2e bestuursrapportage 2021

versie 2.0

isdbol

| intergemeentelijke sociale dienst | brunssum | onderbanken | landgraaf |

Voorwoord

Voor u ligt de 2e bestuursrapportage (BERAP) 2021 van ISD BOL. In deze rapportage geven wij de voortgang weer van de programmabegroting ISD BOL 2021 over de maanden januari tot en met juli 2021. Daar waar ontwikkelingen in de afgelopen maanden vragen om bijstelling van budgetten, zijn deze opgenomen in de begrotingswijziging.

De 2e 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 2021 in maart 2020 is opgesteld welke op 1 juli 2020 door het Algemeen Bestuur is vastgesteld.

De verantwoording in deze BERAP is gebaseerd op het Bedrijfsplan 2021 ISD BOL, waarbij het stramien van de programmabegroting wordt gevolgd. Conform dit stramien wordt gerapporteerd over de drie kerntaken te weten: kerntaak bevorderen uitstroom, kerntaak beperken instroom en kerntaak maatschappelijke participatie.

Het Bedrijfsplan 2021 is de uitwerking van het Beleidsplan 2019-2022: "Iedereen doet mee naar vermogen!". In het Bedrijfsplan 2021 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(lanning) & C(ontrol)-documenten binnen ISD BOL en wordt over het hele verslagjaar gelijkluidend gerapporteerd.

Uittreding
Per 31-12-2021 zal het grondgebied 'voormalig Onderbanken' uittreden. Door Haute Equipe is een advies uitgebracht over de gevolgen en financiële schade bij uittreding van voormalig Onderbanken. Het Dagelijks Bestuur van ISD BOL en het college van B&W van de gemeente Beeldalen hebben zich op 12 juli 2021 resp. 13 juli 2021 geconformeerd aan dit advies.
De financiële consequenties van de uittreding, zoals opgenomen in het adviesrapport van Haute Equipe, zijn beschreven in deze 2e BERAP 2021.

COVID 19
In februari 2020 werd de eerste COVID-19 besmetting (coronavirus) vastgesteld in Nederland. Nederland, net als de rest van de wereld, kwam volledig in de ban van dit virus. Alsof aan de noodrem werd getrokken kwam de hele samenleving tot stilstand. Bij de oplevering van de 2e BERAP 2021 is COVID-19 nog steeds de wereld niet uit maar de samenleving komt langzaam weer op gang. COVID-19 heeft inmiddels wel littekens achtergelaten in de samenleving. In de risicoparagraaf zal hier aandacht aan worden besteed.

Het Dagelijks Bestuur ISD BOL.

Inhoudsopgave

Voorwoord 3

Inhoudsopgave 5

1. Inleiding 7

2. Algemeen 8

3. Uittreding voormalige gemeente Onderbanken 11

4. Financiële risico's 15

5. Dashboard 19

Ontwikkeling cliëntenaantallen PW per ultimo maand 24

6. Monitoring 27

Monitoring 1: De instroomreden per doelgroep 27

Monitoring 2: De inzet van de preventiemedewerker aan de poort 28

Monitoring 3: Het beperken van de instroom aan de poort 29

Monitoring 4: De uitgaven op de bijzondere bijstand en het minimabeleid 30

Monitoring 5: De uitgaven op het participatiebudget (W-deel) 33

Monitoring 6: De uitgaven op de LKS, additionele kosten en kosten persoonlijke ondersteuning 34

Monitoring 7: Het aantal uitkeringen met inkomstenkorting en de hoogte van het gekorte bedrag 35

