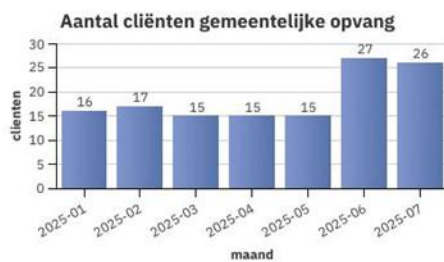
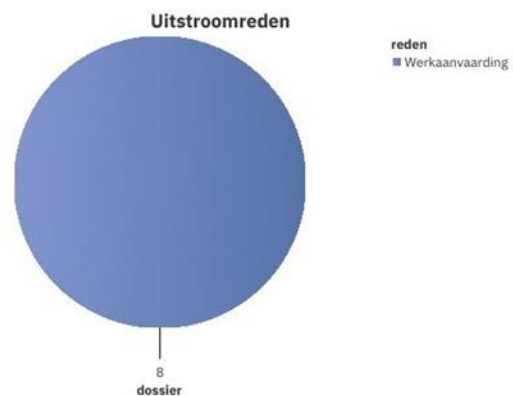
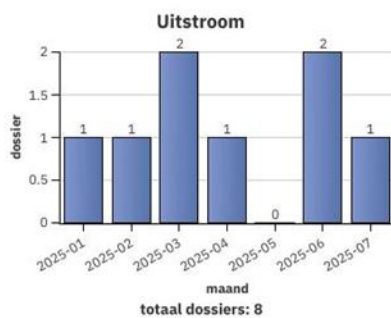
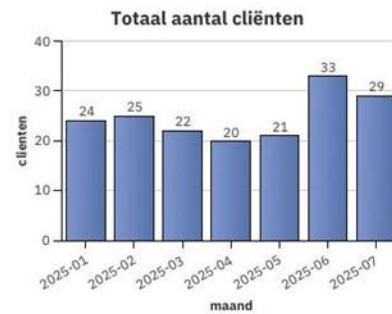
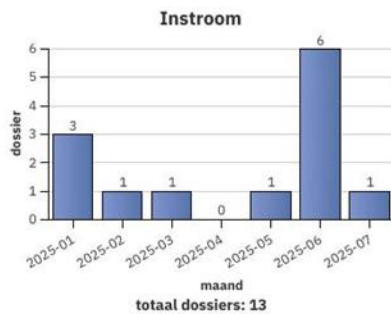
Wijziging leerroutes

Indien een leerroute tussentijds wordt gewijzigd, wordt in deze grafiek weergegeven naar welke leerroute gewijzigd is. Bijvoorbeeld: Een leerroute wijzigt van B1 naar Onderwijs. In de grafiek komt dan bij Onderwijs 1 te staan.

Factsheet 3: Regeling opvang ontheemden Oekraïne

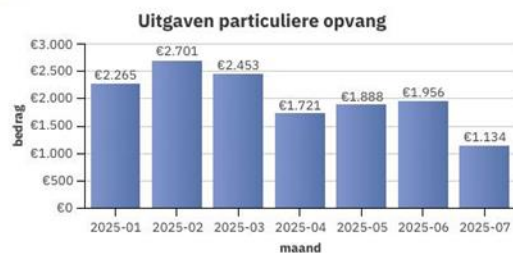
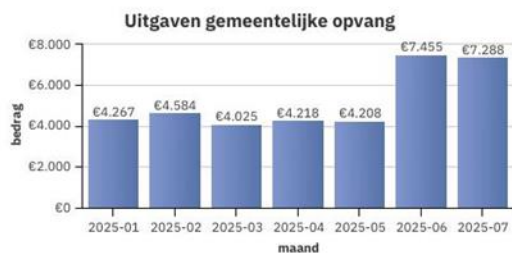
FACTSHEET REGELING OPVANG ONTHEEMDEN OEKRAÏNE

BRUNSSUM



FACTSHEET REGELING OPVANG ONTHEEMDEN OEKRAÏNE

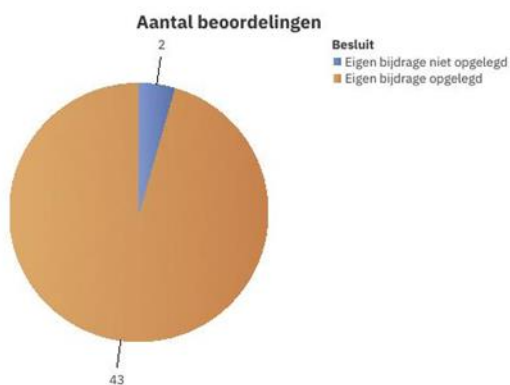
BRUNSSUM



Innen eigen bijdrage Oekraïne

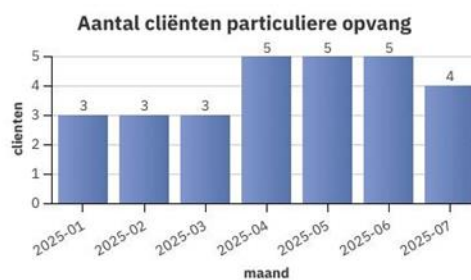
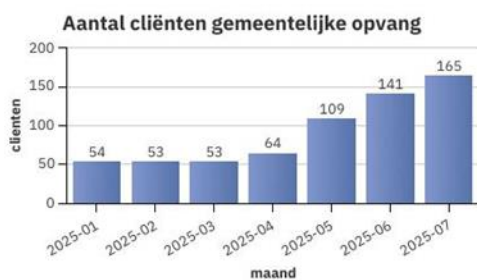
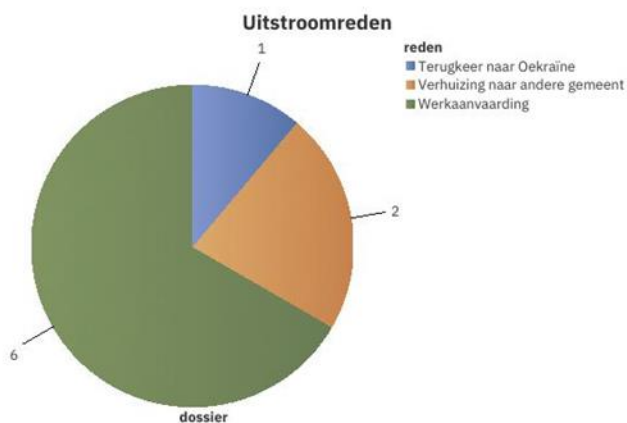
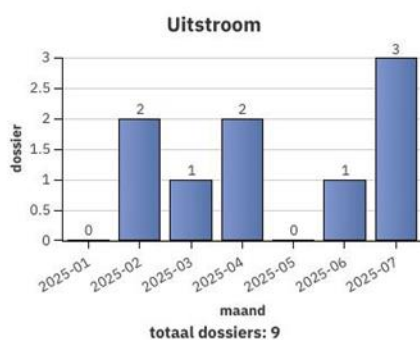
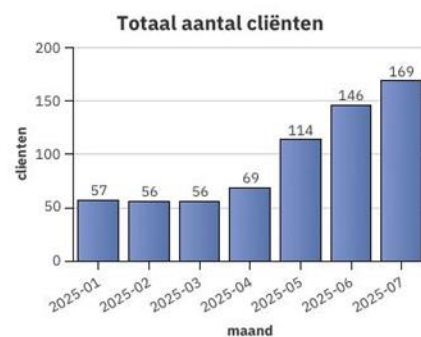
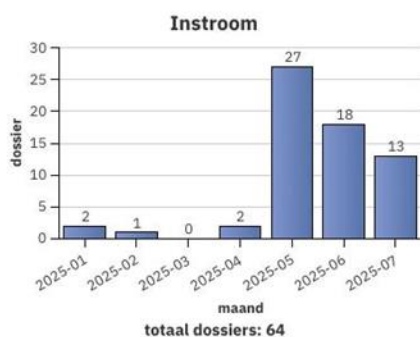


Saldo €1.680



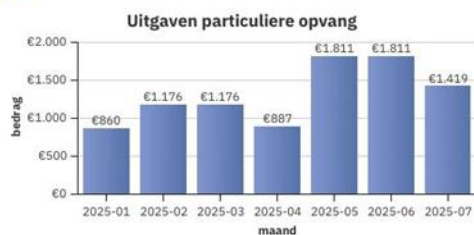
FACTSHEET REGELING OPVANG ONTKEEMDEN OEKRAÏNE

LANDGRAAF

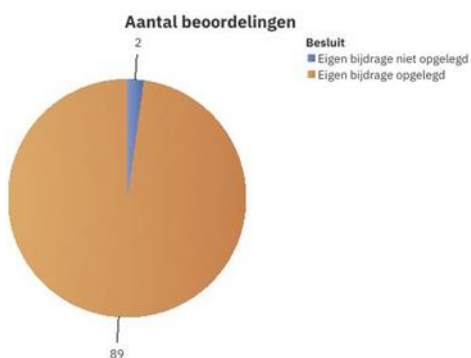


FACTSHEET REGELING OPVANG ONTHEEMDEN OEKRAÏNE

LANDGRAAF



Saldo
€12.395



Verklarende woordenlijst Factsheet Regeling opvang ontheemden Oekraïne

Instroom:

Het aantal gestarte dossiers in de betreffende maand. Één dossier kan meerdere klanten bevatten.

Totaal aantal cliënten:

Het aantal cliënten in de betreffende maand waaraan leefgeld wordt verstrekt.

Uitstroom:

Het aantal beëindigde dossiers in de betreffende maand.

Uitstroomreden:

Betreft de reden van beëindiging leefgeld verstrekking.

Aantal cliënten gemeentelijke opvang:

Het aantal cliënten in de gemeentelijke opvang per maand.

Aantal cliënten particuliere opvang

Het aantal cliënten in de particuliere opvang per maand.

Uitgaven gemeentelijke opvang:

Totale uitgaven gemeentelijke opvang per maand.

Uitgaven particuliere opvang:

Totale uitgaven particuliere opvang per maand.

Ontvangen eigen bijdrage:

Bedrag ontvangen in betreffende maand.

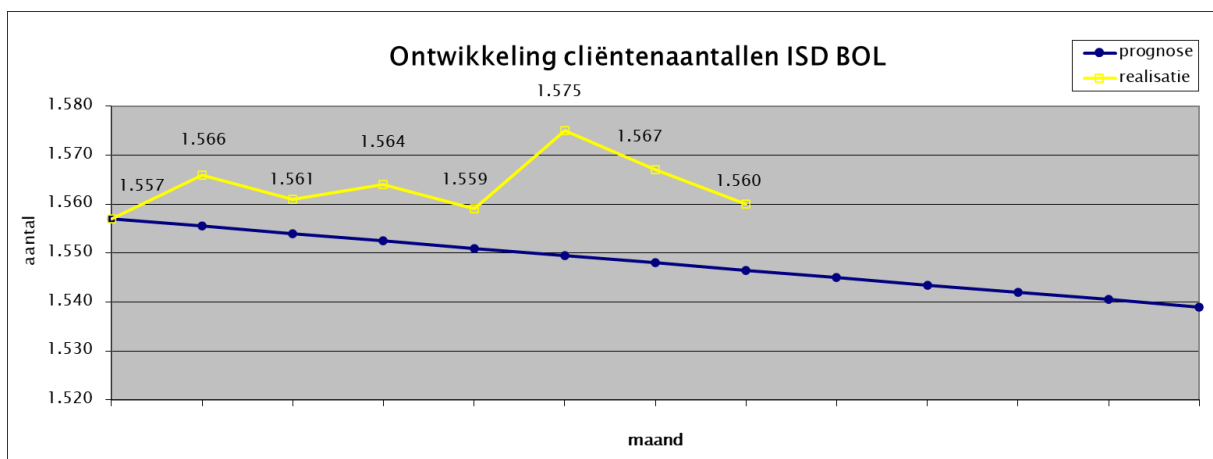
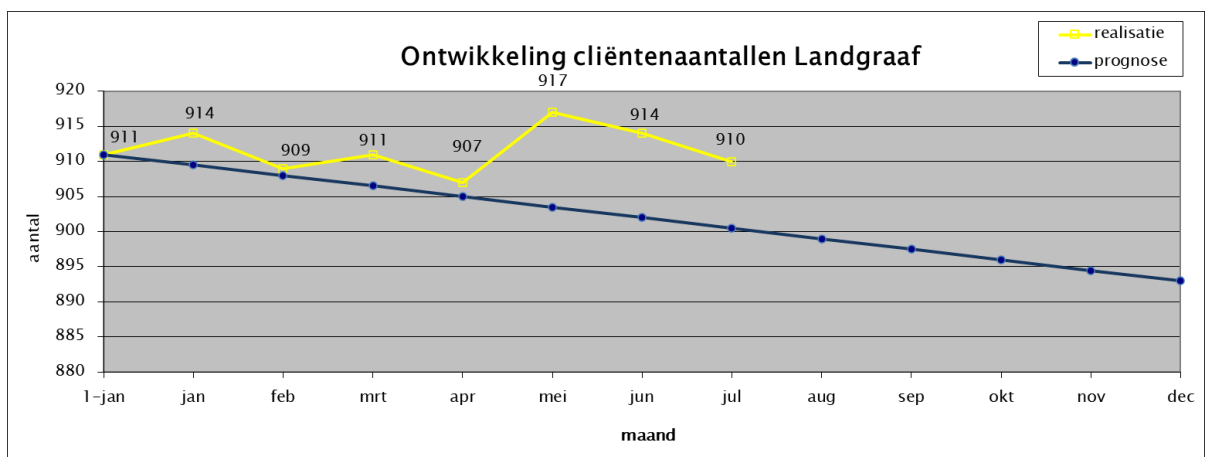
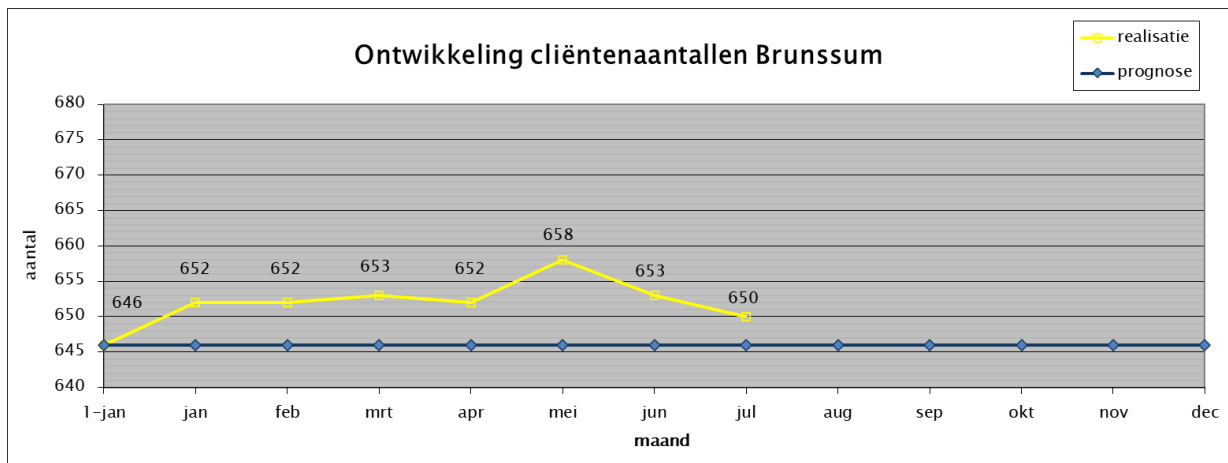
Nog te ontvangen bedrag aan eigen bijdrage:

Openstaand bedrag aan 'te ontvangen eigen bijdrage'.

Aantal beoordelingen:

Aantal werkprocessen waarin is beoordeeld of de eigen bijdrage al dan niet moet worden opgelegd.

Ontwikkeling cliëntenaantallen PW per ultimo maand



Bovenstaande grafieken monitoren de cliëntaantallen. Voor de gemeente Brunssum geldt dat wordt uitgegaan de zgn. nullijn (de beginstand 2025 is gelijk aan de eindstand 2024), voor de gemeente Landgraaf is rekening gehouden met een procentuele afname van 2% van het cliëntenaantal.

Bovenstaande cijfers betreffen de PW aantallen. Cijfers IOAW: Brunssum 12; Landgraaf 16.

De beginstand van de prognoselijn van het lopend jaar is de eindstand van de realisatielijn van voorgaand jaar. Dus het aantal cliënten per 1 januari van het lopend jaar is gelijk aan het aantal cliënten per 31 december van het voorgaand jaar.

5. Monitoring

Monitoring 1: De instroomreden per doelgroep

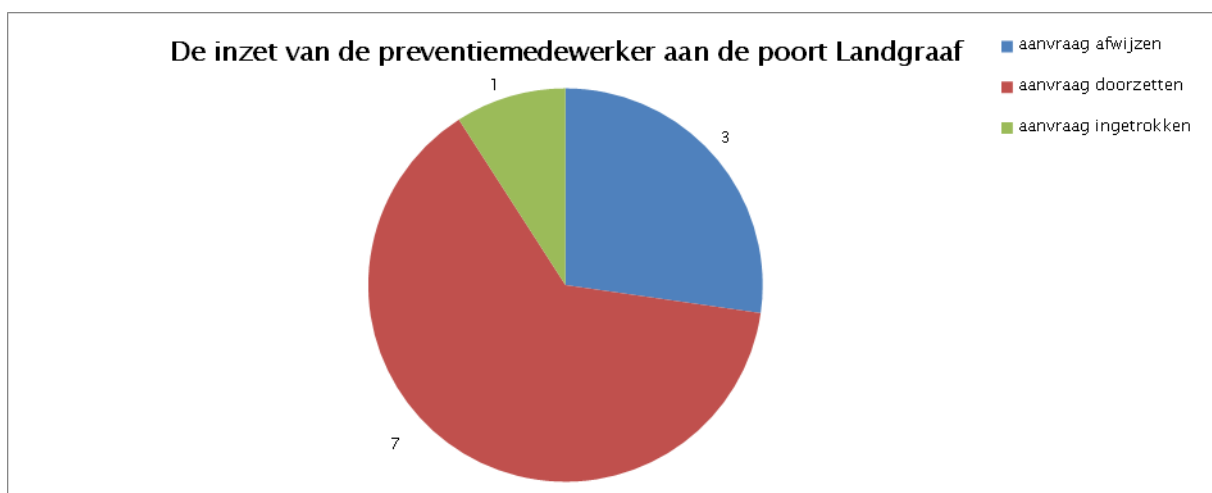
Onderstaande cijfers zijn cumulatief.