Monitoring 8: De inzet van trajecten voor laaggeletterdheid 36

Monitoring 9: De bevordering van de financiële kracht 37

Monitoring 10: De uitstroomreden uit de uitkering 38

Monitoring 11: De ziekteverzuimcijfers 40

7. Kerntaken conform beleidsplan 41
7.1 Kerntaak: Bevorderen uitstroom 42
Activiteit 1: Uitstroom doelgroep 80-100 werkfit 42
Activiteit 2: Verkleinen van de afstand tot de arbeidsmarkt door ISD BOL 45
7.2 Kerntaak: Beperken instroom 46
Activiteit 3: Fraudebestrijding 46
Activiteit 4: Kwetsbare jongeren - VSO PRO 48
Activiteit 5: Debiteurenontvangsten 50
8. Financiële verantwoording per kerntaak 51
8.1 Toerekening salarissen naar de beleidsvelden 52
8.2 Kerntaak: bevorderen uitstroom 55
8.3 Kerntaak: beperken instroom 58
8.4 Kerntaak: maatschappelijke participatie 61
8.5 Financiële verantwoording bedrijfsvoeringkosten 63
8.6 Financiële verantwoording projecten 65
BIJLAGEN 68
A. Begrotingswijziging 2de BERAP 2021 69
B. Verdeling kosten 80
C. Overzicht compensabele BTW 81
D. Totaaloverzicht baten en lasten per gemeente 82
E. Lijst van gebruikte afkortingen 86

1. Inleiding

De begroting 2021 is ingedeeld volgens het bekende stramien van de programmabegroting. Dat betekent dat inzicht wordt gegeven in de financiële situatie van de drie kerntaken van het beleidsplan 2019-2022: bevorderen uitstroom, beperken instroom en maatschappelijke participatie. Voor de uitvoering van de drie kerntaken maakt ISD BOL bedrijfsvoeringskosten. ISD BOL houdt dit stramien ook aan in deze 2e BERAP 2021, aangevuld met het programma Projecten. Het betreft hier projecten die ISD BOL op verzoek uitvoert voor de 3 deelnemende gemeenten. Deze worden apart geadministreerd en dus ook apart inzichtelijk gemaakt.

In deze BERAP wordt conform bovenomschreven stramien de stand van zaken over de maanden januari tot en met juli 2021 beschreven. Hierbij zal per kerntaak gerapporteerd worden over de uitgevoerde beleidsinhoudelijke activiteiten, zoals opgenomen in het bedrijfsplan 2021.

In de voorgestelde bijstelling van de budgetten is rekening gehouden met de uitgaven over de maanden januari tot en met juli 2021. De voorgestelde begrotingswijziging is op detailniveau als bijlage bij deze 2e BERAP 2021 opgenomen.

Ter informatie: in deze 2e BERAP wordt gesproken over de gemeente Beekdaelen. Daar waar u leest ‘gemeente Beekdaelen’ wordt het voormalig postcodegebied Onderbanken bedoeld. De ISD BOL voert de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz uit voor de burgers van het voormalig postcodegebied Onderbanken. De in deze 2e BERAP opgenomen gegevens hebben dan ook betrekking op de uitgaven voor de bewoners van dit gebied binnen de gemeente Beekdaelen.

2. Algemeen

Clientaantallen

In 2018 is voor de ontwikkeling van de aantallen bijstandspartijen gekozen voor een middellange termijn prognose. Door een betere inzet van de gehele uitstroomketen (ISD BOL – gemeentelijke mensontwikkelbedrijven – WSP Parkstad) is het streven uitgesproken om over de jaren 2018 t/m 2022 een daling van het aantal bijstandspartijen te realiseren van 10%. Voor de gemeente Beekdaelen wordt de nullijn gehanteerd. De reden hiervoor is dat hieromtrent geen beleid is vastgesteld.

Voor de jaren 2018 en 2019 werd deze doelstelling behaald, de jaren werden afgesloten met een afname van de cliëntaantallen van -6,2% respectievelijk -3,2%.
De uitbraak van COVID-19 in 2020 zette de daling van de cliëntaantallen direct onder druk, het jaar 2020 is dan ook afgesloten met een toename van de cliëntaantallen van 3,1%.

Direct aan het begin van het jaar 2021 zagen wij de cliëntaantallen toenemen. De ontwikkelingen die daarop volgden verschillen nogal per gemeente:

- Gemeente Brunssum: na een lichte stijging van de cliëntaantallen aan het begin van het jaar boog dit vanaf eind maart om in een daling;
- Gemeente Beekdaelen: de cliëntaantallen fluctueren voortdurend rondom de 0%, dan laten de aantallen een toename zien, een ander moment een afname;
- Gemeente Landgraaf: stegen de cliëntaantallen sterk vanaf het begin van het jaar, vanaf eind juni 2021 is een neergaande lijn te zien.