<i>Instroomreden</i>	<i>jan</i>		<i>feb</i>		<i>mrt</i>		<i>apr</i>		<i>mei</i>		<i>jun</i>	
	<i>B</i>	<i>L</i>	<i>B</i>	<i>L</i>	<i>B</i>	<i>L</i>	<i>B</i>	<i>L</i>	<i>B</i>	<i>L</i>	<i>B</i>	<i>L</i>
beëindiging studie	1	2	1	5	1	7	1	8	2	9	3	11
beëindiging huwelijk / relatie	1		1	1	4	3	4	8	4	10	2	11
einde inkomsten zelfstandig beroep of start bedrijf		2	1	2	2	2	2	2	3	2	3	3
einde inkomsten uitkering WW	3		3	4	3	4	6	6	9	12	11	17
einde inkomsten uitkering WAO / WIA	1	1	1	2	1	3	3	4	4	5	4	6
einde inkomsten ander inkomen	2	1	4	3	6	8	7	7	8	7	8	11
einde inkomsten arbeid dienstbetrekking	8	3	10	5	14	9	15	12	20	17	20	19
aangaan relatie				1		1		1		1		1
einde inkomsten uitkering ziekte								2		2		2
verhuizing vanuit buitenland		2		3		3		4		6		6
andere oorzaak	1		1		1		1		1		1	
oorzaak bij partner				1	1	1	1	1	1	1	1	1
verhuizing binnen ISD BOL-gemeente	1	1	2	2	4	2	4	2	4	3	4	3
verhuizing binnen Parkstad (niet ISD BOL)		4	1	7	2	10	5	13	6	13	8	16
verhuizing van buiten Parkstad		4		5	2	8	2	9	3	12	5	15
statushouder / nareiziger	2		2	1	3	1	3	4	3	6	7	8
detentie		2		3	1	3	1	3	1	3	1	4
wijzigen norm	2	6	2	11	3	15	3	17	3	19	6	21
eerder beëindigd niet voldoen aan inlichtingenplicht					1		1		1		1	
Totaal	22	28	29	56	49	80	59	103	73	128	85	155

<i>Instroomreden</i>	<i>jul</i>		<i>aug</i>		<i>sep</i>		<i>okt</i>		<i>nov</i>		<i>dec</i>	
	<i>B</i>	<i>L</i>	<i>B</i>	<i>L</i>	<i>B</i>	<i>L</i>	<i>B</i>	<i>L</i>	<i>B</i>	<i>L</i>	<i>B</i>	<i>L</i>
beëindiging studie	4	11										
beëindiging huwelijk / relatie	3	12										
einde inkomsten zelfstandig beroep of start bedrijf	3	6										
einde inkomsten uitkering WW	12	16										
einde inkomsten uitkering WAO / WIA	7	6										
einde inkomsten ander inkomen	8	14										
einde inkomsten arbeid dienstbetrekking	24	23										
aangaan relatie	1	1										
einde inkomsten uitkering ziekte		2										
verhuizing vanuit buitenland	1	7										
andere oorzaak	1											
oorzaak bij partner	1	1										
verhuizing binnen ISD BOL-gemeente	5	2										
verhuizing binnen Parkstad (niet ISD BOL)	11	19										
verhuizing van buiten Parkstad	6	18										
inburgeraar / generaal pardon	7	15										
detentie	1	4										
wijzigen norm	11	28										
eerder beëindigd niet voldoen aan inlichtingenplicht	1											
Totaal	107	185	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

- *De instroomreden geeft aan waarom een cliënt een uitkering heeft aangevraagd. Uitzondering zijn de instroomredenen 'verhuizing binnen ISD BOL-gemeente' en 'wijzigen norm'.*
 - *Verhuizing binnen ISD BOL: een cliënt verhuist van de ene BOL-gemeente naar een andere BOL-gemeente. De cliënt vraagt geen nieuwe uitkering aan, de verhuizing wordt doorgegeven als een wijziging in de leefomstandigheden waarna de uitkering wordt voortgezet.*
 - *Wijzigen norm: De leefvorm van een cliënt wijzigt (bv. van alleenstaande naar echtpaar). Ook hier geldt dat de cliënt geen nieuwe uitkering aanvraagt, hij geeft een wijziging in zijn leefomstandigheden door waarna de uitkering wordt voortgezet naar de nieuwe gewijzigde norm.*

Monitoring 2: De inzet van de preventiemedewerker aan de poort



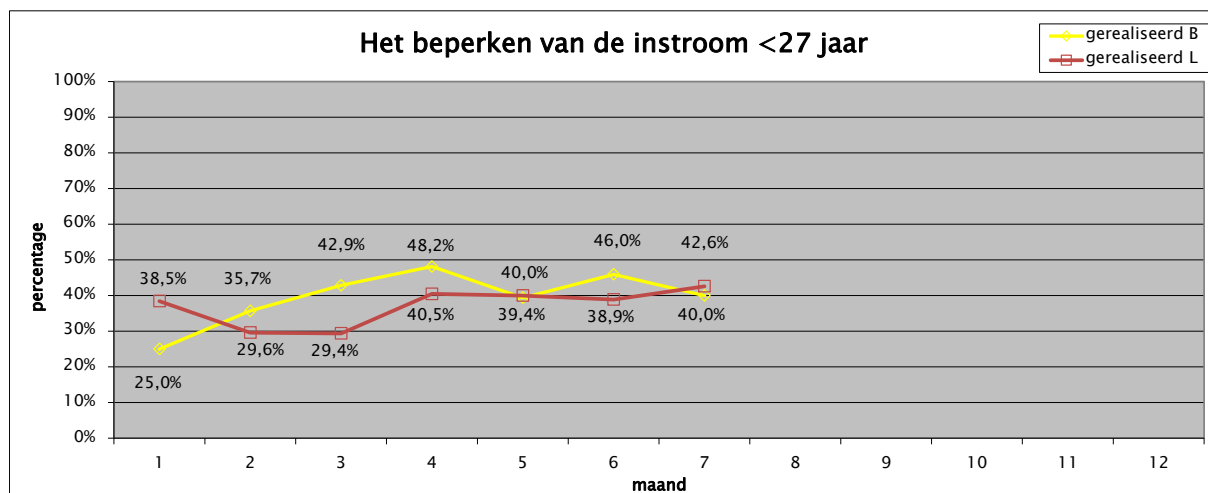
De preventiemedewerker screent alle inkomende aanvragen voor levensonderhoud op mogelijke onregelmatigheden. Is er sprake van mogelijke onregelmatigheden start de preventiemedewerker een onderzoek. Naar aanleiding van dit onderzoek geeft de preventiemedewerker een advies:

- Aanvraag afwijzen (het onderzoek bevestigt of versterkt de geconstateerde onregelmatigheden) of;
- Aanvraag doorzetten (het onderzoek heeft aangetoond dat er geen sprake is van onregelmatigheden).

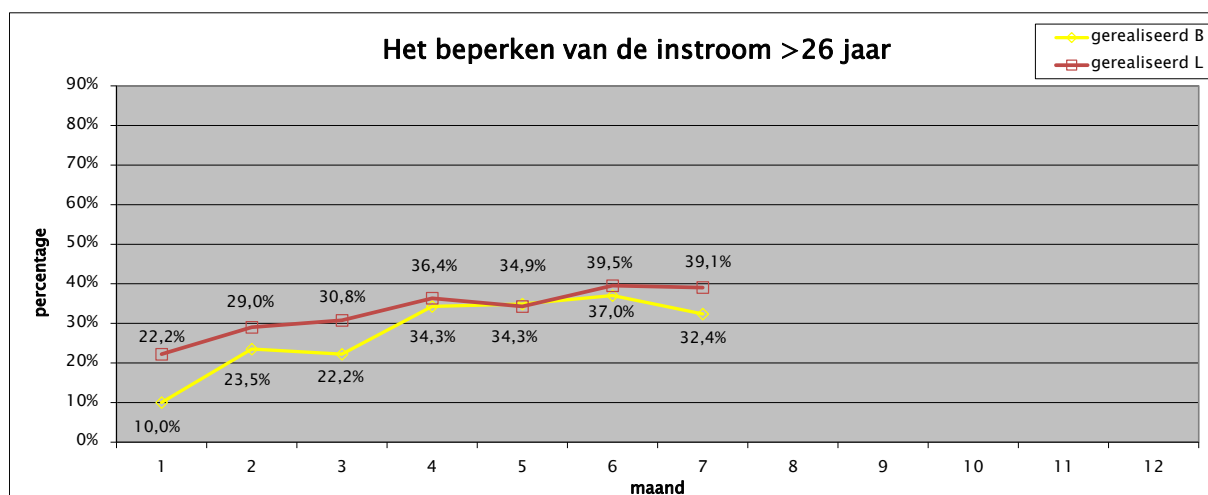
De consulent neemt in zijn verdere beoordeling op het recht op een bijstandsuitkering de bevindingen alsook het advies van de preventiemedewerker mee.

*De grafiek laat zien hoeveel aanvragen voor levensonderhoud de preventiemedewerker heeft onderzocht. Tevens laat de grafiek zien in hoeveel zaken de consulent het besluit heeft genomen de aanvraag af te wijzen of toe te kennen of waar de aanvrager heeft besloten het verzoek om een bijstandsuitkering in te trekken.

Monitoring 3: Het beperken van de instroom aan de poort



Van alle jongeren die een uitkering aanvragen is voor de gemeente Brunssum 40,0% (45 aanvragen) en voor de gemeente Landgraaf 42,6% (61 aanvragen) tegengehouden aan de poort. Bij het meten van het resultaat worden ook meegenomen: aanvraag buiten behandeling gesteld (cliënt verschijnt niet op afspraak), aanvraag afgewezen en aanvraag ingetrokken (op verzoek cliënt).



Van alle cliënten (vanaf 27 jaar) die een uitkering aanvragen is voor de gemeente Brunssum 32,4% (71 aanvragen) en voor de gemeente Landgraaf 39,1% (105 aanvragen) tegengehouden aan de poort. Bij het meten van het resultaat worden ook meegenomen: aanvraag buiten behandeling gesteld (cliënt verschijnt niet op afspraak), aanvraag afgewezen en aanvraag ingetrokken (op verzoek cliënt).

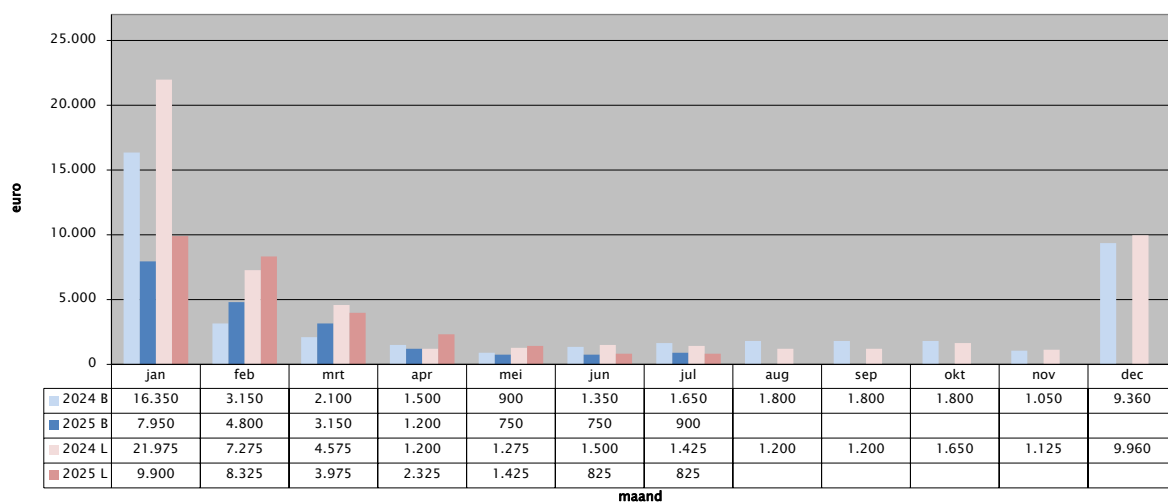
Monitoring 4: De uitgaven op de bijzondere bijstand en het minimabeleid

De gegevens van deze monitor zijn tot en met juni in plaats van tot en met juli. Dit komt doordat de betalingen van juli plaatsvinden in de loop van augustus. Hierdoor is het niet mogelijk om juli mee te nemen in onderstaande tabellen en grafieken.

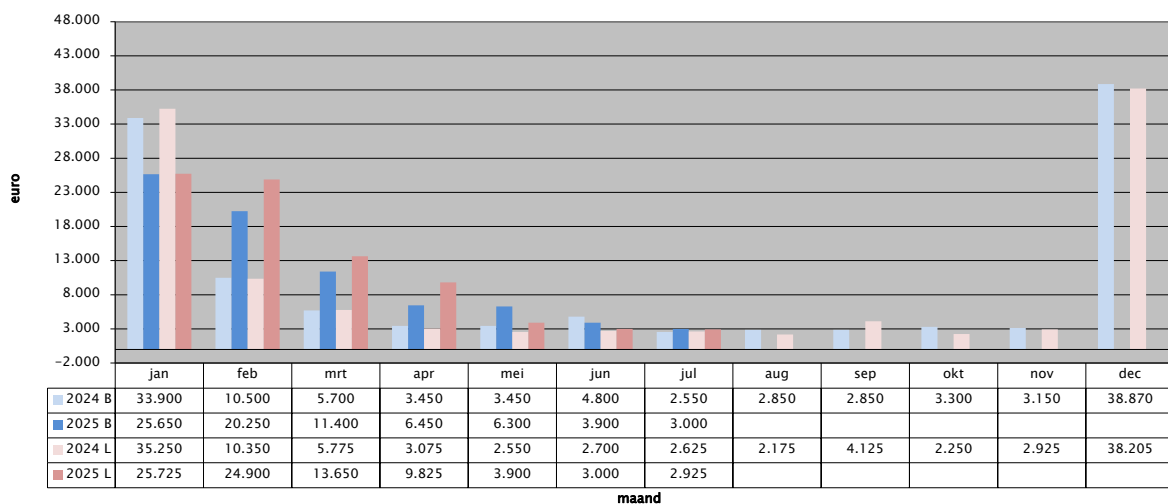
<i>Brunssum omschrijving</i>	<i>primitieve begr. 2025</i>	<i>berap 1 2025</i>	<i>realisatie t/m verslagmnd</i>
maatschappelijke participatie:			
– internet kinderen	40.000	40.000	19.500
– lidmaatschap vereniging en internet volwassenen	120.000	120.000	76.950
collectieve ziektekostenverzekering	81.000	80.000	53.940
individuele inkomenstoeslag	192.000	190.000	127.787
overige bijzondere bijstand	172.000	165.000	96.973
budgetbeheer	2.000	2.000	2.369
bewindvoering	520.000	540.000	281.517
totaal Brunssum	1.127.000	1.137.000	659.036

<i>Landgraaf omschrijving</i>	<i>primitieve begr. 2025</i>	<i>berap 1 2025</i>	<i>realisatie t/m verslagmnd</i>
maatschappelijke participatie:			
– internet kinderen	60.000	51.000	27.600
– lidmaatschap vereniging en internet volwassenen	130.000	115.000	83.925
collectieve ziektekostenverzekering	97.139	65.000	48.480
studietoelage			
individuele inkomenstoeslag	270.000	285.000	183.156
overige bijzondere bijstand	172.000	183.000	154.582
budgetbeheer	7.000	8.000	1.398
bewindvoering	850.000	800.000	419.869
totaal Landgraaf	1.586.139	1.507.000	919.010

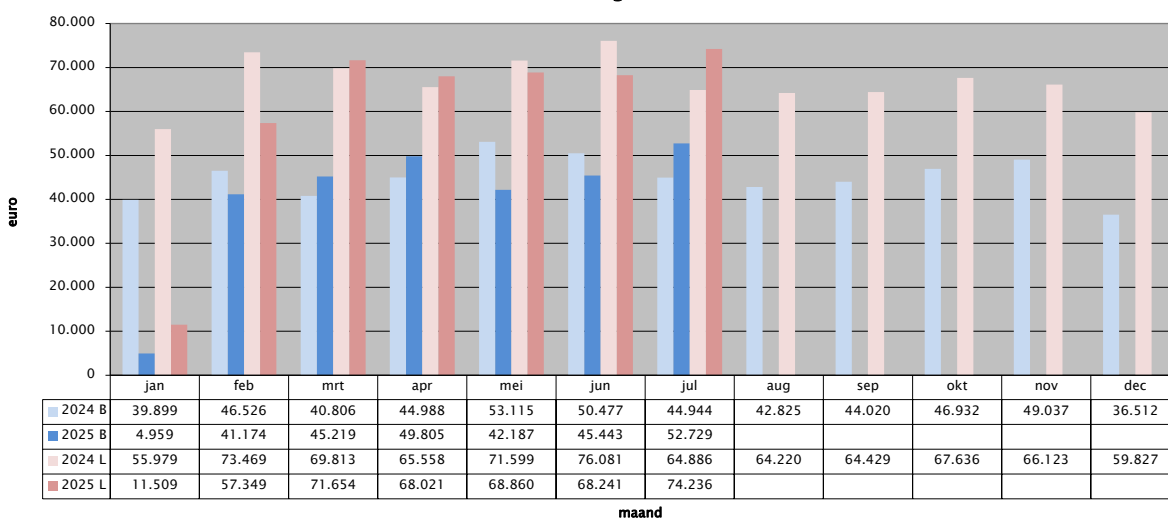
Maatschappelijke participatie: internet kinderen

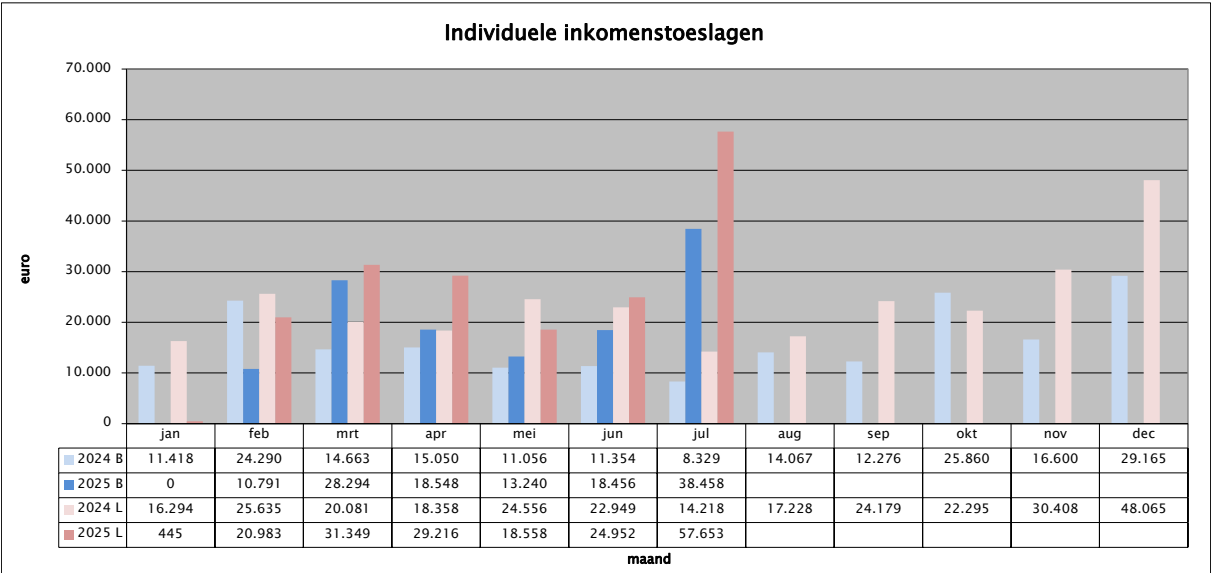
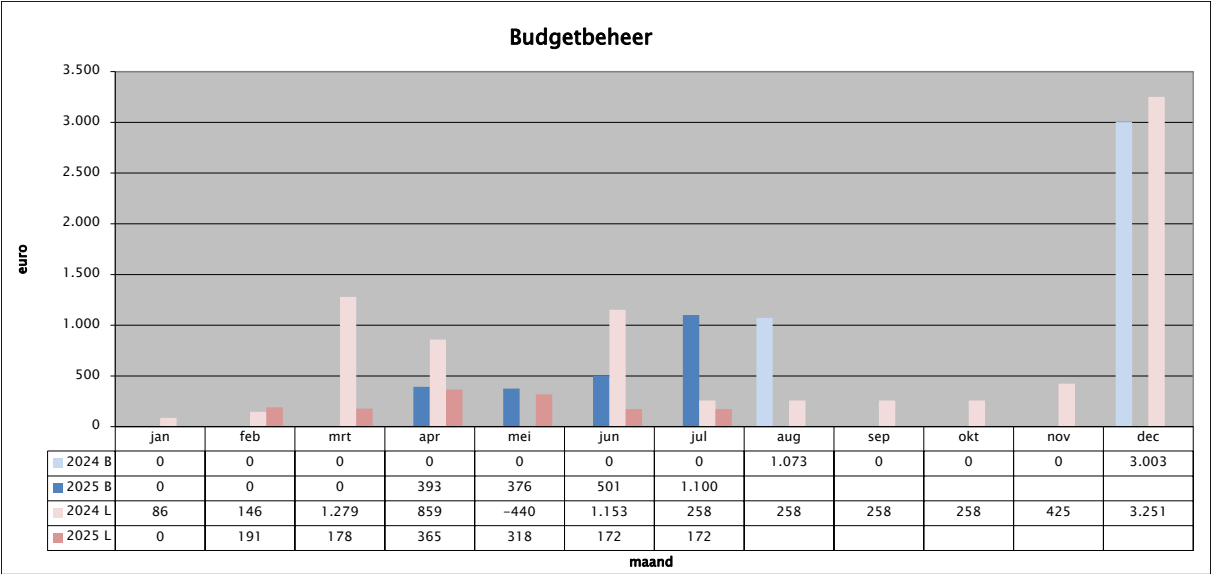


Maatschappelijke participatie: lidmaatschap verenigingen en internet volwassenen



Bewindvoeringskosten





Monitoring 5: De uitgaven op het participatiebudget (W-deel)

Onderstaand de stand van zaken per 1 augustus 2025.

<i>gemeente</i>	<i>kostenpost</i>	<i>budget</i>	<i>betaald in 2025</i>	<i>restant verplichting</i>	<i>nog te besteden</i>
Brunssum	Arbo controles	35.000	33.590	18.779	-17.369
	Diagnose	20.000	10.748		9.252
	Maatwerk en overig	117.991	30.246	5.769	81.975
	Préstarttrajecten	3.000		2.500	500
	Reiskosten ivm traject	3.500	4.104		-604
	Premies	15.000	10.500		4.500
	Urenverantwoording	162.287	92.831	69.457	0
	Voorzieningen PW	113.184	36.231	29.669	47.284
	Administratieve ontzorging BB	40.409	23.115	17.294	0
Brunssum		510.372	241.364	143.468	125.539
Landgraaf	Arbo controles	20.000	9.169	4.775	6.055
	Diagnose	30.000	15.988		14.012
	Maatwerk en overig	35.000	29.922	2.850	2.228
	Préstarttrajecten	3.000			3.000
	Reiskosten ivm traject	13.000	6.814	8.995	-2.809
	Premies	20.000	12.000	1.500	6.500
	Urenverantwoording	229.760	131.426	98.334	0
	Voorzieningen PW	129.069	49.171	81.019	-1.122
Landgraaf		479.829	254.491	197.473	27.865
totaal ISD BOL		990.201	495.855	340.942	153.404

Bij zowel de gemeente Brunssum als de gemeente Landgraaf zien we dat de uitgaven voor Arbo-controles hoog zijn. We zien dat bij de steeds “zwaarder” wordende doelgroep dat het aantal Arbo-controles toeneemt. Dat heeft bij de gemeente Brunssum inmiddels geleid tot een overschrijding van dit budget.

Bij de gemeente Landgraaf staat zowel het budget maatwerk en overig als voorzieningen PW onder druk.

Maatwerk en overig: maatwerkinstrumenten worden ingezet om de uitstroom naar werk te bevorderen. De genoemde maatwerkinstrumenten zijn heel divers.

Voorzieningen PW: De kosten van loonwaardemetingen en de kosten die gepaard gaan met de inzet van jobcoaches wordt hieruit gefinancierd.

- **Loonwaardemeting:** Meet hoeveel iemand met een arbeidsbeperking bijdraagt op de werkvloer vergeleken met een reguliere werknemer. Dit instrument wordt gebruikt om de hoogte van de loonkostensubsidie te bepalen;
- **Jobcoach:** Begeleidt mensen op de werkplek die extra ondersteuning nodig hebben bij het functioneren, inwerken en communiceren. Wordt ingezet voor mensen die met een loonkostensubsidie de arbeidsmarkt betreden.

De kosten die gepaard gaan met de loonwaardemeting, jobcoaching en andere additionele kosten worden gefinancierd uit het Participatiebudget (W-deel). Met het stijgen van het aantal mensen werkzaam met een loonkostensubsidie (zie monitor 6) stijgen ook deze kosten.

Monitoring 6: De uitgaven op de LKS, additionele kosten en kosten persoonlijke ondersteuning

	<i>kostenpost</i>	<i>betaald in 2025</i>
Brunssum		
	Loonkostensubsidies	508.273
	Additionele kosten	
	Persoonlijke ondersteuning	
	Loonwaardemeting	13.837
Brunssum		522.110
Landgraaf		
	Loonkostensubsidies	485.402
	Additionele kosten	
	Persoonlijke ondersteuning	
	Loonwaardemeting	10.377
Landgraaf		495.780
totaal ISD BOL		1.017.890

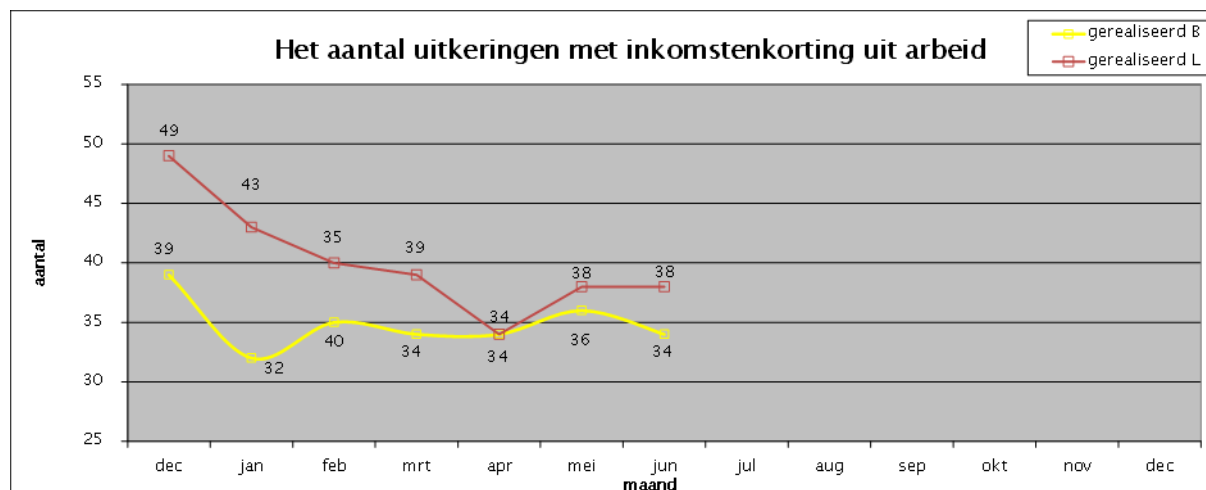
De uitgaven voor de loonkostensubsidies zijn de afgelopen jaren flink gestegen. Het doel van een loonkostensubsidie is om meer mensen, die vallen binnen de doelgroep banenafpraak of die zijn aangewezen op beschut werk, aan werk te helpen. En het lukt om steeds meer mensen te plaatsen op de arbeidsmarkt met een loonkostensubsidie.

Tot en met 2021 wordt de loonkostensubsidie voor gemeenten gefinancierd uit het macrobudget Participatiewet-uitkeringen. Vanaf 2022 krijgen gemeenten budget voor de inzet van loonkostensubsidie (LKS) op basis van de realisatie van het jaar ervoor. Een stijging van het budget in het ene jaar heeft dus een positieve invloed op het financieringsbudget van het jaar daaropvolgend.

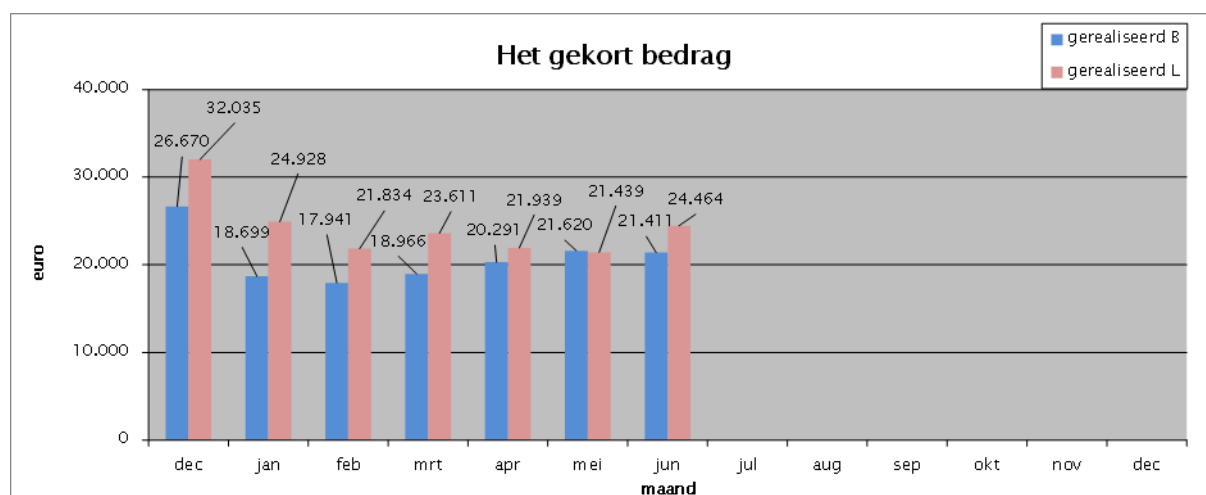
De kosten voor additionele kosten, persoonlijke ondersteuning en loonwaardemeting wordt gefinancierd vanuit het Participatiebudget (W-deel, zie monitor 5).

Monitoring 7: Het aantal uitkeringen met inkomstenkorting en de hoogte van het gekorte bedrag

De gegevens van deze monitor zijn tot en met juni in plaats van tot en met juli. Dit komt doordat de betalingen van juli plaatsvinden in de loop van augustus. Hierdoor is het niet mogelijk om juli mee te nemen in onderstaande tabellen en grafieken.



Er wordt inzicht gegeven in het aantal cliënten waarbij sprake is van een inkomstenkorting uit arbeid en het totaalbedrag dat aan die inkomsten wordt gekort op de uitkeringen. Een toe- of afname van het aantal cliënten waarbij sprake is van inkomstenkorting uit arbeid betekent niet dat er evenredig sprake is van toe- of afname van het totaalbedrag te korten inkomsten uit arbeid op de uitkeringen. Dit is afhankelijk van de hoogte van de inkomsten uit arbeid die de cliënten ontvangen.

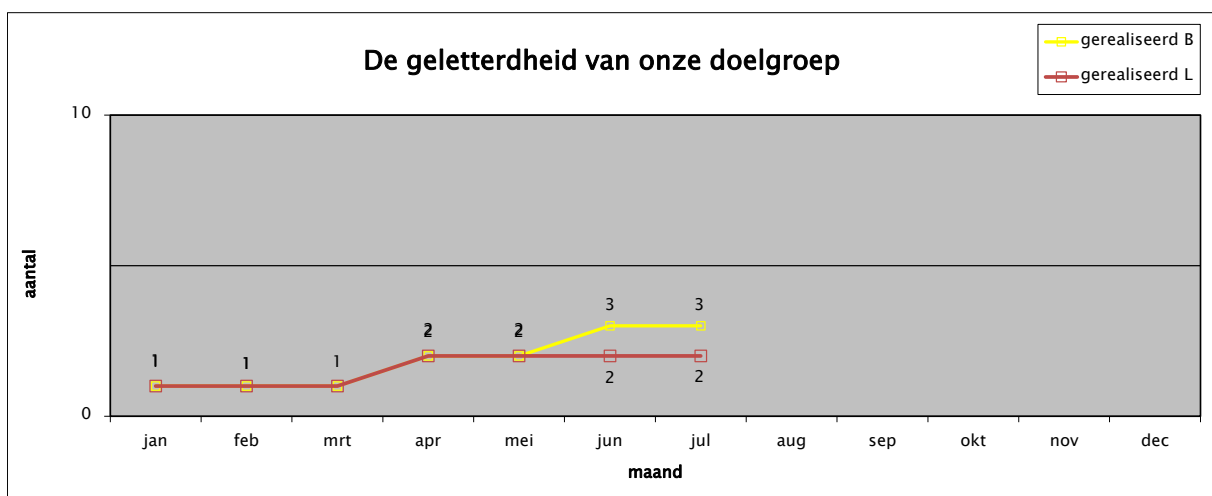


Monitoring 8: De inzet van trajecten voor laaggeletterdheid

Om te kunnen bepalen of er mogelijk sprake is van laaggeletterdheid vult de cliënt de taalmeter in. Het invullen van deze test vindt plaats in het bijzijn van een medewerker FAO. Door het inzetten van de Taalmeter kan eventuele laaggeletterdheid worden opgespoord. De Taalmeter is een instrument waarmee d.m.v. online screening op een snelle en eenvoudige manier mensen die laaggeletterd zijn en moeite hebben met lezen op het spoor kunnen komen.

Bestaat er na de inzet van de Taalmeter nog twijfel of er mogelijk sprake is van laaggeletterdheid kan de client worden aangemeld bij het Vista College. De inzet van een taaltoets geeft duidelijkheid of er sprake is van laaggeletterdheid (of niet).

Is er sprake van laaggeletterdheid zal de ontwikkelcoach een passend taaltraject inzetten.



De bovenstaande tabel laat zien hoeveel cliënten na de taaltoets bij het Vista College laaggeletterd zijn bevonden.

Monitoring 9: De uitstroomreden uit de uitkering

Onderstaande cijfers zijn cumulatief.

Uitstroomreden	jan		feb		mrt		apr		mei		jun	
	B	L	B	L	B	L	B	L	B	L	B	L
<i>beïnvloedbaar</i>												
aanvang studie												
zelfstandig beroep/bedrijf		2		1		1		1		3		2
werk	1	8	6	11	15	19	16	28	18	31	21	39
werk (doelgroepregister)			1	3		3		5	2	6	2	8
andere oorzaak: handhaving (TBO)							2		2		3	
Subtotaal	1	10	7	15	15	23	18	34	22	40	26	49
<i>niet-beïnvloedbaar</i>												
aangaan relatie											1	
bereiken AOW-gerechtigde leeftijd	2	1	3	6	4	9	6	15	7	15	10	20
overlijden			1	5	2	5	2	5	2	5	2	5
detentie							1		1	1	1	2
overschrijden max. verblijfsduur buitenland												
uitkering: arbeidsongeschiktheid		1		3		3		6		6		8
ander inkomen (inclusief vermogen)	1	3	1	4	3	6	3	4	3	4	4	6
geen inlichtingen	1		1		2	1	2	2	3	4	4	3
verhuizing: buitenland	2		2	1	2	2	2	2	2	2	2	2
niet verschenen: herhaalde oproep inl.plicht											1	
verhuizing: binnen ISD BOL-gemeenten	1	1	2	2	2	4	2	4	3	4	2	5
verhuizing: binnen Parkstad niet zijnde ISD BOL	2		2	4	2	5	5	9	5	9	9	15
verhuizing: buiten Parkstad	2		2	1	3	2	3	2	3	3	4	3
vertrokken: onbekende bestemming												2
andere oorzaak: wijzigen norm	2	6	2	11	3	15	3	18	3	19	5	23
andere oorzaak: op eigen verzoek	2	1	1	1	2	1	1	1	1	2	1	2
oorzaak bij partner		4		8	2	8	4	9	4	12	7	12
Subtotaal	15	17	17	46	27	61	34	77	37	86	53	108
Totaal	16	27	24	61	42	84	52	111	59	126	79	157

Uitstroomreden	jul		aug		sep		okt		nov		dec	
	B	L	B	L	B	L	B	L	B	L	B	L
<i>beïnvloedbaar</i>												
aanvang studie	2											
zelfstandig beroep/bedrijf		2										
werk	23	42										
werk (doelgroepregister)	1	9										
andere oorzaak: handhaving (TBO)	5											
Subtotaal	31	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>niet-beïnvloedbaar</i>												
aangaan relatie	1											
bereiken AOW-gerechtigde leeftijd	17	27										
overlijden	2	8										
detentie	2	2										
uitkering: arbeidsongeschiktheid	1	8										
ander inkomen (inclusief vermogen)	7	8										
geen inlichtingen	2	3										
verhuizing: buitenland	2	2										
niet verschenen: herhaalde oproep inl.plicht	2	2										
verhuizing: binnen ISD BOL-gemeenten	2	5										
verhuizing: binnen Parkstad niet zijnde ISD BOL	14	19										
verhuizing: buiten Parkstad	3	4										
vertrokken: onbekende bestemming		2										
andere oorzaak: wijzigen norm	9	30										
andere oorzaak: op eigen verzoek	1	2										
oorzaak bij partner	8	14										
Subtotaal	73	136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	104	189	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

- *De uitstroomreden geeft aan waarom de uitkering is beëindigd. Uitzondering zijn de uitstroomredenen 'verhuizing binnen ISD BOL-gemeente' en 'andere oorzaak: wijzigen norm'.*
 - *Verhuizing binnen ISD BOL: een cliënt verhuist van de ene BOL-gemeente naar een andere BOL-gemeente. De uitkering wordt niet beëindigd, deze wordt voortgezet.*
 - *Wijzigen norm: De leefvorm van een cliënt wijzigt (bv. van alleenstaande naar echtpaar). Ook hier geldt dat de uitkering niet wordt beëindigd, deze wordt voortgezet in gewijzigde vorm.*

6. Kerntaken conform beleidsplan

Conform het stramien van de programmabegroting wordt gerapporteerd per kerntaak. In totaal worden er vijf beleidsinhoudelijke activiteiten uitgevoerd die opgenomen zijn in het Bedrijfsplan 2025 ISD BOL. De vijf beleidsinhoudelijke activiteiten vinden plaats binnen 2 afdelingen van ISD BOL, te weten: de afdeling beleidsuitvoering I en de afdeling beleidsuitvoering II. De kerntaken Maatschappelijke participatie en Bedrijfsvoering omvatten geen activiteiten.

6.1 Kerntaak: Bevorderen uitstroom

Activiteit 1: Voorportaal administratieve leerfabriek

Doel:

Administratieve ontwikkelplekken aanbieden binnen ISD BOL ten behoeve van de gemeentelijke mensontwikkelbedrijven.

Bron:

MJBP 2023–2026

(Pag. 12: maatwerkoplossing door ISD BOL – voorportaal voor administratieve functie)

Maatregel:

Voor cliënten een ontwikkelplek inzetten zodat de ontwikkeling naar een administratieve of ondersteunende functie in de arbeidsmarkt wordt bevorderd.

Resultaat:

ISD BOL biedt maximaal 2 ontwikkelplekken aan bij ISD BOL. De duur van één ontwikkelplek is maximaal 2 jaar.

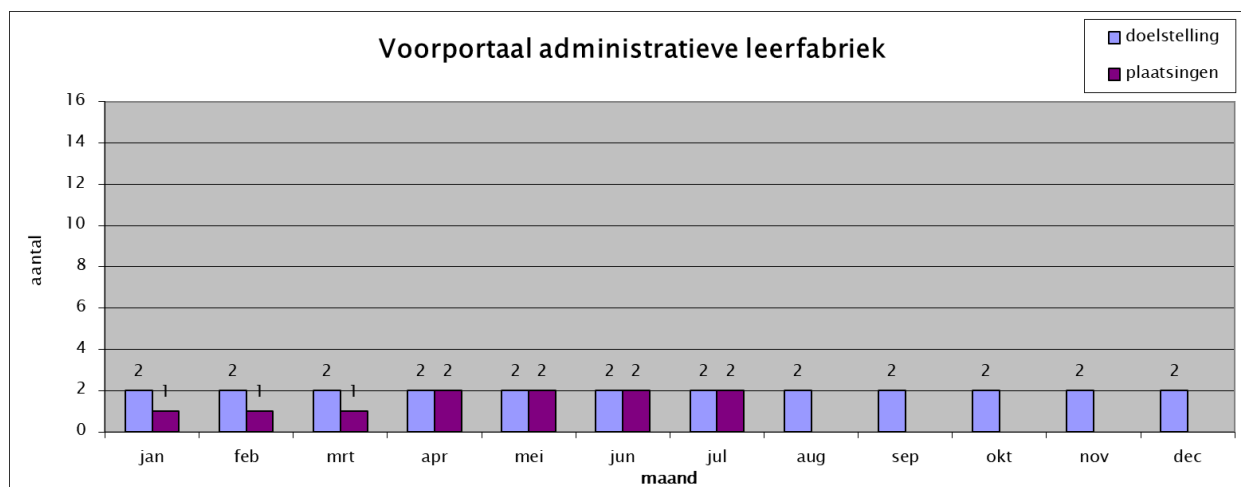
Toelichting:

Voorheen werden bij ISD BOL WBU-plekken (werken met behoud van uitkering) aangeboden om de mogelijkheden voor cliënten op de arbeidsmarkt te vergroten. Hierop werden voornamelijk cliënten geplaatst vanuit de 80–100 doelgroep. Het cliëntenbestand is echter gewijzigd en er zijn nog maar weinig cliënten in de 80–100 doelgroep. Daarom biedt ISD BOL in 2025 ontwikkelplekken aan. Ontwikkelplekken hebben een langere tijdsduur (1 tot 2 jaar i.p.v. 3 maanden) en vragen om een intensievere begeleiding.

Primair wordt een client ingezet op een ontwikkelplek binnen de afdeling Post & Archief. Daarnaast wordt onderzocht of klanten ook breder ingezet kunnen worden binnen de organisatie in een administratieve of ondersteunende functie.

Rapportage:

Op dit moment hebben 2 cliënten een ontwikkelplek bij ISD BOL.



6.2 Kerntaak: Beperken instroom

Activiteit 2: Handhaving

Doel:

Handhaving van de wet.

Bron:

MJBP 2023–2026

(Speerpunt: Beleid en uitvoering worden permanent langs de menselijke maat gelegd. Zie ook paragraaf 2.3 De menselijke maat en handhaven – pag. 13 Fraude mag niet lonen)

Maatregel:

Effectieve bestrijding onrechtmatige handelingen van cliënten.

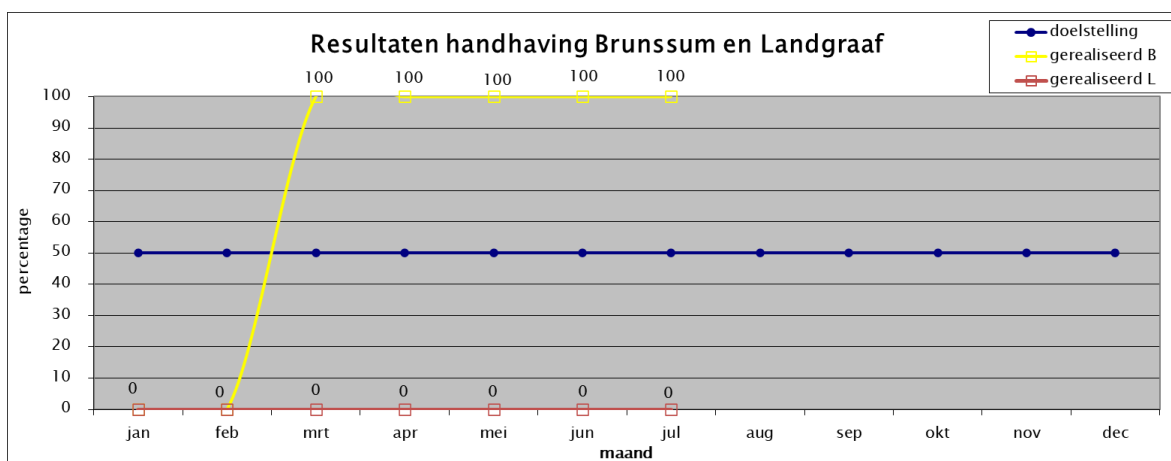
Resultaat:

50% van de onderzochte zaken leidt tot een beëindiging van de uitkering of in voorkomend geval aangifte bij het Openbaar Ministerie.