Eind juli 2021 noteert ISD BOL organisatie-breed een daling van de cliëntaantallen met -2,8%.
Per gemeente ziet het er als volgt uit:

- Gemeente Brunssum: - 5,0%
- Gemeente Beekdaelen: 0,0%
- Gemeente Landgraaf: - 1,4%

Dat de cliëntaantallen nu een dalende lijn laten zien heeft vooral te maken met een dalende instroom. Dat heeft meerdere redenen:

1. Door de uitgebreide steun- en herstelmaatregelen door de overheid in het leven geroepen om de economische gevolgen als gevolg van Covid-19 zoveel als mogelijk te beperken is de toename van het aantal WW-uitkeringen tot nu toe beperkt gebleven. En daarmee ook een verhoogde doorval naar de bijstand. Vooral de Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid (NOW) is hier debet aan. Op basis hiervan konden werkgevers met een substantieel omzetverlies als gevolg van de coronacrisis bij het UWV een aanvraag indienen voor een tegemoetkoming in de loonkosten. Hiervoor ontvangen ze een voorschot. Daarmee kunnen zij werknemers, die noodgedwongen minder uren of helemaal niet werken, toch doorbetalen. En vallen er geen ontslagen;

2. In de loop van de tweede helft van 2020 begon de arbeidsmarkt tekenen van herstel te vertonen, in 2021 zette dit door en laat zelfs een sterke groei zien. Deze sterk aantrekkende arbeidsmarkt zorgt ervoor dat er veel vacatures zijn. Alle branches ervaren dat er sprake is van krapte in het arbeidspotentieel, vooral in de branches horeca, zorg, ICT en techniek is de krapte het sterkst voelbaar. Het lukt regelmatig niet om vacatures op te vullen, gekwalificeerd personeel ontbreekt.

In overleg met de gemeenten is besloten dat voor het jaar 2021 de gemeente Brunssum en de gemeente Landgraaf blijft uitgaan van een daling van 2% van de cliëntaantallen. De gemeente Beekdaelen blijft uitgaan van de nullijn. Door de sterk stijgende cliëntaantallen in het begin van dit jaar voor de gemeente Landgraaf, is het budget 'Periodieke uitkeringen PW' naar boven bijgesteld om zo realistisch mogelijk te ramen (zie pag. 58 en 59).

Om meer inzicht te geven in de opbouw van de totale cliëntaantallen, worden in onderstaande tabellen de geprognosticeerde ontwikkelingen van de cliëntaantallen van de PW en de IOAW afzonderlijk getoond.

In onderstaande tabel worden de aantallen PW gepresenteerd.

Gemeente	2021	2022	2023*	2024	2025
Brunssum	-2%	-2%	0%	0%	0%
Beekdaelen	0%				
Landgraaf	-2%	-2%	0%	0%	0%
Aantallen	**Ultimo 2021**	**Ultimo 2022**	**Ultimo 2023**	**Ultimo 2024**	**Ultimo 2025**
Brunssum	722	708	708	708	708
Beekdaelen	118				
Landgraaf	973	968	968	968	968
TOTAAL	1.847	1.695	1.695	1.695	1.695

* Er is nog geen meerjarenraming gemaakt voor de cliëntaantallen vanaf 2023

In onderstaande tabel worden de aantallen IOAW gepresenteerd.

Gemeente	2021	2022	2023	2024	2025
Brunssum	-2%	-2%	0%	0%	0%
Beekdaelen	0%				
Landgraaf	- 2%	-2%	0%	0%	0%
Aantallen	**Ultimo 2021**	**Ultimo 2022**	**Ultimo 2023**	**Ultimo 2024**	**Ultimo 2025**
Brunssum	21	21	21	21	21
Beekdaelen	6				
Landgraaf	44	43	43	43	43
TOTAAL	73	66	66	66	66

3. Uittreding voormalige gemeente Onderbanken

Met ingang van 1 januari 2019 is de gemeente Beekdaelen ontstaan, een fusie van de gemeenten Nuth, Schinnen en Onderbanken. Op 17 december 2019 heeft de raad van Beekdaelen:

- Voor zo ver het raadsbevoegdheden betreft ingestemd met het zo spoedig als mogelijk laten uittreden van het grondgebied/postcodegebied 'voormalig Onderbanken' van de gemeente Beekdaelen uit de gemeenschappelijke regeling ISD BOL om dit grondgebied/postcode gebied daarna zo spoedig als mogelijk te laten toe treden tot de gemeenschappelijke regeling ISD Kompas;
- Voor zo ver het collegebevoegdheden betreft, toestemming te verlenen aan het college van burgemeester & wethouders om het grondgebied/postcodegebied 'voormalig Onderbanken' van de gemeente Beekdaelen zo spoedig als mogelijk te laten uittreden uit de gemeenschappelijke regeling ISD BOL om dit grondgebied/ postcodegebied daarna zo spoedig als mogelijk te laten toe treden en
- De als gevolg van de uittreding van het grondgebied/postcodegebied 'voormalig Onderbanken' van de gemeente Beekdaelen uit de gemeenschappelijke regeling ISD BOL op grond van artikel 28 van diezelfde regeling ontstane en nog in gezamenlijkheid via een onafhankelijk bindend advies vast te stellen financiële schade (uittredingskosten) ten laste te brengen van de begroting Beekdaelen 2021.

Bij brief van 7 juli 2020 heeft Burgemeester en Wethouders van Beekdaelen aan het Dagelijks en Algemeen Bestuur van ISD BOL te kennen gegeven om het grondgebied 'voormalig Onderbanken' per 31-12-2021 te laten uittreden uit de gemeenschappelijke regeling ISD BOL. Tevens heeft het College het Algemeen en Dagelijks Bestuur van ISD BOL verzocht om samen het proces van uittreding en de overdracht naar de gemeenschappelijke regeling ISD Kompas te starten.

In dit proces zijn achtereenvolgens de volgende stappen gezet:
4 november 2020:
Het Dagelijks Bestuur ISD BOL stelt het startdocument uittredingsproces 'voormalig Onderbanken' vast waarin de werkzaamheden en opdracht voor de externe deskundige in relatie tot de uittreding zijn beschreven.
10 november 2020:
Het college van de gemeente Beekdaelen accordeert in haar vergadering het startdocument. In het startdocument is opgenomen dat Haute Equipe Partners in Public (verder te noemen: Haute Equipe) wordt verzocht om als onafhankelijke deskundige de gevolgen van de uittreding in kaart te brengen en daarover te adviseren.
Haute Equipe gaat aan de slag met deze opdracht.
15 december 2020:
In een eerste overleg met de controllers van de deelnemende gemeenten worden de voorgestelde uitgangspunten over de te volgen berekeningssystematiek besproken.

26 januari 2021:
In een tweede overleg met de controllers van de deelnemende gemeenten en de gemeentelijke beleidsmedewerkers worden de definitieve uitgangspunten geformuleerd en vastgesteld waarop het adviesrapport en de financiële berekeningen wordt gebaseerd.
28 januari 2021:
Het Dagelijks Bestuur van ISD BOL neemt de afgesproken uitgangspunten over.
28 januari 2021:
Het Algemeen Bestuur van ISD BOL wordt geïnformeerd over de afgesproken uitgangspunten.
9 februari 2021:
Ook het college van de gemeente Beekdaelen stemt in met de geformuleerde uitgangspunten:

- De cliënten uit de gemeenten Brunssum en Landgraaf mogen geen hinder ondervinden van de uittreding;
- De peildatum op basis waarvan de financiële schade wordt berekend is 31 december 2019 (basis is de jaarrekening 2019 ISD BOL);
- De structurele lasten (personeelskosten/salarissen, contracten en overige kosten bedrijfsvoering) worden verdeeld op basis van de overeengekomen verdeelsleutel, te weten het aantal cliënten voor voormalig Onderbanken per 31-12-2019 (= 6,03%);
- Indien wordt gekozen voor betaling in één keer wordt voor de berekening van de Netto Contante Waarde een rentepercentage gehanteerd van 0,5%;
- Alle incidentele kosten die rechtstreeks te relateren zijn aan de uittreding van grondgebied Onderbanken komen volledig voor rekening van de uittredende partij;
- Voor de berekening van de uittreedkosten wordt uitgegaan van een periode van 5 jaren, waarbij voor iedere volgende jaarschijf een korting van 20% wordt toegepast totdat uiteindelijk de 5 jaarschijven zijn doorlopen;
- Voor de vaststelling van de berekeningssystematiek staat eerlijkheid, transparantie en eenvoud voorop.