Toelichting:

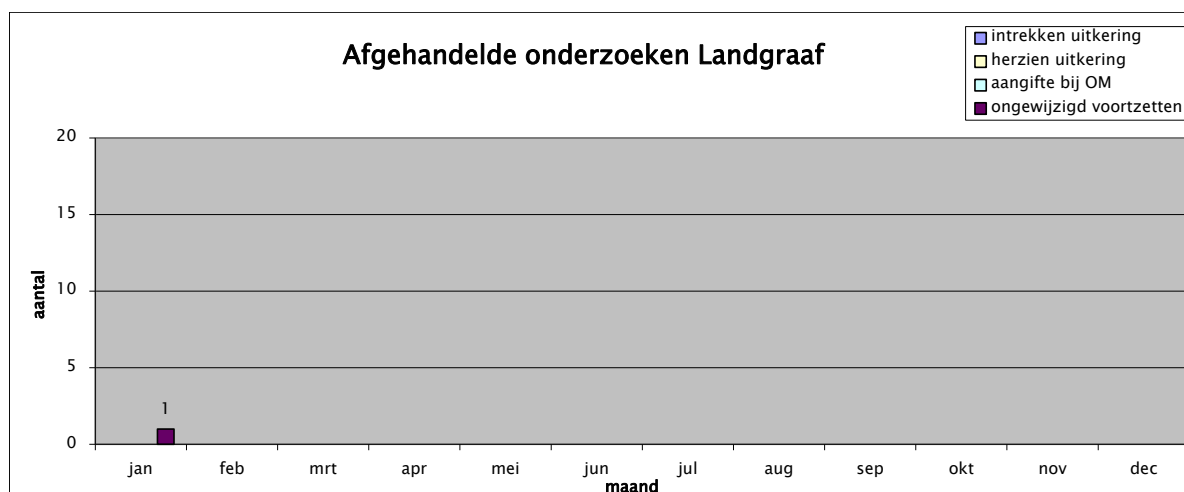
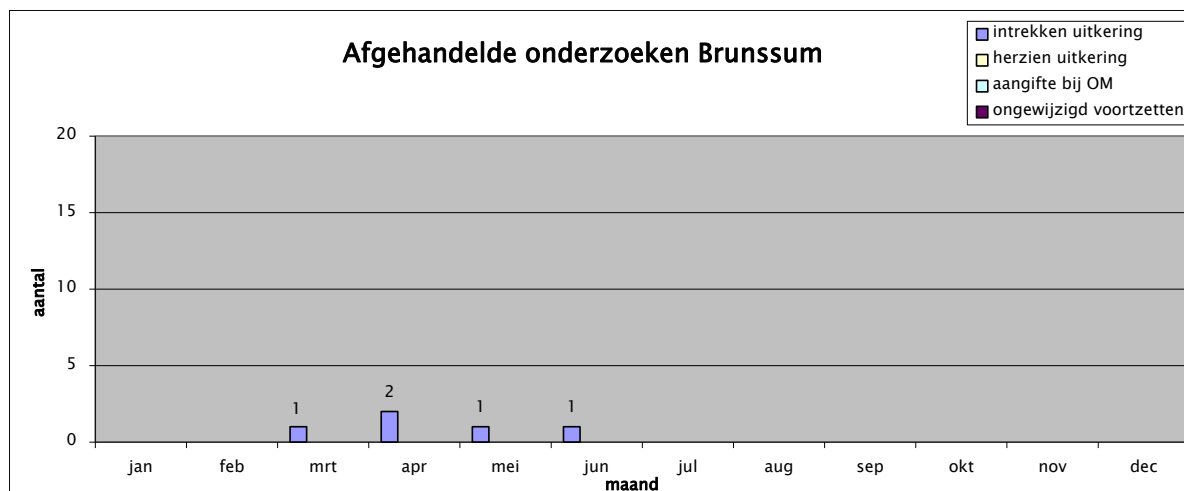
Bij deze activiteit worden alleen de zaken meegeteld die feitelijk onderzocht zijn. Zaken die op voorhand niet onderzoek waardig zijn, worden niet meegenomen bij deze activiteit.

Rapportage:



Voor verdere verduidelijking van deze grafiek: zie de grafieken 'Afgehandelde onderzoeken Brunssum' en 'Afgehandelde onderzoeken Landgraaf'.

De cijfers in deze grafieken zijn een weergave van de resultaten over de periode 1 januari t/m 31 juli 2025.



Het aantal meldingen van vermoedelijke fraude is afgenomen.

Activiteit 3: Kwetsbare jongeren – VSO PRO

Doel:

Beperken instroom cliënten < 27 jaar (kwetsbare jongeren).

Bron:

MJBP 2023–2026 (Zie pag. 13 VSO–Pro)

Maatregel:

De VSO– en PRO–scholen worden proactief – en preventief bezocht om te voorkomen dat kwetsbare jongeren instromen in de uitkering.

Resultaat:

De jongeren van de VSO– en PRO–scholen komen voor de aanvraag van de bijstandsuitkering in beeld en in een vroegtijdig stadium wordt afstemming gezocht met het sociaal domein binnen de gemeenten.

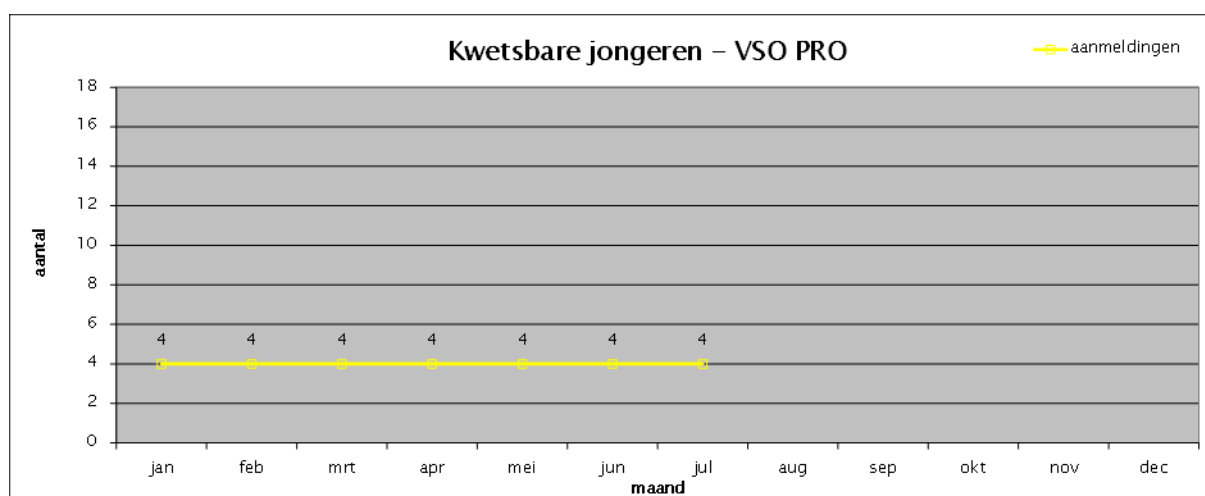
Toelichting:

ISD BOL voert een proactief en bovenal preventief beleid richting het bijzonder– en speciaal onderwijs. Gezien het belang van ondersteuning voor deze doelgroep werken we samen met allerlei niveaus en zoeken we bewust de afstemming met het sociaal domein binnen de gemeenten. Onze medewerkers hebben regelmatig overleg met team Jeugd en bezoeken periodiek de VSO PRO scholen binnen Parkstad. Met de volgende scholen/instanties vindt er met deze frequentie contact plaats:

• Buitenhof	3 keer per jaar
• SO/VSO De Pylar/Jan Baptist	2 keer per jaar
• Perron 045	3 keer per jaar
• Team Jeugd Brunssum	2 keer per jaar
• Praktijkonderwijs Parkstad Limburg	4 keer per jaar
• Bureau VSV Limburg	6 keer per jaar
• Jobcoaches WSP	2 keer per jaar

Verzoeken van de school of de werkgever voor ondersteuning en loonkostensubsidie worden door ISD BOL voortvarend opgepakt. Er vinden individuele gesprekken plaats met de leerling (eventueel inclusief ouder of begeleider vanuit een zorginstantie). Wanneer er sprake blijkt te zijn van re–integratie dan wordt de jongere doorgeleid naar de jobcoaches van het WSP.

Rapportage:



In 2025 zijn er 4 kwetsbare jongeren afkomstig van VSO- en PRO-scholen bij ISD BOL in beeld gebracht. Situatie van de leerlingen is door de betreffende school met ISD BOL besproken. Consulents ISD BOL heeft hierin een adviserende rol. Het uiteindelijke doel is om instroom in de uitkering te voorkomen.

Activiteit 4: Debiteurenontvangsten

Doel:

De lastendruk van de deelnemende gemeenten verminderen.

Bron:

MJBP 2023–2026

(Onderdeel van primaire taak van ISD BOL m.b.t. inkomensverstrekking – zie ook pag. 8)

Maatregel:

Een effectief invorderingsbeleid hanteren.

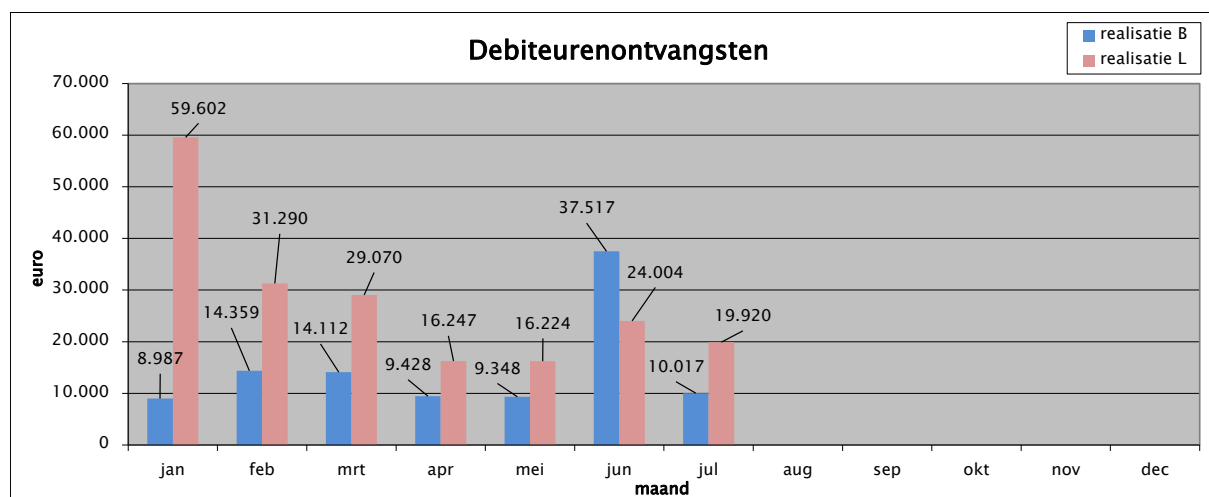
Resultaat:

Ultimo 2025 totaal € 425.000 aan debiteurenontvangsten innen.

Toelichting:

Ten onrechte genoten uitkering dient teruggevorderd te worden. Onder debiteurenontvangsten worden tevens de ontvangsten begrepen die de onderhoudsplichtige bijdraagt in de kosten van levensonderhoud van de cliënt (verhaal). Ook is hier de invordering van boetes bij inbegrepen. De invordering ten aanzien van de componenten krediethypotheek en verrekeningen is moeilijk te voorspellen. Deze componenten zijn dan ook niet opgenomen in de doelstelling van deze activiteit.

Rapportage:



Totaal debiteurenontvangsten tot en met juli: € 300.123 (70,62% van € 425.000). Gezien het totaal aan debiteurenontvangsten tot en met juli 2025 is de verwachting dat de doelstelling wordt behaald in 2025.

Activiteit 5 Hulp op maat

Doel:

Met behulp van een digitaal serviceformulier wordt de dienstverlening aan de klant geboden die past bij de persoonlijke behoefte van de klant. Zo wordt o.a. onderzocht of de klant in het kader van de armoedebestrijding gebruik maakt van alle voorzieningen die hem ter beschikking staan (bijzondere bijstand en beschikbare gemeentelijke minimaregelingen) en indien gewenst wordt de Voorzieningenwijzer afgenomen. Daarnaast wordt er uitgevraagd of de klant behoefte heeft aan hulp bij andere voorziening die worden aangeboden door WMO en maatschappelijk werk.

Bron:

MJBP 2023-2026

(Onderdeel van werk en mensontwikkeling doelgroep 0-30 arbeidsfit – zie ook pag. 11)

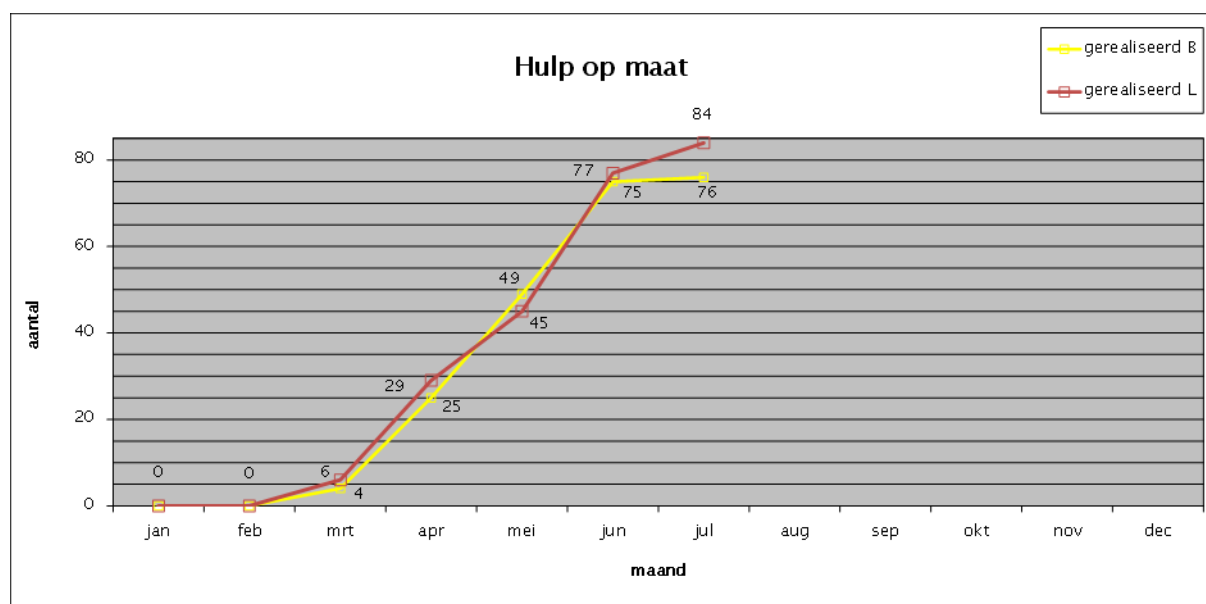
Maatregel:

Cliënten met een werkfitheid van 0 en 1-30 die in begeleiding zijn van ISD BOL 1 keer per 2 jaar een serviceformulier in te laten vullen.

Resultaat:

- Contactmoment met de klant;
- Hulp op maat is ingezet, gemeentelijke regelingen zijn onder de aandacht gebracht;
- Gezamenlijke (keten)dienstverlening wordt geoptimaliseerd;
- Voorzieningenwijzer wordt ingezet.

Rapportage:



Armoedebestrijding

Armoede 1: Bevorderen van de financiële kracht

Doel:

Het in een zo vroeg mogelijk stadium onderkennen van mogelijke financiële problemen. De vragenlijst Mesis, een screeningsinstrument voor schuldhulpverlening, wordt ingezet aan de poort.

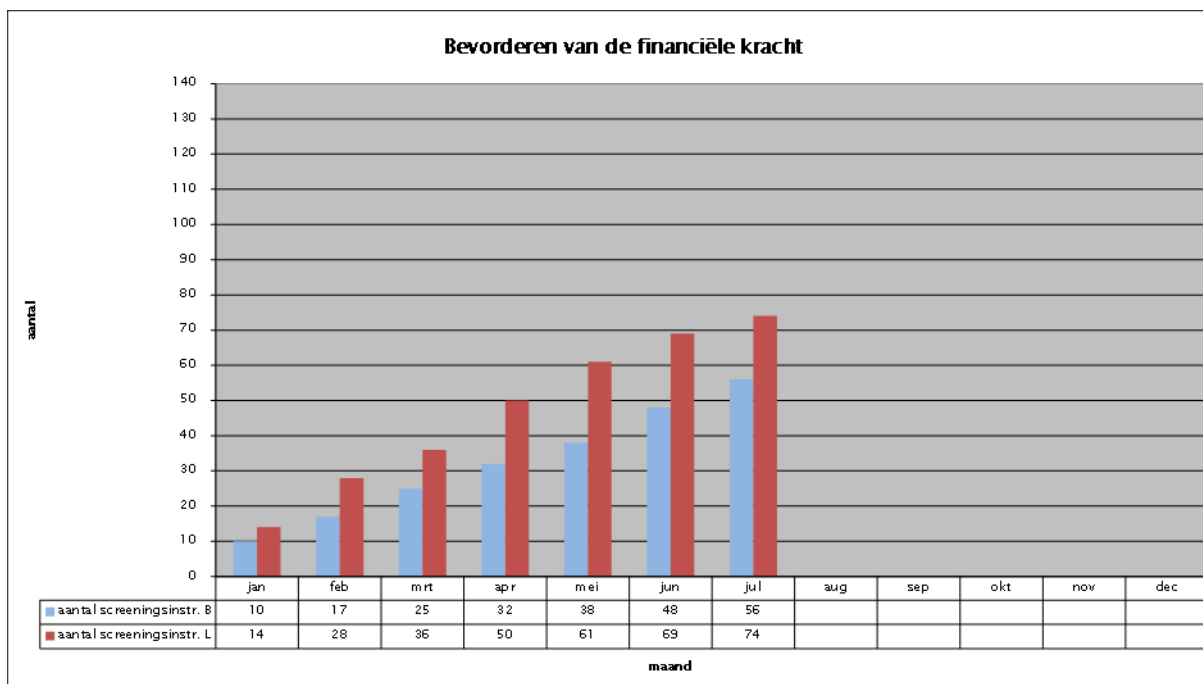
Resultaat:

Alle signalen (ongeacht of de uitkeringsaanvraag leidt tot een toekenning) worden doorgegeven aan het maatschappelijk werk. Bij het maatschappelijk werk wordt bepaald of er ondersteuning nodig is.

Toelichting:

In een grafiek worden het aantal signalen getoond waarbij geconstateerd is dat er mogelijk een risico is op (het ontstaan van) problematische schulden.

Rapportage:



Armoede 2: Voorzieningenwijzer

Doel:

Het instrument voorzieningenwijzer heeft als doel om burgers inzicht te geven in hun financiële situatie en hulp te bieden bij het aanvragen van regelingen/voorzieningen waar ze recht op hebben.

De voorzieningenwijzer:

- Wordt aangeboden aan de burgers die een PW-uitkering en/of gemeentelijke regelingen aanvragen;
- Wordt aangeboden aan de cliënten met een werkfitheid van 0 en 1–30 groep als onderdeel van hulp op maat;
- Wordt aangeboden aan de burgers (ook zonder uitkering) die zich melden bij ISD BOL voor een adviesgesprek;
- Wordt aangeboden aan huurders van Wonen Zuid, Wonen Limburg en Heem wonen.
- Wordt aangeboden aan diverse cliënten van netwerkpartners die actief benaderd zijn vanuit het inmiddels afgeronde project voorzieningenwijzer 2.0.

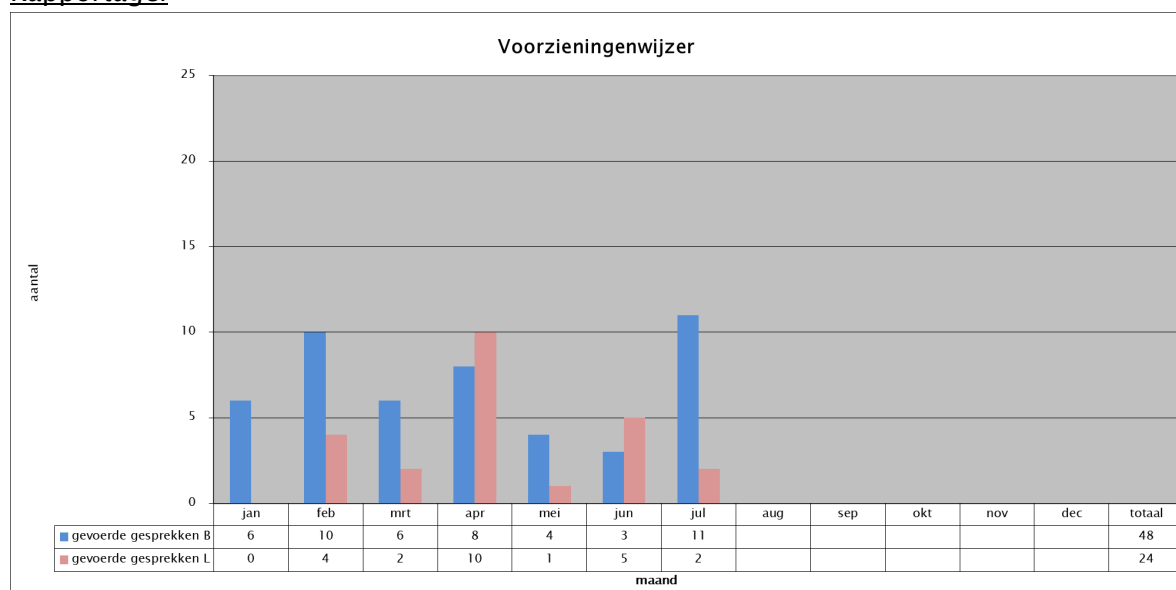
Resultaat:

- Het voeren van 100 adviesgesprekken per jaar voor gemeente Brunssum en Landgraaf samen.
- Betere benutting armoedevervoorzieningen.

Toelichting:

De voorzieningenwijzer helpt bij het kiezen en aanvragen van allerlei voorzieningen die in belangrijke mate de koopkracht kunnen verbeteren. Daarmee verminderen ook risico's van huurachterstanden, armoede en problematische schulden. De Voorzieningenwijzer ziet in grote lijnen op toeslagen, inkomstenbelasting en gemeentelijke minimaregelingen.

Rapportage:



Armoede 3: Vroegsignalering Wgs

Doel:

Inwoners van de gemeenten Brunssum en Landgraaf die schulden hebben in een zo vroeg mogelijk stadium wijzen op de mogelijkheden van schuldhulpverlening om te voorkomen dat zij in een problematische schuldensituatie terecht komen.

Resultaat:

Administratieve ontzorging gemeentelijke schuldhulpverlening in het kader van de vroegsignalering Wgs.

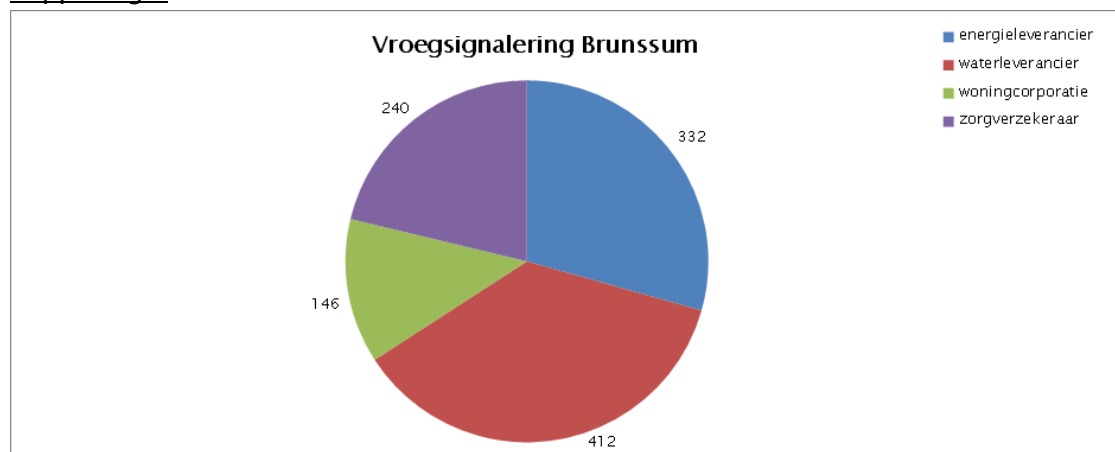
Toelichting:

Veelal melden burgers met financiële problemen zich niet of (veel) te laat bij instanties voor schuldhulpverlening (CMWW en Welsun). Enerzijds gaat een directe bemoeienis vanuit de gemeente in tegen de gedachte van zelfredzaamheid en anderzijds dient voorkomen te worden dat beperkte schulden gaan uitmonden in problematische schulden, waarbij de kans om tot een oplossing te komen klein is. Het is dus van belang om op het juiste moment te ontdekken of schulden problematisch dreigen te worden.

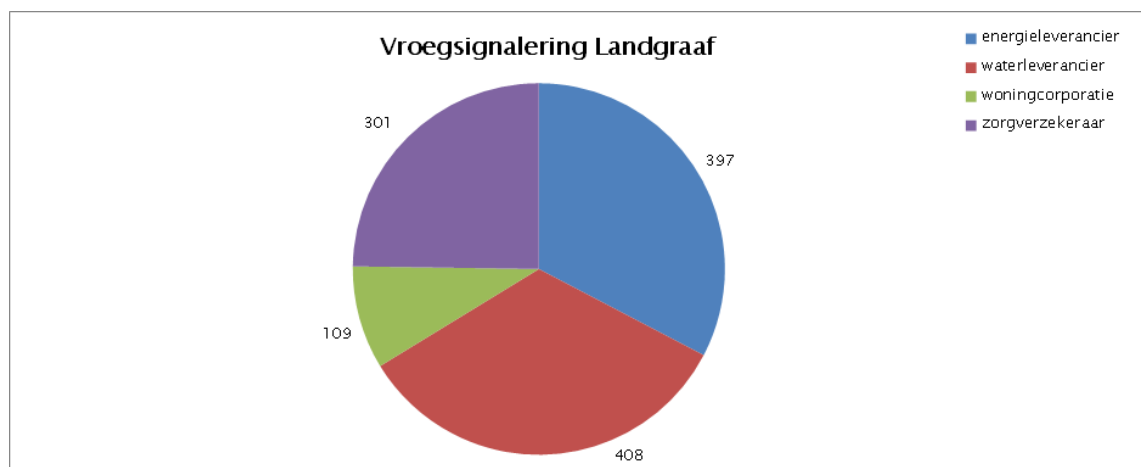
Door middel van de applicatie RIS maken diverse schuldeisers (energieleveranciers, woningcorporaties, zorgverzekeraars en waterleveranciers) melding van betalingsachterstanden. In het kader van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) wijst ISD BOL inwoners op de mogelijkheden van schuldhulpverlening door CMWW en Welsun als er sprake is van betalingsachterstanden. Deze administratieve taken verricht ISD BOL als voorportaal van de gemeentelijke schuldhulpverlening in het kader van de vroegsignalering.

Op basis van deze meldingen wijst ISD BOL de desbetreffende inwoners op de mogelijkheden van schuldhulpverlening en ontzorgt daarmee administratief de gemeentelijke schuldhulpverlening. Meldingen van meervoudige en/of problematische schulden worden direct doorgezet naar CMWW en Welsun. De daadwerkelijke schuldhulpverlening berust bij CMWW en Welsun.

Rapportage:



Brunssum													
<i>melder</i>	<i>jan</i>	<i>feb</i>	<i>mrt</i>	<i>apr</i>	<i>mei</i>	<i>jun</i>	<i>jul</i>	<i>aug</i>	<i>sep</i>	<i>okt</i>	<i>nov</i>	<i>dec</i>	<i>totaal</i>
E-mail	38	38	33	30	41	16	7						203
geen actie: uitsluitingsgrond BRP	9	22	5	23	28	22	11						120
huisbezoek	49	51	44	51	46	47	47						335
huisbezoek, crisis		2					1						3
laatste melding energie / water	15	14	14	22	18	20	19						122
niet oppakken / geen actie	9	12	4	5	20	30	17						97
postcard energie	1		3		2								6
postcard huur					1								1
postcard water	8	2	7	2	9	3							31
postcard zorg	7	2	4		3		3						19
telefonisch	19	27	15	27	27	21	25						161
niet ingedeeld	4	2		9	4	9	5						33
totaal	159	172	129	169	199	168	135	0	0	0	0	0	928



Landgraaf													
<i>melder</i>	<i>jan</i>	<i>feb</i>	<i>mrt</i>	<i>apr</i>	<i>mei</i>	<i>jun</i>	<i>jul</i>	<i>aug</i>	<i>sep</i>	<i>okt</i>	<i>nov</i>	<i>dec</i>	<i>totaal</i>
E-mail			33	48	49	22	2						154
bewoner is al bekend		3		3	10	6	6						28
geen actie: melding is onterecht													0
geen actie: uitsluitingsgrond BRP	8	22	5	21	30	22	9						117
huisbezoek	39	35	32	32	33	23	26						220
huisbezoek: crisis	4		1										5
laatste melding energie / water	20	17	24	16	26	19	16						138
niet oppakken							9						9
niet oppakken / geen actie	25	21	8	20	20	29	14						137
postcard energie	31	17	11				1						60
postcard huur	3		2				1						6
postcard water	53	40	1	6	9	1	1						111
postcard zorg	30	22	6	2	2	6							68
telefonisch			15	30	30	30	27						132
niet ingedeeld	9	1	3	3	6	5	3						30
totaal	222	178	141	181	215	163	115	0	0	0	0	0	1215

Verklarende woordenlijst:

E-mail

Er wordt een mail verzonden waarin hulp wordt geboden. Indien iemand hulp wilt, kunnen zij eenvoudig reageren en hun telefoonnummer achterlaten. Vervolgens neemt maatschappelijk werk contact op.

Geen actie, uitsluitingsgrond BRP

Opgegeven BRP-gegevens komen niet overeen met registratie BRP (persoon is overleden, adres is gewijzigd, geboortedatum komt niet overeen etc.)

Bewoner is al bekend

Bewoner is al bekend bij maatschappelijk werk.

Huisbezoek

Er is sprake van meervoudige en/of problematische schulden in een huishouden. De melding wordt doorgezet naar maatschappelijk werk. Zij zullen de benodigde acties uitzetten om in contact te komen en hulp te bieden.

Laatste melding energie/water

Er is sprake van een afsluiting van energie of water. Dit wordt door de signaalpartner gemarkeerd als een crisismelding. Deze meldingen worden direct doorgezet naar maatschappelijk werk. Zij zetten binnen 72 uur de benodigde acties uit om in contact te komen en hulp te bieden.

Niet oppakken/ geen actie

Er wordt geen actie uitgezet, omdat het bedrag van de betalingsachterstand afloopt ten opzichte van de vorige maand.

Postcard

Door ISD BOL worden postcards verzonden. Hiermee wordt geattendeerd op de mogelijkheden van schuldhulpverlening en hierop staan de contactgegevens van maatschappelijk werk vermeld.

Telefonisch

Door ISD BOL wordt contact opgenomen. Tijdens het telefoongesprek wordt kort uitleg gegeven en hulp geboden. Indien iemand het hulpaanbod accepteert, wordt dit overgedragen aan maatschappelijk werk. Zij nemen vervolgens contact op. Tijdens het telefoongesprek wordt ook de Voorzieningenwijzer aangeboden.

7. Financiële verantwoording per kerntaak

In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in de bijstelling van de budgetten uitgaande van de ontwikkelingen van de periode januari tot en met juli 2025 en naar de meest actuele situatie. Daar waar ontwikkelingen in de afgelopen maanden vragen om bijstelling van budgetten, worden deze per kerntaak toegelicht. Alle bijstellingen tezamen resulteren in een voorgestelde begrotingswijziging. Deze begrotingswijziging is als bijlage opgenomen.

7.1 Toerekening salarissen naar de beleidsvelden

Sinds de vernieuwing van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) in 2017 zijn we verplicht om salarissen zoveel mogelijk direct toe te rekenen aan de desbetreffende beleidsvelden. In dit hoofdstuk wordt een toelichting gegeven op het toegerekende bedrag per beleidsveld dat in de hierop volgende hoofdstukken steeds in de financiële tabel weergegeven is.

Systematiek van toerekening

De totale som van salarissen van ISD BOL wordt toegerekend aan alle vier de beleidsvelden. Bij de toerekening worden verschillende verdeelsleutels gebruikt. De overhead (salarissen indirecte functies) komen op het beleidsveld Bedrijfsvoering. De urenverantwoording en gedeeltelijk administratieve ontzorging uit het W-deel gaan rechtstreeks naar het beleidsterrein bevorderen uitstroom. De resterende salarislasten worden verdeeld over de beleidsterreinen bevorderen uitstroom (excl. w-deel), beperken instroom en maatschappelijke participatie naar verhouding van de totale uitgaven op dat beleidsterrein. Onderstaand is in tabelvorm te zien hoe de salarislasten toegerekend worden.

Kostensoort	Toelichting	Toerekening aan	Verdeelsleutel
Salarislasten uitvoerende functies	Functies consulent sociaal domein en financieel administratief medewerker (beide gedeeltelijk), medewerker sociale recherche en bijzondere onderzoek en sociaal rechercheur	Producten BUIG en maatschappelijke participatie	Naar rato van de hoogte van de directe lasten producten BUIG, loaw en maatschappelijke participatie
Salarislasten uitvoerende functies	Functies consulent sociaal domein, financieel administratief, post en archief en administratieve ondersteuning allemaal gedeeltelijk.	Product Werkdeel (re-integratie)	Urenverantwoording
Salarislasten uitvoerende functies	Functie medewerker administratieve ontzorging gedeeltelijk	Product Werkdeel (re-integratie)	100%
Salarislasten ondersteunende functies	Functies medewerker post & archief (gedeeltelijk), medewerker verhaal & terugvordering, medewerker bezwaar & beroep, coördinator financiële taken en coördinator onboarding	Kinderopvang, BUIG, Bbz declarabel en maatschappelijke participatie	Naar rato van de hoogte van de directe lasten producten kinderopvang, BUIG, Bbz declarabel en maatschappelijke participatie
Salarislasten indirecte functies	Functies directeur, managementassistente, projectleiders, afdelingshoofd bedrijfsvoering en business intelligence, communicatiemdw. controller enz.	Beleidsveld bedrijfsvoering	100%

Actualisatie van de toerekening salariskosten

In de primitieve begroting 2025 is een totale salarislust van € 6.685.171 opgenomen. In de 1^e BERAP 2025 is de totale salarislust verlaagd naar € 6.140.563. Dit kwam hoofdzakelijk door de aframing van de formatie.

De geactualiseerde salariskosten bedragen € 6.071.910. Dit is een verlaging van € 59.880. Onderstaand volgt een toelichting op de mutaties.

Raming 1^e BERAP 2025

In de 1^e BERAP 2025 is per abuis een bedrag dubbel geteld ad. € 95.673. Dit had betrekking op de toelages en afwijkende salarisschalen van medewerkers. Hierdoor had het bedrag van de totale salarislust in de 1^e BERAP 2025 eigenlijk € 6.044.890 moeten zijn.

Nieuwe CAO SGO 2025–2027

Door de nieuwe CAO SGO geldend vanaf 1 april 2025 is de salaristabel van 1 oktober 2024 verhoogd per 1 april 2025 met 2%. Daarnaast stijgen de salarissen per 1 oktober 2025 met 1,85%. De totale salarislust wordt hierdoor verhoogd met € 108.993.

Met ingang van 1 oktober 2025 wordt de thuiswerkvergoeding van € 2,15 netto verhoogd naar € 2,40 netto per dag. De internetvergoeding blijft € 0,85 netto per dag voor iedere dag dat de medewerker thuiswerkt. Dit leidt tot een stijging van € 600.

Aframing +1 trede

In deze 2^e BERAP 2025 is ISD BOL van de beleidslijn afgestapt om salarissen op +1 trede te ramen en realistisch te begroten in het kader van de bezuinigingen. Hierdoor wordt de begrote salarissom met € 87.113 verlaagd.

Personele ontwikkelingen

Diverse andere personele ontwikkelingen hebben geleid tot een verhoging van de salarislusten van € 4.540.

Toegerekend bedrag salarissen per beleidsveld

In de volgende tabel is weergegeven hoe de salarislusten verdeeld zijn over de vier beleidsvelden. Ter volledigheid is in de tabel opgenomen wat reeds toegewezen is in het W-deel.

ISD BOL bedragen in Euro	2024 werkelijk	2025		
		1 ^e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
– salariskosten bedrijfsvoering	2.409.187	2.440.942	17.115	2.458.057
– salariskosten bevorderen uitstroom	18.318	15.770	9.558	25.328
– salariskosten beperken instroom	2.782.766	3.001.991	–104.883	2.897.107
– salariskosten maatschappelijke participatie	243.605	257.795	1.165	258.960
Subtotaal	5.453.876	5.716.498	–77.045	5.639.453
– toegewezen salarissen in W-deel	584.487	424.066	8.391	432.457
Totale salariskosten	6.038.363	6.140.563	–68.653	6.071.910

In de onderstaande tabellen zijn de totale salariskosten verdeeld over de 2 gemeenten.

Brunssum bedragen in Euro	2024 werkelijk	2025		
		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
- salariskosten bedrijfsvoering	978.683	1.010.422	7.085	1.017.507
- salariskosten bevorderen uitstroom	7.441	6.528	3.956	10.484
- salariskosten beperken instroom	1.130.442	1.242.667	-43.416	1.199.250
- salariskosten maatschappelijke participatie	98.960	106.714	482	107.196
Subtotaal	2.215.526	2.366.330	-31.892	2.334.438
- toegewezen salarissen in W-deel	180.867	159.138	3.149	162.287
- administratieve ontzorging BB	35.756	39.626	784	40.409
- detachering voormalig werkcoach	9.271	0	0	0
Totale salariskosten	2.441.421	2.565.094	-27.960	2.537.134

Landgraaf bedragen in Euro	2024 werkelijk	2025		
		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
- salariskosten bedrijfsvoering	1.430.504	1.430.520	10.031	1.440.550
- salariskosten bevorderen uitstroom	10.877	9.242	5.601	14.843
- salariskosten beperken instroom	1.652.324	1.759.324	-61.467	1.697.857
- salariskosten maatschappelijke participatie	144.645	151.081	683	151.764
Subtotaal	3.238.349	3.350.167	-45.152	3.305.015
- toegewezen salarissen in W-deel	264.366	225.302	4.459	229.760
- detachering voormalig werkcoach	59.226	0	0	0
- MOBL detachering voormalig werkcoach	35.000	0	0	0
Totale salariskosten	3.596.942	3.575.469	-40.694	3.534.776

7.2 Kerntaak: bevorderen uitstroom

Dit programma omvat alles wat samenhangt met de bevordering dat iedereen meedoet naar vermogen, bij voorkeur door betaald werk. Daar waar dat niet mogelijk is, wordt ingezet op professionele diagnose waarmee de cliënten een passend (vervolg)traject wordt aangeboden.

bevorderen van de uitstroom bedragen in Euro	2024 werkelijk	2025		
		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
lasten				
w-deel trajecten	607.620	557.744	0	557.744
w-deel urenverantwoording	445.233	384.440	7.608	392.048
w-deel administratieve ontzorging BB	35.756	39.626	784	40.409
w-deel detachering voormalig werkcoach	103.498	0	0	0
kinderopvang	199.238	162.000	117.000	279.000
salarissen en sociale lasten kinderopvang	18.318	15.770	9.558	25.328
totaal lasten	1.409.662	1.159.580	134.949	1.294.529
baten				
toegekend budget aan ISD BOL	607.620	557.744	0	557.744
bijdrage gemeente re-integratie	445.233	384.440	7.608	392.048
bijdrage administratieve ontzorging BB	35.756	39.626	784	40.409
bijdrage detachering voormalig werkcoach	103.498	0	0	0
bijdrage gemeente kinderopvang	199.238	162.000	117.000	279.000
bijdrage toerekening salarissen en sociale lasten	18.318	15.770	9.558	25.328
totaal baten	1.409.662	1.159.580	134.949	1.294.529
saldo programma	0	0	0	0

Toelichting bijstelling t.o.v. de 2^{de} BERAP 2025

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.

(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Of een bijstelling voordelig of nadelig is, is altijd gezien vanuit ISD BOL. Een hogere bijdrage is voor ISD BOL dus voordelig, voor een gemeente die zorgt voor deze bijdrage is dit nadelig.

Lasten

w-deel urenverantwoording	N	€ 7.608 (s)
---------------------------	---	-------------

Door de nieuwe CAO SGO geldend vanaf 1 april 2025 stijgen de salarissen. Dit leidt tot een verhoging van de urenverantwoording van € 7.608.

w-deel administratieve ontzorging BB	N	€ 784 (s)
--------------------------------------	---	-----------

Door de nieuwe CAO SGO geldend vanaf 1 april 2025 stijgen de salarissen. Dit leidt tot een verhoging van € 784.

kinderopvang	N	€ 117.000 (i)
--------------	---	---------------

De werkelijke uitgaven zijn in de eerste helft van 2025 gestegen voor beide gemeenten. Er heeft een hogere instroom plaatsgevonden dan voorgaande jaren. Door extrapolatie zijn de kosten voor het hele jaar berekend

salarissen en sociale lasten kinderopvang	N	€ 9.558 (s)
---	---	-------------

Doordat de directe lasten stijgen heeft dit ook direct invloed op de verhoudingen tussen directe lasten van de beleidsvelden. Zie hoofdstuk 7.1 voor een toelichting.

Baten

bijdrage gemeente re-integratie	V	€ 7.608 (s)
---------------------------------	---	-------------

Door de nieuwe CAO SGO per 1 april 2025 stijgen de salarisbaten evenredig met de hogere salarislust.

bijdrage administratieve ontzorging BB	V	€ 784 (s)
--	---	-----------

De hogere uitgaven aan de salarislust veroorzaakt een evenredige hogere bijdrage voor de gemeente Brunssum.

bijdrage gemeente kinderopvang	V	€ 117.000 (i)
--------------------------------	---	---------------

De geprognosticeerde uitgaven aan kinderopvang resulteert in een hogere bijdrage van de gemeenten dan begroot.

bijdrage toerekening salaris en sociale lasten kinderopvang	V	€ 9.558 (s)
---	---	-------------

De bijdrage in de salarissen door de gemeente is in dit beleidsveld hoger doordat er meer salariskosten zijn toegerekend. In hoofdstuk 7.1 is uitgelegd dat de totale salariskosten wijzigen, dus ook de totale bijdrage van de gemeenten wijzigt.

7.3 Kerntaak: beperken instroom

Dit programma omvat alle uitkeringen aan bijstandsgerechtigden. Daarbij is het streven dat alleen die mensen een beroep op een uitkering kunnen doen die ook daadwerkelijk deze ondersteuning nodig hebben (tegenhouden aan de poort). Handhaving van wetten en regels en het intensief bestrijden van fraude is hierbij een belangrijk speerpunt. Daarbij wordt de menselijke maat niet vergeten.

beperken van de instroom bedragen in Euro	2024 werkelijk	2025		
		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
lasten				
Bbz gevestigd kapitaalverstrekking rentedragend	50.000	21.000	0	21.000
Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskosten	19.451	19.000	0	19.000
Bbz uitbestede apparaatskosten	32.997	36.000	17.000	53.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. om niet	53.721	33.000	0	33.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. renteloos	-11.609	6.000	0	6.000
Bbz starters uitk. levensond. om niet	14.929	33.000	0	33.000
Bbz starters uitk. levensond. renteloos	7.412	15.000	0	15.000
Periodieke uitkeringen PW	27.315.020	27.850.289	1.043.061	28.893.350
Periodieke uitkeringen IOAW	621.201	640.000	-25.000	615.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	217.646	225.000	-45.000	180.000
Loonkostensubsidie	1.908.496	1.910.000	85.000	1.995.000
Overig-onderzoekskosten rechtmatigheid	37.849	50.000	0	50.000
Salarissen en sociale lasten	2.782.766	3.001.991	-104.883	2.897.107
totaal lasten	33.049.877	33.840.280	970.178	34.810.458
baten				
Debiteurenontvangsten Bbz	11.447	17.000	0	17.000
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	38.553	4.000	0	4.000
Bijdrage gemeente rijksvergoeding uitbestede onderzoekskosten	19.451	19.000	0	19.000
Bijdrage gemeente Bbz uitbestede apparaatskosten	32.997	36.000	17.000	53.000
Debiteurenontvangsten Pw	600.150	416.000	0	416.000
Bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	28.827.311	28.429.096	-522.650	27.906.446
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	699.354	1.867.193	1.580.711	3.447.904
Bijdrage gemeente overige kosten	37.849	50.000	0	50.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	2.782.766	3.001.991	-104.883	2.897.107
totaal baten	33.049.877	33.840.280	970.178	34.810.458
saldo programma	0	0	0	0

Toelichting bijstelling t.o.v. de 2^{de} BERAP 2025

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.

(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Of een bijstelling voordelig of nadelig is, is altijd gezien vanuit ISD BOL. Een hogere bijdrage is voor ISD BOL dus voordelig, voor een gemeente die zorgt voor deze bijdrage is dit nadelig.

Lasten

"BUIG" (Bbz/PW/IOAW/IOAZ/LKS en onderzoekskosten rechtmatigheid)	N € 1.075.061 (i)
--	-------------------

Bbz uitbestede apparaatskosten

De afrekening van 2024 liep in lijn met het voorschot 2024. De bedragen die nu zijn opgenomen heeft de gemeente Maastricht in rekening gebracht zijnde voorschot 2025. Dit heeft geleid tot een bijstelling. Per gemeente is dat:

Gemeente Brunssum:	€ 7.000 (N)
Gemeente Landgraaf:	€ 10.000 (N)

PW

De uitgaven PW 2025 zijn bepaald aan de hand van de eindstand van de cliëntaantallen van 2024 waarbij in de prognose tevens rekening is gehouden met de nullijn (0%) voor de gemeente Brunssum en een procentuele afname van 2% voor de gemeente Landgraaf. Met de huidige ontwikkeling van de cliëntaantallen liggen beide gemeenten achter op koers. Naar aanleiding van de betalingen over het eerste half jaar van 2025, de werkelijke uitgaven, blijkt dat de budgetten zullen stijgen. Per gemeente is dat:

Gemeente Brunssum:	€ 300.159 (N)
Gemeente Landgraaf:	€ 742.902 (N)

IOAW/IOAZ

Naar aanleiding van de betalingen over het eerste half jaar van 2025 en afname in clientaantallen IOAW heeft ISD BOL een inschatting gemaakt over het hele jaar 2025. Per gemeente is dat:

Gemeente Brunssum:	€ 18.000 (V)
Gemeente Landgraaf:	€ 7.000 (V)

Voor de IOAZ is eenzelfde inschatting gemaakt. Per gemeente is dat:

Gemeente Brunssum:	€ 27.000 (V)
Gemeente Landgraaf:	€ 18.000 (V)

LKS

Naar aanleiding van de betalingen over het eerste half jaar van 2025 heeft ISD BOL is een inschatting gemaakt over het hele jaar 2025. Bij de gemeente Brunssum is sprake van een toename van negen cliënten met loonkostensubsidie. Hierdoor is alleen het budget van de gemeente Brunssum naar boven bijgesteld:

Gemeente Brunssum:	€ 85.000 (N)
--------------------	--------------

salarissen en sociale lasten	N € 104.883 (s)
------------------------------	-----------------

De bijgestelde uitgaven op de beleidsvelden zorgen voor een verschuiving bij de 'toerekening salariskosten' per beleidsveld. Zie hoofdstuk 7.1 voor een toelichting.

Baten

bijdrage Bbz uitbestede apparaatskosten	V	€ 17.000 (i)
---	---	--------------

De bijdrage in deze uitbestede kosten door de gemeente is in dit beleidsveld hoger doordat er meer kosten zijn gemaakt.

bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	N	€ 522.650 (i)
---	---	---------------

Het nader voorlopig budget BUIG 2025 is verwerkt in de 2^e BERAP. Voor allebei de gemeenten is het budget, ten opzichte van het voorlopig budget, naar beneden bijgesteld. Zie ook pagina 9 van deze BERAP.

Per gemeente is dat:

Gemeente Brunssum: € 307.370 (N)

Gemeente Landgraaf: € 215.280 (N)

bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	V	€ 1.580.711 (i)
---	---	-----------------

Zowel de toename van de lasten (€ 1.058.061), als het naar beneden gestelde nader voorlopig budget BUIG (€ 522.650), en leiden tot een hogere bijdrage van de gemeenten.

bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	N	€ 104.883 (s)
--	---	---------------

De bijdrage in de salarissen door de gemeente is in dit beleidsveld hoger doordat er meer salariskosten zijn toegerekend. In hoofdstuk 7.1 is uitgelegd dat de totale salariskosten wijzigen, dus ook de totale bijdrage van de gemeenten wijzigt.

De debiteuren zijn niet overgedragen aan ISD BOL en worden niet verantwoord in de 2^e BERAP 2025 van ISD BOL.

7.4 Kerntaak: maatschappelijke participatie

Dit programma omvat het minimabeleid en de bijzondere bijstand dat als instrument wordt ingezet om financiële belemmeringen weg te nemen die bestaan voor participatie in de samenleving. Dit laatste wordt nagestreefd omdat dit mensen perspectief geeft en bijdraagt aan het functioneren en de kwaliteit van de stad/wijk.

maatschappelijke participatie bedragen in Euro	2024 werkelijk	2025		
		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
lasten				
Medische keuringen	1.053	2.000	-1.000	1.000
Directe levensbehoeften (a)	81.315	80.000	123.000	203.000
Voorzieningen voor het huishouden (b)	714	4.000	-4.000	0
Kosten inrichting/huisraad (c)	36.888	50.000	-45.000	5.000
Inrichtingskosten statushouders (c)	8.599	6.000	14.000	20.000
Overige voorzieningen voor wonen (c)	49.649	50.000	6.000	56.000
Peuteropvang (d)	2.388	4.000	0	4.000
Overige voorzieningen voor opvang (d)	4.172	3.000	2.000	5.000
Vervoerskt en overige kosten maatschappelijke zorg (e)	29.275	27.000	6.000	33.000
Rechtsbijstand (f)	77.360	75.000	5.000	80.000
Overige kosten financiële transacties (f)	5.080	5.000	-3.000	2.000
Medische dienstverlening (h)	8.145	7.000	3.000	10.000
Individuele inkomens toeslag (k)	478.394	475.000	15.000	490.000
Maatschappelijke participatie (j)	324.545	326.000	44.000	370.000
Bewindvoering (e)	1.339.701	1.340.000	65.000	1.405.000
Budgetbeheer (e)	11.866	10.000	-3.000	7.000
VGZ-bijdrage (m)	141.470	145.000	10.000	155.000
Overige bijzondere bijstand (g), (i), (l)	44.077	35.000	-33.000	2.000
Klanttevredenheidsonderzoek	4.908	4.228	374	4.603
Minima-effectrapportage	0	0	0	0
Salarissen en sociale lasten	243.605	257.795	1.165	258.960
totaal lasten	2.893.204	2.906.023	205.540	3.111.563
baten				
Bijdrage gemeente programmakosten	2.571.560	2.569.000	204.000	2.773.000
Debiteurenontvangsten	73.132	75.000	0	75.000
Bijdrage klanttevredenheidsonderzoek	4.908	4.228	374	4.603
Bijdrage minima-effectrapportage	0	0	0	0
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	243.605	257.795	1.165	258.960
totaal baten	2.893.204	2.906.023	205.540	3.111.563
saldo programma	0	0	0	0

Toelichting bijstelling t.o.v. de 2^{de} BERAP 2025

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.

(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Of een bijstelling voordelig of nadelig is, is altijd gezien vanuit ISD BOL. Een hogere bijdrage is voor ISD BOL dus voordelig, voor een gemeente die zorgt voor deze bijdrage is dit nadelig.

Algemeen

Vanaf het boekjaar 2020 is voor de regeling maatschappelijke participatie de indeling van het CBS gebruikt. Dit geldt voor de inrichting van de boekhouding als ook voor de presentatievorm. Dit verklaart de letters tussen haakjes achter de verschillende benamingen.

Lasten

Medische keuringen, directe levensbehoeften, voorzieningen voor het huishouden, kosten inrichting/huisraad, inrichtingskosten statushouders, overige voorzieningen voor wonen, peuteropvang, vervoerskosten en overige maatschappelijke zorg, rechtsbijstand, medische dienstverlening, individuele inkomenstoeslag, budgetbeheer, overige bijzondere bijstand

N € 204.000 (i)

De te verwachten uitgaven zijn gebaseerd op de ervaringen van de afgelopen jaren en de resultaten van de betalingen over het eerste half jaar van 2025. Door het karakter van deze open eind regelingen valt een exacte raming moeilijk te maken. Alleen de uitgaven directe levensbehoeften, kosten inrichting/huisraad, inrichtingskosten statushouders en overige bijzondere bijstand worden hieronder toegelicht:

- Directe levensbehoeften: Onder directe levensbehoeften valt kleding/schoeisel, eenmalig levensonderhoud, verwarmings- en verlichtingskosten, compensatie in verband met de alleenverdienersproblematiek 2023 en 2024, maaltijdvoorziening, toeslag boven de norm, aanvullende bijstand <21 jaar en overige algemene levensbehoeften.

Aan cliënten die in een inrichting verblijven én een huurcontract hebben, wordt de uitkering op basis van de inrichtingsnorm verhoogd met een toeslag tot aan de norm voor een alleenstaande. Deze toeslag vindt maandelijks plaats en is structureel. Deze wijziging geldt met terugwerkende kracht vanaf 2024, waardoor de kosten in 2025 hoger uitvallen. Voor de gemeente Brunssum is dit € 30.000 en voor de gemeente Landgraaf € 93.000. Dit leidt tot een totale verhoging van € 123.000.

- Kosten inrichting/huisraad en inrichtingskosten statushouders: In 2024 is een vertekend beeld ontstaan inzake de kosten inrichting/huisraad en inrichtingskosten statushouders. De inrichtingskosten statushouders zijn abusievelijk toegekend aan de kosten inrichting/huisraad. In 2025 worden dan ook bij beide gemeenten de uitgaven op de kosten inrichting/huisraad naar onder bijgesteld. Voor de gemeente Brunssum met € 25.000 en voor gemeente Landgraaf € 20.000.

De inrichtingskosten statushouders wordt om deze reden naar boven bijgesteld, voor de gemeente Brunssum € 5.000 en voor de gemeente Landgraaf € 9.000.

- Overige bijzondere bijstand: Onder uitgaven overige bijzondere bijstand viel in 2024 vooral de studietoeslag. De studietoeslag geldt als inkomensaanvulling voor studenten die door hun medische beperking structureel niet in staat zijn om naast hun studie bij te verdienen. Op advies van de accountant valt de studietoeslag niet meer onder de overige bijzondere bijstand maar onder de Participatiewet. Dit verklaart waardoor het bedrag in 2025 naar onder wordt bijgesteld met € 14.000 voor de gemeente Brunssum en € 19.000 voor de gemeente Landgraaf.

In totaal wordt voor Brunssum € 34.000 bijgeraamd. De afwijkingen zijn als volgt:

- Directe levensbehoeften	€ 30.000 (N)
- Kosten inrichting/huisraad	€ 25.000 (V)
- Maatschappelijke participatie	€ 10.000 (N)
- Bewindvoering	€ 25.000 (N)
- Overige bijzondere bijstand	€ 14.000 (V)
- Diverse bij- en aframingen <€10.000	€ 8.000 (N)

In totaal wordt voor Landgraaf € 170.000 bijgeraamd. De afwijkingen zijn als volgt:

- Directe levensbehoeften	€ 93.000 (N)
- Kosten inrichting/huisraad	€ 20.000 (V)
- Individuele inkomenstoeslag	€ 15.000 (N)
- Maatschappelijke participatie	€ 34.000 (N)
- Bewindvoering	€ 40.000 (N)
- VGZ-bijdrage	€ 10.000 (N)
- Overige bijzondere bijstand	€ 19.000 (V)
- Diverse bij- en aframingen <€10.000	€ 17.000 (N)

Zie bijlage A – Begrotingswijziging 2e BERAP 2025, onderdeel lasten Maatschappelijke participatie, voor de volledige opsomming.

klanttevredenheidsonderzoek	N	€ 374 (i)
-----------------------------	---	-----------

De kosten vallen hoger uit dan begroot voor het uitvoeren van het klanttevredenheidsonderzoek.

salarissen en sociale lasten	N	€ 1.165 (s)
------------------------------	---	-------------

De bijgestelde uitgaven op de beleidsvelden zorgen voor een verschuiving bij de 'toerekening salariskosten' per beleidsveld. Zie hoofdstuk 7.1 voor een toelichting.

Baten

bijdrage gemeente programmakosten	V	€ 204.000 (i)
-----------------------------------	---	---------------

De hogere uitgaven aan de lastenkant veroorzaken een evenredige hogere bijdrage voor de gemeenten.

klanttevredenheidsonderzoek	V	€ 374 (i)
-----------------------------	---	-----------

De geraamde hogere uitgaven aan het klanttevredenheidsonderzoek leidt tot een hogere bijdrage voor de gemeenten.

bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	V	€ 1.165 (s)
--	---	-------------

De bijdrage in de salarissen door de gemeente is in dit beleidsveld hogere doordat er meer salariskosten zijn toegerekend. In hoofdstuk 7.1 is uitgelegd dat de totale salariskosten wijzigen, dus ook de totale bijdrage van de gemeenten wijzigt.

7.5 Financiële verantwoording bedrijfsvoeringskosten

Dit programma omvat alle lasten en baten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Het zijn de bedrijfsvoeringskosten die niet direct aan een kerntaak kunnen worden toegerekend. Alle lasten binnen dit programma zijn weergegeven inclusief BTW. De deelnemende gemeenten kunnen deze doorgeschoven BTW terugvorderen middels het BTW compensatiefonds. Zie bijlage C voor de opgave per gemeente.

bedrijfsvoering bedragen in Euro	2024 werkelijk	2025		
		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
lasten				
Salariskosten	2.409.187	2.440.942	17.115	2.458.057
Overige personeelskosten	290.257	308.209	20.828	329.037
Inhuur en uitzendkrachten	50.963	144.949	-41.277	103.672
Huisvestings- en kantoorkosten	838.150	861.469	-43.014	818.455
Automatisering	1.347.460	1.164.582	105.816	1.270.398
Representatie	4.992	7.500	0	7.500
Communicatie en promotiekosten	4.189	10.000	0	10.000
Vakliteratuur	52.563	60.902	0	60.902
Accountantskosten	42.259	42.864	0	42.864
Advieskosten	192.842	68.509	1.815	70.324
Algemene kosten	61.171	44.620	15.317	59.937
Treasury	7.274	45.552	0	45.552
Overige baten en lasten	963	0	0	0
totaal lasten	5.302.270	5.200.097	76.600	5.276.697
baten				
Salarisbaten	233.663	40.474	58	40.532
Huisvestings- en kantoorkosten	78.866	76.375	0	76.375
Algemene kosten	23.610	20.000	0	20.000
Treasury	37.358	34.867	211.117	245.984
Overige baten en lasten	4.928.774	5.028.381	-134.575	4.893.806
totaal baten	5.302.270	5.200.097	76.600	5.276.697
saldo programma	0	0	0	0

Toelichting bijstelling t.o.v. de 2^{ste} BERAP 2025

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.

(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Of een bijstelling voordelig of nadelig is, is altijd gezien vanuit ISD BOL. Een hogere bijdrage is voor ISD BOL dus voordelig, voor een gemeente die zorgt voor deze bijdrage is dit nadelig.

Lasten

Salariskosten	N	€ 17.115 (i)
---------------	---	--------------

De toegerekende salariskosten betreffen de salarissen van de overhead, deze worden verantwoord op het beleidsterrein Bedrijfsvoering. De salariskosten dienen te worden verhoogd met een bedrag van € 17.115. In hoofdstuk 7.1 actualisatie van de toerekening salariskosten wordt verantwoord welke mutaties leiden tot deze verhoging.

Overige personeelskosten	N € 20.828 (i)
--------------------------	----------------

Het budget overige personeelskosten dient met € 20.818 te worden verhoogd, de verhoging bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Het budget 'opleiding, vorming en training': Het budget opleiding, vorming en training bedraagt 1% van de totale loonsom. Dit budget wordt bijgeraamd voor een bedrag van € 6.171. Dit heeft twee oorzaken:
 1. Ontwikkelingen in de salarisbegroting (zie onder actualisatie van de toerekening salariskosten);
 2. Door personele ontwikkelingen is het noodzakelijk dat medewerkers opleidingen en trainingen kunnen volgen waarmee zij hun (toekomstige) taken goed kunnen uitvoeren.
2. DVO salarisadministratie gemeente Landgraaf: ADP heeft per 1 juli 2025 een indexatie doorgevoerd van 3,95%. Deze kosten zijn doorberekend en leidt tot een verhoging van € 3.011;
3. De waarde van het verlofsparen is gegroeid met € 11.646.

Inhuur- en uitzendkrachten	V € 41.277 (i)
----------------------------	----------------

Het betreft een verlaging van € 41.277. Er blijkt 1 fte voor de functie financiële administratieve ondersteuning niet benodigd te zijn in 2025.

Huisvesting- en kantoorkosten	V € 43.014 (s)
-------------------------------	----------------

Het betreft een verlaging van € 43.014.

ISD BOL heeft een DVO met de gemeente Brunssum op facilitaire zaken. Bij de rekening van het eerste kwartaal blijken dat de kosten in 2025 lager uitvallen dan begroot. Gebleken is dat de huurcomponent van de 2 etages bestemd voor ISD-BOL in de nieuwe dienstverleningsovereenkomst vorig jaar niet correct berekend was.

Automatisering	N € 100.375 (s)
	N € 5.441 (i)

Het budget voor automatisering dient met € 105.696 te worden verhoogd. Deze verhoging heeft te maken met de volgende kosten:

1. Hard- en software aankoop en onderhoud
Deze verhoging bedraagt in totaal € 14.484 waarvan € 11.253 (s) en € 3.231 (i):
 - Een bedrag van € 11.253 is de aanschaf van de nieuwe documentengenerator Xential. Momenteel gebruikt ISD BOL Liaan Texpert voor het maken van documenten. Liaan Texpert is een verouderd systeem en wordt niet meer technisch ondersteund en/of onderhouden door de leverancier. Deze nieuwe documentengenerator zal organisatie breed ingezet moeten kunnen worden voor ISD BOL en in de ondersteuning van de gemeentelijke mensontwikkelbedrijven;
 - Een bedrag van € 3.231 zijn eenmalige kosten voor de aanschaf van het BOA Registratie Systeem (BRS). Het BRS is een systeem waarin buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) hun handhavingshandelingen, waarnemingen,

waarschuwingen, processen-verbaal, geweldshandelingen en maatregelen registreren. Dit systeem wordt gebruikt om de activiteiten van boa's te registreren en te verantwoorden, en is essentieel voor de strafrechtelijke handhaving. Het zorgt ervoor dat boa's hun taken professioneel kunnen uitvoeren en dat de verwerking van persoonsgegevens voldoet aan de wettelijke eisen, zoals de Wet Politiegegevens.

Softwarelicenties

Deze verhoging bedraagt € 34.553 waarvan € 32.343 (s) en € 2.210 (i):

- De aanschaf van de documentengenerator Xential leidt tot een bijraming van een bedrag van € 2.420 voor de licenties en om een koppeling te leggen naar DMS (Document Management Systeem) Corsa € 2.210;
- Met de aanschaf van het BRS systeem zijn jaarlijkse kosten gemoeid ad € 5.639;
- Centric (leverancier van het clientvolgsysteem S4Werk) heeft een indexatie doorgevoerd van 11% ten opzichte van 2024, bijraming € 16.498;
- Het overige bedrag van € 7.786 zijn indexaties van huidige software leveranciers die hoger uitvallen dan begroot.

2. Solido

Het betreft een verhoging van € 71.032(s).

Met ingang van 1 januari 2025 heeft ISD BOL een zelfstandige dienstverleningsovereenkomst met Solido. De medewerkers van Betere Buren en het Mensontwikkelbedrijf Landgraaf beschikken over een AD-account van ISD BOL. De kosten voor deze accounts worden door Solido gefactureerd aan ISD BOL, vervolgens worden deze kosten terug ontvangen van Betere Buren/Mensontwikkelbedrijf Landgraaf (baat). De geraamde baten van deze AD-accounts vallen lager uit dan verwacht, het budget 'Solido' stijgt daardoor met € 71.032.

3. Bijdrage netwerk Brunssum

Het betreft een verlaging van € 14.253. De factuur 2024 van deze kosten is ontvangen in het tweede kwartaal van 2025. De raming van deze kosten was hoger, dit omdat bij de raming van deze kosten per abuis geen rekening was gehouden met de opzegging van de huur van de 2^e etage van het gebouw Lindeplein 1 Brunssum.

Advieskosten	N	€ 1.815 (s)
--------------	---	-------------

Het budget advieskosten wordt met € 1.815 verhoogd:

- Het betreft de kosten van een proefaudit Suwinet. Jaarlijks vindt er een verplichte onafhankelijke audit plaats op het gebruik van Suwinet. Deze jaarlijkse audit richt zich de opzet en het bestaan van beveiligingsmaatregelen met betrekking tot het gebruik van Suwinet (Suwinet bevat veel privacygevoelige gegevens). Vanaf het kalenderjaar 2026 wordt naast de opzet en het bestaan van beveiligingsmaatregelen ook de werking van maatregelen gecontroleerd. Vooruitlopend daarop geeft een proefaudit inzage in de status van de genomen maatregelen om de werking van de beveiligingsmaatregelen aan te kunnen tonen.

Algemene kosten	N	€ 15.000 (l)
	N	€ 317 (s)

Het betreft hier de volgende kosten:

- Vanuit de samenwerking met RIEC (Regionaal Informatie- en Expertisecentrum van de politie) is besloten om een casus op te pakken waarbij sprake is van een lopende terug- en invordering die een relatie hebben met ondermijning. Deze zaak is uiteindelijk overgedragen aan een advocaat. Dit was aan de voorkant niet voorzien. De betreffende kosten zijn dan ook de advocaatkosten waarbij het bedrag tevens indicatief is. Het is vooraf niet in te schatten hoe hoog deze uiteindelijk gaan worden. Er wordt voor 2025 €15.000 bijgeraamd;
- Het overige bedrag van € 317 zijn indexaties voor de contributie van Divosa en voor het IAPP (International Association of Privacy Professionals, een wereldwijde organisatie voor informatieprivacy) afgesloten lidmaatschap.

Baten

Salarisbaten	N	€ 58 (s)
--------------	---	----------

Door de nieuwe CAO SGO per 1 april 2025 stijgen de salarisbaten in totaal met €58.

Treasury	N	€ 211.117 (i)
----------	---	---------------

De creditrente van de rekeningcourant van het jaar 2018 tot en met 2024 stond op de tussenrekening van het schatkistbankieren. Dit bedrag wordt nu terug gegeven aan de gemeenten. Hierdoor valt nu een groot bedrag vrij. Over twee kwartalen van 2025 is rekening gehouden met een voorlopige schatting aan creditrente.

Overige baten en lasten – bijdrage gemeente	V	€ 134.575 (i)
---	---	---------------

De voorgaande bijstellingen betekent dat de bijdrage van de gemeenten in totaal met € 134.575 naar beneden wordt bijgesteld. Voor Brunssum daalt de bijdrage met € 55.777 en voor Landgraaf met € 78.797.

7.6 Financiële verantwoording projecten

Dit programma omvat alle projecten die ISD BOL op verzoek uitvoert voor de 2 deelnemende gemeenten. De kosten van het project worden met de betreffende gemeente afgerekend op basis van werkelijke kosten zodat de andere gemeente hierdoor niet benadeeld wordt.

Noch in de primitieve begroting, noch in de 1^{ste} BERAP, waren ramingen opgenomen voor projecten. Dit komt omdat dit incidentele budgetten zijn met in beginsel een looptijd van 1 jaar. Nu in de 2^e BERAP worden de projecten voor het eerst geraamd in onze begroting 2025.

projecten bedragen in Euro	2024 werkelijk	2025		
		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
lasten				
Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Brunssum	187.476	0	173.659	173.659
TCG Landgraaf	47.395	0	49.324	49.324
Mantelzorgcompliment Landgraaf	84.070	0	85.948	85.948
Project vroegsignalering WSG	45.798	0	47.115	47.115
Project bieb abonnement regeling	989	0	1.122	1.122
Voorzieningenwijzer	20.590	0	19.968	19.968
Project wet inburgering	505.050	0	746.854	746.854
Project energietoeslag	255.122	0	0	0
Project leefgeld Oekraïne	435.227	0	467.775	467.775
Project kinderkledingpakket	10.742	0	11.005	11.005
Project kinderopvangtoeslagaffaire	1.152	0	1.400	1.400
Project stadspas	7.874	0	6.696	6.696
Project alleenverdienersproblematiek	0	0	61.881	61.881
Project OV minima	0	0	2.473	2.473
totaal lasten	1.601.485	0	1.675.219	1.675.219
baten				
Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Brunssum	187.476	0	173.659	173.659
TCG Landgraaf	47.395	0	49.324	49.324
Mantelzorgcompliment Landgraaf	84.070	0	85.948	85.948
Project vroegsignalering WSG	45.798	0	47.115	47.115
Project bieb abonnement regeling	989	0	1.122	1.122
Voorzieningenwijzer	20.590	0	19.968	19.968
Project wet inburgering	505.050	0	746.854	746.854
Project energietoeslag	255.122	0	0	0
Project leefgeld Oekraïne	435.227	0	467.775	467.775
Project kinderkledingpakket	10.742	0	11.005	11.005
Project kinderopvangtoeslagaffaire	1.152	0	1.400	1.400
Project stadspas	7.874	0	6.696	6.696
Project alleenverdienersproblematiek	0	0	61.881	61.881
Project OV minima	0	0	2.473	2.473
totaal baten	1.601.485	0	1.675.219	1.675.219
saldo programma	0	0	0	0

Toelichting bijstelling t.o.v. de 2^{ste} BERAP 2025

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.

(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Of een bijstelling voordelig of nadelig is, is altijd gezien vanuit ISD BOL. Een hogere bijdrage is voor ISD BOL dus voordelig, voor een gemeente die zorgt voor deze bijdrage is dit nadelig.

Lasten

Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Brunssum	€ 190.659 (i)
Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Landgraaf	€ 49.324 (i)

Net als voorgaande jaren zal ISD BOL deze regeling uitvoeren voor de 2 gemeenten.

Het totale bedrag bestaat uit zowel de kosten van de tegemoetkoming (Brunssum € 177.200, Landgraaf € 41.990) als uit de uitvoeringskosten (Brunssum € 13.459, Landgraaf € 7.334).

Mantelzorgcompliment	€ 85.948 (i)
----------------------	--------------

Dit project wordt alleen voor de gemeente Landgraaf uitgevoerd. Het totale bedrag bestaat voor € 8.310 uit uitvoeringskosten, het overige bedrag van € 77.638 is bestemd voor de kosten van het compliment.

Project vroegsignalering WGS	€ 47.115 (i)
------------------------------	--------------

Voor zowel de gemeente Brunssum als Landgraaf wordt het project vroegsignalering Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (WGS) uitgevoerd. Het doel van het project is vroegtijdig actie te ondernemen om verdere problematiek voor de schuldenaar te voorkomen en de maatschappelijke schade te beperken. De totale uitvoeringskosten bedragen € 47.115, voor de gemeente Brunssum € 22.817 en voor de gemeente Landgraaf € 24.299.

Project bibliotheek abonnement regeling	€ 1.122 (i)
---	-------------

Voor de gemeente Brunssum wordt sinds vorig jaar het project bibliotheek abonnement voor minima uitgevoerd. De gemeente Brunssum wil een extra impuls geven aan leesvaardigheid. Inwoners met een minimuminkomen (tot 120%) krijgen een gratis abonnement van de bibliotheek. De totale uitvoeringskosten van het project in 2025 zijn berekend op € 1.122.

VoorzieningenWijzer	€ 19.968 (i)
---------------------	--------------

Voor zowel de gemeente Brunssum als Landgraaf wordt het project VoorzieningenWijzer uitgevoerd. De VoorzieningenWijzer helpt cliënten de beschikbare voorzieningen beter te benutten. De uitvoering vindt plaats door een consultant Voorzieningenwijzer in dienst van ISD BOL. De totale uitvoeringskosten van het project zijn berekend op € 19.968, voor de gemeente Brunssum € 5.109, voor de gemeente Landgraaf € 5.109 en voor woningcorporaties € 9.750.

Project wet inburgering	€ 746.854 (i)
-------------------------	---------------

Voor zowel de gemeente Brunssum als Landgraaf wordt het project wet inburgering uitgevoerd. Voor de gemeente Brunssum zijn de uitvoeringskosten berekend op € 484.419, voor de gemeente Landgraaf € 262.435.

Project leefgeld Oekraïne	€ 467.775 (i)
---------------------------	---------------

Voor zowel de gemeente Brunssum als Landgraaf wordt het leefgeld uitgekeerd voor de ontheemden uit Oekraïne. Het totale berekende bedrag bestaat uit zowel de kosten van de uitkering (Brunssum € 79.589, Landgraaf € 325.791) als uit de uitvoeringskosten (Brunssum

€ 14.428, Landgraaf € 47.967). Bij factsheet 3 “Regeling opvang ontheemden Oekraïne” zijn grafieken opgenomen met gegevens over onder andere de aantallen en bedragen over de maanden januari tot en met juli 2025.

Project kinderkledingpakket	€ 11.005 (i)
-----------------------------	--------------

Voor de gemeente Brunssum wordt het project kledingpakket voor minima uitgevoerd om zich in te zetten tegen de maatschappelijke gevolgen van kinderarmoede. Alle kinderen van 0 tot en met 17 jaar van ouders met een minimuminkomen kunnen een persoonlijk kledingpakket samenstellen. Het berekende bedrag zijn de uitvoeringskosten van het winterkledingpakket 2024/2025 en het zomerkledingpakket 2025.

Project kinderopvangtoeslagaffaire	€ 1.400 (i)
------------------------------------	-------------

De gemeente Landgraaf biedt hulp aan middels de brede ondersteuning bij mensen die aangemerkt zijn als gedupeerde door de toeslagenaffaire. Er wordt een plan van aanpak opgesteld om een nieuwe start te maken. Het gaat over schulden, werk, wonen, gezondheid of het gezin. Vanuit ISD BOL wordt gekeken naar voorliggende voorzieningen, algemene en bijzondere bijstand. De totale uitvoeringskosten voor 2025 zijn berekend op € 1.400.

Project stadspas	€ 6.696(i)
------------------	------------

De stadspas is bedoeld om mensen met een laag inkomen de kans te geven deel te nemen aan sport, educatie en cultuur en waar tevens de toegang tot de minimaregelingen wordt vergemakkelijkt voor de inwoner. Het project stadspas zit momenteel in de onderzoeksfase. De kosten voor oplevering van het projectvoorstel inclusief de businesscase zijn berekend op € 6.696.

Project alleenverdienersproblematiek	€ 61.881 (i)
--------------------------------------	--------------

Vanaf 1 januari 2025 geldt de Wet tijdelijke regeling alleenverdienersproblematiek (Wtrap). Hiermee is een wettelijke grondslag ontstaan om aan huishoudens in de alleenverdienersproblematiek ambtshalve en op aanvraag een vaste tegemoetkoming toe te kennen. Het gaat om een vaste tegemoetkoming van € 1.000,-. Het totale berekende bedrag bestaat uit zowel de kosten van de tegemoetkoming (Brunssum € 26.488, Landgraaf € 21.813) als uit de uitvoeringskosten (Brunssum € 5.733, Landgraaf € 7.847).

Project OV minima	€ 2.473 (i)
-------------------	-------------

Gemeente Brunssum en gemeente Landgraaf neemt deel aan Dal Vrij Limburg, waarmee de Provincie Limburg gratis Openbaar vervoer (OV) financiert voor inwoners met een inkomen tot 100% van het sociaal minimum. Voor de gemeente Brunssum zijn de uitvoeringskosten berekend op € 1.350, voor de gemeente Landgraaf € 1.123.

Baten

Alle begrote baten staan gelijk aan de begrote lasten van de projecten. Dit komt doordat de kosten van de projecten voor het einde van het jaar in rekening worden gebracht bij de opdrachtgevende gemeente. Indien de kosten hoger of lager uitvallen dan begroot, zullen de inkomsten voor ISD BOL met hetzelfde bedrag hoger of lager zijn.

BIJLAGEN

A. Begrotingswijziging 2^e BERAP 2025

bedrijfsvoering				
begrotingswijziging 2e berap 2025				lasten
omschrijving	2024 werkelijk	2025		
bedragen in Euro		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
bedrijfsvoering				
Salariskosten	2.409.187	2.440.942	17.115	2.458.057
Overige personeelskosten	290.257	308.209	20.828	329.037
Inhuur en uitzendkrachten	50.963	144.949	-41.277	103.672
Huisvestings- en kantoorkosten	838.150	861.469	-43.014	818.455
Automatisering	1.347.460	1.164.582	105.816	1.270.398
Representatie	4.992	7.500	0	7.500
Communicatie en promotiekosten	4.189	10.000	0	10.000
Vakliteratuur	52.563	60.902	0	60.902
Accountantskosten	42.259	42.864	0	42.864
Advieskosten	192.842	68.509	1.815	70.324
Algemene kosten	61.171	44.620	15.317	59.937
Treasury	7.274	45.552	0	45.552
Overige baten en lasten	963	0	0	0
totaal	5.302.270	5.200.097	76.600	5.276.697

bedrijfsvoering				
begrotingswijziging 2e berap 2025				baten
omschrijving	2024 werkelijk	2025		
bedragen in Euro		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
bedrijfsvoering				
Salarisbaten	233.663	40.474	58	40.532
Huisvestings- en kantoorkosten	78.866	76.375	0	76.375
Algemene kosten	23.610	20.000	0	20.000
bijdrage van gemeente Brunssum	9.519	8.279	0	8.279
bijdrage van gemeente Landgraaf	14.091	11.721	0	11.721
Treasury	37.358	34.867	211.117	245.984
Overige baten en lasten	4.928.774	5.028.381	-134.575	4.893.806
bijdrage van gemeente Brunssum	1.987.559	2.069.106	-55.777	2.013.328
bijdrage van gemeente Landgraaf	2.941.215	2.959.275	-78.797	2.880.478
totaal	5.302.270	5.200.097	76.600	5.276.697
saldo	0	0	0	0

projecten				
begrotingswijziging 2e berap 2025				lasten
omschrijving bedragen in Euro	2024 werkelijk	2025		
		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
Projecten				
Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Brunssum	187.476	0	173.659	173.659
Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Landgraaf	47.395	0	49.324	49.324
Mantelzorgcompliment Landgraaf	84.070	0	85.948	85.948
Project vroegsignalering WSG	45.798	0	47.115	47.115
Project bieb abonnement regeling	989	0	1.122	1.122
Voorzieningenwijzer	20.590	0	19.968	19.968
Project wet inburgering	505.050	0	746.854	746.854
Project energietoeslag	255.122	0	0	0
Project leefgeld Oekraïne	435.227	0	467.775	467.775
Project kledingpakket	10.742	0	11.005	11.005
Project kinderopvangtoeslagaffaire	1.152	0	1.400	1.400
Project stadspas	7.874	0	6.696	6.696
Project alleenverdienersproblematiek	0	0	61.881	61.881
Project OV minima	0	0	2.473	2.473
totaal projecten	1.601.485	0	1.675.219	1.675.219

projecten				
begrotingswijziging 2e berap 2025				baten
omschrijving	2024	2025		
bedragen in Euro	werkelijk	1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
Projecten				
Brunssum	853.962	0	832.414	832.414
Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Brunssum	187.476	0	173.659	173.659
Project vroegsignalering WSG	23.323	0	22.817	22.817
Project bieb abonnement regeling	989	0	1.122	1.122
Voorzieningenwijzer	5.795	0	5.109	5.109
Project wet inburgering	341.286	0	484.419	484.419
Project energietoeslag	127.570	0	0	0
Project leefgeld Oekraïne	148.908	0	94.017	94.017
Project kledingpakket	10.742	0	11.005	11.005
Project stadspas	7.874	0	6.696	6.696
Project alleenverdienersproblematiek	0	0	32.221	32.221
Project OV minima	0	0	1.350	1.350
Landgraaf	738.523	0	833.055	833.055
Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Landgraaf	47.395	0	49.324	49.324
Mantelzorgcompliment Landgraaf	84.070	0	85.948	85.948
Project vroegsignalering WSG	22.476	0	24.299	24.299
Voorzieningenwijzer	5.795	0	5.109	5.109
Project wet inburgering	163.764	0	262.435	262.435
Project energietoeslag	127.552	0	0	0
Project leefgeld Oekraïne	286.320	0	373.758	373.758
Project kinderopvangtoeslagaffaire	1.152	0	1.400	1.400
Project alleenverdienersproblematiek	0	0	29.660	29.660
Project OV minima	0	0	1.123	1.123
Overig				
Bijdrage woningcorporaties voorzieningenwijzer	9.000	0	9.750	9.750
totaal projecten	1.601.485	0	1.675.219	1.675.219
saldo	0	0	0	0

bevorderen uitstroom				
begrotingswijziging 2e berap 2025				lasten
omschrijving	2024 werkelijk	2025		
bedragen in Euro		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
Participatiewet re-integratiedeel				
Brunssum	519.047	506.439	3.933	510.372
re-integratie	293.153	307.675	0	307.675
Salarissen en sociale lasten	180.867	159.138	3.149	162.287
Administratieve ontzorging BB	35.756	39.626	784	40.409
Detachering voormalig werkcoach	9.271	0	0	0
Landgraaf	673.060	475.371	4.459	479.829
re-integratie	314.467	250.069	0	250.069
Salarissen en sociale lasten	264.366	225.302	4.459	229.760
Detachering voormalig werkcoach	59.226	0	0	0
MOBL detachering voormalig werkcoach	35.000	0	0	0
Kinderopvang				
Brunssum	77.272	62.528	67.956	130.484
Kinderopvang re-integratie	25.306	6.000	24.000	30.000
Kinderopvang sociaal medische indicatie	44.524	50.000	40.000	90.000
Salarissen en sociale lasten	7.441	6.528	3.956	10.484
Landgraaf	140.284	115.242	58.601	173.843
Kinderopvang re-integratie	4.197	6.000	0	6.000
Kinderopvang sociaal medische indicatie	125.211	100.000	53.000	153.000
Salarissen en sociale lasten	10.877	9.242	5.601	14.843
totaal	1.409.662	1.159.580	134.949	1.294.529

bevorderen uitstroom				
begrotingswijziging 2e berap 2025				baten
omschrijving	2024	2025		
bedragen in Euro	werkelijk	1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
Participatiewet re-integratiedeel				
Brunssum	519.047	506.439	3.933	510.372
Bijdrage gemeente programmakosten	293.153	307.675	0	307.675
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	180.867	159.138	3.149	162.287
Bijdrage administratieve ontzorging BB	35.756	39.626	784	40.409
Bijdrage detachering voormalig werkcoach	9.271	0	0	0
Landgraaf	673.060	475.371	4.459	479.829
Bijdrage gemeente programmakosten	314.467	250.069	0	250.069
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	264.366	225.302	4.459	229.760
Bijdrage detachering voormalig werkcoach	59.226	0	0	0
MOBL detachering voormalig werkcoach	35.000	0	0	0
Kinderopvang				
Brunssum	77.272	62.528	67.956	130.484
Bijdrage gemeente programmakosten	69.830	56.000	64.000	120.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	7.441	6.528	3.956	10.484
Landgraaf	140.284	115.242	58.601	173.843
Bijdrage gemeente programmakosten	129.407	106.000	53.000	159.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	10.877	9.242	5.601	14.843
totaal	1.409.662	1.159.580	134.949	1.294.529
saldo	0	0	0	0

beperken van de instroom				
begrotingswijziging 2e berap 2025				lasten
omschrijving	2024	2025		
bedragen in Euro	werkelijk	1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
BUIG inkomensdeel				
Brunssum	13.827.201	14.332.945	303.742	14.636.687
Bbz gevestigd kapitaalverstrekking rentedragend	0	0	0	0
Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskosten	8.948	9.000	0	9.000
Bbz uitbestede apparaatskosten	13.404	15.000	7.000	22.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. om niet	41.252	29.000	0	29.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. renteloos	-3.750	7.000	0	7.000
Bbz starters uitk. levensond. om niet	0	11.000	0	11.000
Bbz starters uitk. levensond. renteloos	0	7.000	0	7.000
Periodieke uitkeringen PW	11.261.905	11.622.278	300.159	11.922.437
Periodieke uitkeringen IOAW	293.995	303.000	-18.000	285.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	152.023	157.000	-27.000	130.000
Loonkostensubsidie	928.982	930.000	85.000	1.015.000
Salarissen en sociale lasten	1.130.442	1.242.667	-43.416	1.199.250
Landgraaf	19.184.828	19.457.335	666.435	20.123.770
Bbz gevestigd kapitaalverstrekking rentedragend	50.000	21.000	0	21.000
Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskosten	10.503	10.000	0	10.000
Bbz uitbestede apparaatskosten	19.594	21.000	10.000	31.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. om niet	12.469	4.000	0	4.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. renteloos	-7.860	-1.000	0	-1.000
Bbz starters uitk. levensond. om niet	14.929	22.000	0	22.000
Bbz starters uitk. levensond. renteloos	7.412	8.000	0	8.000
Periodieke uitkeringen PW	16.053.115	16.228.011	742.902	16.970.913
Periodieke uitkeringen IOAW	327.206	337.000	-7.000	330.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	65.622	68.000	-18.000	50.000
Loonkostensubsidie	979.514	980.000	0	980.000
Salarissen en sociale lasten	1.652.324	1.759.324	-61.467	1.697.857
Overig				
Overig-onderzoekskosten rechtmatigheid	37.849	50.000	0	50.000
totaal	33.049.877	33.840.280	970.178	34.810.458

beperken van de instroom				
begrotingswijziging 2e berap 2025				baten
omschrijving	2024	2025		
bedragen in Euro	werkelijk	1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
BUIG inkomensdeel				
Brunssum	13.827.201	14.332.945	303.742	14.636.687
Debiteurenontvangsten Bbz	1.275	5.000	0	5.000
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	-1.275	-5.000	0	-5.000
Bijdrage gemeente rijksvergoeding uitbestede onderzoek	8.948	9.000	0	9.000
Bijdrage gemeente Bbz uitbestede apparaatskosten	13.404	15.000	7.000	22.000
Debiteurenontvangsten Pw	237.224	181.000	0	181.000
Bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	12.793.705	12.895.411	-307.370	12.588.041
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	-356.522	-10.133	647.529	637.396
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	1.130.442	1.242.667	-43.416	1.199.250
Landgraaf	19.184.828	19.457.335	666.435	20.123.770
Debiteurenontvangsten Bbz	10.172	12.000	0	12.000
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	39.828	9.000	0	9.000
Bijdrage gemeente rijksvergoeding uitbestede onderzoek	10.503	10.000	0	10.000
Bijdrage gemeente Bbz uitbestede apparaatskosten	19.594	21.000	10.000	31.000
Debiteurenontvangsten Pw	362.926	235.000	0	235.000
Bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	16.033.606	15.533.685	-215.280	15.318.405
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	1.055.876	1.877.326	933.182	2.810.508
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	1.652.324	1.759.324	-61.467	1.697.857
Overig				
Overig-onderzoekskosten rechtmatigheid B	28.302	20.697	0	20.697
Overig-onderzoekskosten rechtmatigheid L	9.546	29.303	0	29.303
totaal	33.049.877	33.840.280	970.178	34.810.458
saldo	0	0	0	0

maatschappelijke participatie				
begrotingswijziging 2e berap 2025				lasten
omschrijving	2024	2025		
bedragen in Euro	werkelijk	1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
Bijzondere bijstand				
Brunssum	1.225.890	1.243.714	34.482	1.278.196
Medische keuringen	0	1.000	-1.000	0
Directe levensbehoeften (a)	40.290	40.000	30.000	70.000
Voorzieningen voor het huishouden (b)	10	2.000	-2.000	0
Kosten inrichting/huisraad (c)	13.887	30.000	-25.000	5.000
Inrichtingskosten statushouders (c)	5.958	3.000	5.000	8.000
Overige voorzieningen voor wonen (c)	14.181	20.000	0	20.000
Peuteropvang (d)	2.212	3.000	0	3.000
Overige voorzieningen voor opvang (d)	3.756	3.000	2.000	5.000
Vervoerskosten en overige kosten maatschappelijke zorg (e)	15.281	14.000	4.000	18.000
Rechtsbijstand (f)	32.113	30.000	0	30.000
Overige kosten financiële transacties (f)	2.549	2.000	-1.000	1.000
Medische dienstverlening (h)	587	2.000	-1.000	1.000
Individuele inkomensvoet (k)	194.128	190.000	0	190.000
Maatschappelijke participatie (j)	158.180	160.000	10.000	170.000
Bewindvoering (e)	540.081	540.000	25.000	565.000
Budgetbeheer (e)	4.076	2.000	2.000	4.000
VGZ-bijdrage (m)	78.980	80.000	0	80.000
Overige bijzondere bijstand (g), (i), (l)	20.661	15.000	-14.000	1.000
Salarissen en sociale lasten	98.960	106.714	482	107.196
Landgraaf	1.662.407	1.658.081	170.683	1.828.764
Medische keuringen	1.053	1.000	0	1.000
Directe levensbehoeften (a)	41.025	40.000	93.000	133.000
Voorzieningen voor het huishouden (b)	704	2.000	-2.000	0
Kosten inrichting/huisraad (c)	23.000	20.000	-20.000	0
Inrichtingskosten statushouders (c)	2.641	3.000	9.000	12.000
Overige voorzieningen voor wonen (c)	35.468	30.000	6.000	36.000
Peuteropvang (d)	176	1.000	0	1.000
Overige voorzieningen voor opvang (d)	416	0	0	0
Vervoerskosten en overige kosten maatschappelijke zorg (e)	13.995	13.000	2.000	15.000
Rechtsbijstand (f)	45.247	45.000	5.000	50.000
Overige kosten financiële transacties (f)	2.531	3.000	-2.000	1.000
Medische dienstverlening (h)	7.557	5.000	4.000	9.000
Individuele inkomensvoet (k)	284.266	285.000	15.000	300.000
Maatschappelijke participatie (j)	166.365	166.000	34.000	200.000
Bewindvoering (e)	799.620	800.000	40.000	840.000
Budgetbeheer (e)	7.790	8.000	-5.000	3.000
VGZ-bijdrage (m)	62.490	65.000	10.000	75.000
Overige bijzondere bijstand (g), (i), (l)	23.416	20.000	-19.000	1.000
Salarissen en sociale lasten	144.645	151.081	683	151.764
Overige kosten				
Minima-effectrapportage	0	0	0	0
Klanttevredenheidsonderzoek	4.908	4.228	374	4.603
totaal	2.893.204	2.906.023	205.540	3.111.563

maatschappelijke participatie				
begrotingswijziging 2e berap 2025				baten
omschrijving	2024	2025		
bedragen in Euro	werkelijk	1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
Bijzondere bijstand				
Brunssum	1.225.890	1.243.714	34.482	1.278.196
Bijdrage gemeente programmakosten	1.095.106	1.105.000	34.000	1.139.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	98.960	106.714	482	107.196
Debiteurenontvangsten	31.824	32.000	0	32.000
Landgraaf	1.662.407	1.658.081	170.683	1.828.764
Bijdrage gemeente programmakosten	1.476.454	1.464.000	170.000	1.634.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	144.645	151.081	683	151.764
Debiteurenontvangsten	41.308	43.000	0	43.000
Overige kosten	4.908	4.228	374	4.603
Bijdrage klanttevredenheidsonderzoek Brunssum	1.994	2.114	-17	2.097
Bijdrage klanttevredenheidsonderzoek Landgraaf	2.914	2.114	391	2.505
Bijdrage minima-effectrapportage Brunssum	0	0	0	0
Bijdrage minima-effectrapportag Landgraaf	0	0	0	0
totaal	2.893.204	2.906.023	205.540	3.111.563
saldo	0	0	0	0

B. Verdeling kosten

Voor de verdeling van de kosten van ISD BOL naar de 2 gemeenten worden verschillende rekenmethoden gebruikt. Ten eerste zijn er kosten die direct aan een gemeente zijn toe te wijzen. Deze worden niet verdeeld. Ten tweede zijn er indirecte kosten. Deze worden met een verdeelsleutel verdeeld. Onderstaand een toelichting hierop.

Direct toe te wijzen kosten

Conform artikel 22 lid 3 van de GR worden bij direct aan de gemeente toe te wijzen kosten niet de verdeelsleutel toegepast. De direct toe te rekenen kosten zijn:

- kosten Burgerhoes en de Benchmark Werk & Inkomen worden volledig aan de gemeente Landgraaf doorberekend;
- kapitaallasten van de renovatie hoogbouw Brunssum komen volledig ten laste van de gemeente Brunssum;
- toerekeningen aan het w-deel;
- kosten bezwaar en beroep;
- kosten van het gebruik van AD-accounts;
- kosten van diverse projecten of onderzoeken uitgevoerd in opdracht van de desbetreffende gemeente.

Indirecte kosten middels de verdeelsleutel

De indirect aan een gemeente toe te rekenen kosten betreffen die kosten, die niet rechtstreeks ten behoeve van een gemeente zijn gemaakt en die derhalve slechts via een verdeelsleutel zijn toe te rekenen aan de betreffende gemeenten. Het betreft hier beheerskosten zoals organisatielasten, huisvestingslasten, etc.. De salarislasten zijn hierbij uitgezonderd, deze worden verdeeld met een meervoudige beoordeling die toegelicht is in hoofdstuk 7.

De toegepaste verdeelsleutel is de verhouding van de cliëntaantallen per 31-12-2023 (T-2).

<i>gemeente</i>	<i>cliënten</i> <i>31-12-2023</i>	<i>%</i>
B	647	41,39%
L	916	58,61%
totaal	1.563	100%

C. Overzicht compensabele BTW

De gemeenschappelijke regeling ISD BOL heeft een bijzondere plaats in het zogenaamde BTW-regime. Een gemeenschappelijke regeling valt formeel niet onder het BTW compensatiefonds. De wetgever heeft echter vastgesteld, dat de inkoop BTW (voorbelasting) van de regeling doorgeschoven wordt naar de deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten kunnen vervolgens deze doorgeschoven BTW ten laste van het BTW compensatiefonds brengen. De compensabele BTW wordt, op basis van de primitieve begroting bijgeraamd conform onderstaande tabel.

Compensabele btw bedragen in Euro	2025		
	1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
Brunssum	185.089	4.274	189.362
Landgraaf	262.042	6.050	268.093
Totaal	447.131	10.324	457.455

D. Totaaloverzicht baten en lasten per gemeente

Onderstaand is een samenvattend overzicht weergegeven van alle mutaties per kerntaak. Het totaalbedrag wordt verhoogd met € 1.176.092 exclusief de projecten. Voor de projecten wordt in totaal € 1.675.219 bijgeraamd.

bedragen in Euro	Totaalbedrag bijstelling	Brunssum	Landgraaf
Toerekening salarissen (hfst. 7.1)			
Salariskosten (excl. W-deel en overhead)	-94.160	-38.977	-55.183
Bevorderen uitstroom (hfst. 7.2)			
w-deel urenverantwoording	7.608	3.149	4.459
w-deel administratieve ontzorging BB	784	784	0
kinderopvang	117.000	64.000	53.000
Beperken instroom (hfst. 7.3)			
Uitkeringen Bbz	17.000	7.000	10.000
Periodieke uitkeringen PW	1.043.061	300.159	742.902
Periodieke uitkeringen IOAW	-25.000	-18.000	-7.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	-45.000	-27.000	-18.000
Loonkostensubsidie	85.000	85.000	0
Maatschappelijke participatie (hfst. 7.4)			
Div. lasten maatschappelijke participatie	204.000	34.000	170.000
Klanttevredenheidsonderzoek	374	-17	391
Bedrijfsvoeringskosten (hfst. 7.5)			
Div. lasten bedrijfsvoering (incl. salarissen)	-134.575	-55.777	-78.797
Totaal generaal *	1.176.092	354.320	821.772
Totaal bedrag projecten	1.675.219	832.414	833.055

* een negatief bedrag betekent minder lasten voor de gemeente, dus een lagere bijdrage.

Op de volgende pagina's is de detailinformatie per gemeente opgenomen.

totaaloverzicht baten en lasten Brunssum
bedragen in Euro

beleidsveld	1 BERAP		bijstelling berap 2		bijgestelde begr. na berap 2	
	Brunssum		Brunssum		Brunssum	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
<u>bevorderen uitstroom</u>						
<i>Werkdeel PW</i>						
<i>lasten</i>						
- uitgaven trajecten	307.675		0		307.675	
- administratieve ontzorging BB	39.626		784		40.409	
- uitgaven urenverantwoording	159.138		3.149		162.287	
<i>baten</i>						
- bijdrage gemeente		307.675		0		307.675
- administratieve ontzorging BB		39.626		784		40.409
- bijdrage salarissen en sociale lasten		159.138		3.149		162.287
<i>Wet kinderopvang</i>						
<i>lasten</i>						
- uitgaven	56.000		64.000		120.000	
- salarissen en sociale lasten	6.528		3.956		10.484	
<i>baten</i>						
- bijdrage gemeente		56.000		64.000		120.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		6.528		3.956		10.484
totaal bevorderen uitstroom	568.967	568.967	71.889	71.889	640.856	640.856
<u>beperken instroom</u>						
<i>Gebundelde uitkering</i>						
<i>lasten</i>						
- uitkeringen Bbz	54.000		0		54.000	
- Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskst	9.000		0		9.000	
- Bbz uitbestede apparaatskosten	15.000		7.000		22.000	
- periodieke uitkeringen PW	11.622.278		300.159		11.922.437	
- periodieke uitkeringen IOAW	303.000		-18.000		285.000	
- periodieke uitkeringen IOAZ	157.000		-27.000		130.000	
- loonkostensubsidie	930.000		85.000		1.015.000	
- salarissen en sociale lasten	1.242.667		-43.416		1.199.250	
<i>baten</i>						
- debiteurenontvangsten		186.000		0		186.000
- eigen aandeel programmakosten Bbz		-5.000		0		-5.000
- rijksvergoeding uitbestede onderzoekskosten		9.000		0		9.000
- Bbz uitbestede apparaatskosten		15.000		7.000		22.000
- rijksvergoeding programmakosten		12.895.411		-307.370		12.588.041
- eigen aandeel programmakosten		-10.133		647.529		637.396
- bijdrage salarissen en sociale lasten		1.242.667		-43.416		1.199.250
<i>Overige</i>						
<i>lasten onderzoek rechtmatigheid</i>						
- uitgaven	20.697		0		20.697	
<i>baten</i>						
-bijdrage gemeente		20.697		0		20.697
totaal beperken instroom	14.353.642	14.353.642	303.742	303.742	14.657.384	14.657.384
<u>maatschappelijke participatie</u>						
<i>Overig</i>						
- uitgaven minima-effectrapportage	0		0		0	
- uitgaven klanttevredenheidsonderzoek	2.114		-17		2.097	
<i>baten</i>						
- bijdrage gemeente		2.114		-17		2.097
<i>Bijzondere bijstand</i>						
<i>lasten</i>						
- uitgaven	1.137.000		34.000		1.171.000	
- salarissen en sociale lasten	106.714		482		107.196	
<i>baten</i>						
- debiteurenontvangsten		32.000		0		32.000
- bijdrage gemeente		1.105.000		34.000		1.139.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		106.714		482		107.196
totaal maatschappelijke participatie	1.245.828	1.245.828	34.466	34.466	1.280.294	1.280.294
<u>bedrijfsvoering</u>						
<i>lasten</i>						
- bedrijfsvoering	1.058.684		-62.862		995.822	
- algemene kosten (bezwaar en beroep)	8.279		0		8.279	
- salarissen en sociale lasten	1.010.422		7.085		1.017.507	
<i>baten</i>						
- bijdrage gemeente		1.066.963		-62.862		1.004.101
- bijdrage salarissen en sociale lasten		1.010.422		7.085		1.017.507
totaal bedrijfsvoering	2.077.385	2.077.385	-55.777	-55.777	2.021.607	2.021.607
<u>totaal</u>						
<i>lasten</i>						
- uitgaven	15.680.727		382.280		16.063.007	
- salarissen en sociale lasten	2.565.094		-27.960		2.537.134	
<i>baten</i>						
- budget Rijk		12.895.411		-307.370		12.588.041
- bijdrage gemeente		2.567.316		689.650		3.256.966
- debiteurenontvangsten		218.000		0		218.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		2.565.094		-27.960		2.537.134
totaal generaal	18.245.821	18.245.821	354.320	354.320	18.600.141	18.600.141
totaal projecten Brunssum	0	0	832.414	832.414	832.414	832.414

*De debiteurenontvangsten worden niet bij ISD BOL verantwoord.

totaaloverzicht baten en lasten Landgraaf
bedragen in Euro

beleidsveld	1 BERAP		bijselling berap 2		bijgestelde begr. na berap 2	
	Landgraaf		Landgraaf		Landgraaf	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
bevorderen uitstroom						
<i>Werkdeel PW</i>						
<i>lasten</i>						
- uitgaven trajecten	250.069		0		250.069	
- uitgaven urenverantwoording	225.302		4.459		229.760	
<i>baten</i>						
- bijdrage gemeente		250.069		0		250.069
- bijdrage salarissen en sociale lasten		225.302		4.459		229.760
<i>Wet kinderopvang</i>						
<i>lasten</i>						
- uitgaven	106.000		53.000		159.000	
- salarissen en sociale lasten	9.242		5.601		14.843	
<i>baten</i>						
- bijdrage gemeente		106.000		53.000		159.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		9.242		5.601		14.843
totaal bevorderen uitstroom	590.613	590.613	63.060	63.060	653.673	653.673
beperken instroom						
<i>Gebundelde uitkering</i>						
<i>lasten</i>						
- uitkeringen Bbz	54.000		0		54.000	
- Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskst	10.000		0		10.000	
- Bbz uitbestede apparaatskosten	21.000		10.000		31.000	
- periodieke uitkeringen PW	16.228.011		742.902		16.970.913	
- periodieke uitkeringen IOAW	337.000		-7.000		330.000	
- periodieke uitkeringen IOAZ	68.000		-18.000		50.000	
- loonkostensubsidie	980.000		0		980.000	
- salarissen en sociale lasten	1.759.324		-61.467		1.697.857	
<i>baten</i>						
- debiteurenontvangsten		247.000		0		247.000
- bijdrage uitbestede onderzoekskosten		9.000		0		9.000
- eigen aandeel programmakosten Bbz		10.000		0		10.000
- Bbz uitbestede apparaatskosten		21.000		10.000		31.000
- rijksvergoeding programmakosten		15.533.685		-215.280		15.318.405
- eigen aandeel programmakosten		1.877.326		933.182		2.810.508
- bijdrage salarissen en sociale lasten		1.759.324		-61.467		1.697.857
<i>Overige</i>						
<i>lasten onderzoek rechtmatigheid</i>						
- uitgaven	29.303		0		29.303	
<i>baten</i>						
-bijdrage gemeente		29.303		0		29.303
totaal beperken instroom	19.486.638	19.486.638	666.435	666.435	20.153.073	20.153.073
maatschappelijke participatie						
<i>Overig</i>						
- uitgaven minima-effectrapportage	0		0		0	
- uitgaven klanttevredenheidsonderzoek	2.114		391		2.505	
<i>baten</i>						
- bijdrage gemeente		2.114		391		2.505
<i>Bijzondere bijstand</i>						
<i>lasten</i>						
- uitgaven	1.507.000		170.000		1.677.000	
- salarissen en sociale lasten	151.081		683		151.764	
<i>baten</i>						
- debiteurenontvangsten		43.000		0		43.000
- bijdrage gemeente		1.464.000		170.000		1.634.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		151.081		683		151.764
totaal maatschappelijke participatie	1.660.196	1.660.196	171.074	171.074	1.831.269	1.831.269
bedrijfsvoering						
<i>lasten</i>						
- bedrijfsvoering	1.528.755		-88.828		1.439.927	
- algemene kosten (bezwaar en beroep)	11.721		0		11.721	
- salarissen en sociale lasten	1.430.520		10.031		1.440.550	
<i>baten</i>						
- bijdrage gemeente		1.540.476		-88.828		1.451.648
- bijdrage salarissen en sociale lasten		1.430.520		10.031		1.440.550
totaal bedrijfsvoering	2.970.996	2.970.996	-78.797	-78.797	2.892.199	2.892.199
totaal						
<i>lasten</i>						
- uitgaven	21.132.973		862.465		21.995.438	
- salarissen en sociale lasten	3.575.469		-40.694		3.534.776	
<i>baten</i>						
- budget Rijk		15.533.685		-215.280		15.318.405
- bijdrage gemeente		5.309.288		1.077.745		6.387.033
- debiteurenontvangsten		290.000		0		290.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		3.575.469		-40.694		3.534.776
totaal generaal	24.708.442	24.708.442	821.772	821.772	25.530.214	25.530.214
totaal projecten Landgraaf	0	0	833.055	833.055	833.055	833.055

*De debiteurenontvangsten worden niet bij ISD BOL verantwoord.

E. Lijst van gebruikte afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
AOW	Algemene Ouderdomswet
BBP	bruto binnenlands product
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
Bbz	Bijstandsbesluit zelfstandigen
BERAP	Bestuursrapportage
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BTW	Belasting over de toegevoegde waarde
BUIG	Wet Bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten
CPB	Centraal Planbureau
DAO	Duurzaam arbeids- en trajectongeschiktheid
DAU	Duurzaam arbeidsongeschikt UWV
DB	Dagelijks Bestuur
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
FAO	Financieel administratief medewerker
GOO	Gemeentelijke opvang Oekraïners
I-deel	Inkomensdeel = het deel van het rijksbudget Participatiewet dat bedoeld is voor de uitbetaling van de uitkeringen
ICT	informatie- en communicatietechnologie
IIT	Individuele InkomensToeslag
IOAW	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
ISD BOL	Intergemeentelijke sociale dienst Brunssum, Onderbanken, Landgraaf
LKS	Loonkostensubsidie
Marap	Managementrapportage
MER	Minima Effect Rapportage
MJBP	Meerjarenbeleidsplan
MT	Management Team
Nugger	Niet uitkeringsgerechtigde
P&C	Planning en Control
PDCA-cyclus	Plan-Do-Check-Act-cyclus
POO	Particuliere opvang Oekraïners
PW	Participatiewet
SMI	Sociaal medische indicatie
SVB	Sociale Verzekeringsbank
TAO	Tijdelijk arbeids- en trajectongeschiktheid
TBO	Team Bijzonder Onderzoek
TCG	Tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten
UWV	Uitvoeringsinstelling werknemersverzekeringen
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VSO PRO	Voortgezet speciaal onderwijs (vso) en praktijkonderwijs (pro)
W-deel	Werkdeel = het deel van het rijksbudget WWB dat bedoeld is voor de re-integratie
Wajonger	Jongere met een uitkering Wajong (Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten)
WAO	Wet arbeidsongeschiktheidsverzekering
WBU	Werken met behoud van uitkering
WDO	Wet digitale overheid
Wia	Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen
Wmebv	Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer

Woo	Wet open overheid
Wpg	Wet politiegegevens
WSP Parkstad	Werkgeversservicepunt Parkstad
WW	Werkloosheidswet
ZZP'er	Zelfstandige Zonder Personeel