29 april 2021:
Haute Equipe bespreekt het conceptrapport met de controllers en beleidsambtenaren van de deelnemende gemeenten.
21 mei 2021:
Haute Equipe biedt de definitieve versie 'Adviesrapport Uittreding voormalig Onderbanken uit de Gemeenschappelijke Regeling ISD BOL' aan.
12 juli 2021:
Het Dagelijks Bestuur van ISD BOL conformeert zich aan het definitieve 'Adviesrapport Uittreding voormalig Onderbanken uit de Gemeenschappelijke Regeling ISD BOL' van Haute Equipe.

12 juli 2021:
Het Algemeen Bestuur van ISD BOL wordt geïnformeerd over het definitieve 'Adviesrapport Uittreding voormalig Onderbanken uit de Gemeenschappelijke Regeling ISD BOL' van Haute Equipe.
13 juli 2021:
Het college van B&W van de gemeente Beekdaelen conformeert zich aan het definitieve 'Adviesrapport Uittreding voormalig Onderbanken uit de Gemeenschappelijke Regeling ISD BOL' van Haute Equipe en besluit de financiële schade te voldoen via de methode Netto Contante Waarde (betaling in één keer).
14 juli 2021:
De raden van de drie deelnemende gemeenten van ISD BOL worden gezamenlijk geïnformeerd over het definitieve 'Adviesrapport Uittreding voormalig Onderbanken uit de Gemeenschappelijke Regeling ISD BOL' van Haute Equipe, d.m.v. een video-raadsinformatiebijeenkomst.
15 juli 2021:
De raden van de drie deelnemende gemeenten van ISD BOL worden geïnformeerd over het definitieve 'Adviesrapport Uittreding voormalig Onderbanken uit de Gemeenschappelijke Regeling ISD BOL' van Haute Equipe, d.m.v. een raadsinformatiebrief.

De consequenties van de uittreding
De door het Dagelijks Bestuur van ISD BOL en het college van B&W van de gemeente Beekdaelen vastgestelde uitkomsten van het adviesrapport van Haute Equipe zijn als volgt:

A. De uittreedsom in verband met wegvallende dekking overhead en indirecte functies voor uittreding van "voormalig Onderbanken", berekend volgens de Netto Contante Waarde methode (betaling in 1 keer), is vastgesteld op € 739.399,-;
B. De uittreding van voormalig Onderbanken effect heeft op 5,02 fte van de volledige formatie van ISD BOL;
C. Van deze 5,02 fte zijn 2,89 fte direct toe te rekenen aan de uitvoering van de ondersteuning van cliënten van voormalig Onderbanken;
D. Bij deze 2,89 directe fte het principe 'mens volgt werk' geldt en het de volgende functies betreft:
   - W/P-consulent voor 0,71 fte;
   - Banenmakelaar voor 0,12 fte;
   - I-consulent voor 1,05 fte;
   - Medewerker uitkeringsadministratie voor 0,71 fte;
   - Sociaal rechercheur voor 0,24 fte en
   - Wijkconsulent voor 0,06 fte;
E. Wanneer ISD Kompas geen of niet alle directe functies overneemt (principe 'mens volgt werk' geheel of gedeeltelijk wordt losgelaten), de bij ISD BOL achterblijvende directe functies die toegerekend worden aan de ondersteuning van de cliënten voormalig Onderbanken financieel gecompenseerd dienen te worden door de gemeente Beekdaelen. Deze kosten komen dan nog boven op de uittreedsom. De jaarlijkse salariskosten van de genoemde directe functies bedragen € 174.084;

F. De incidentele kosten die gepaard gaan met de uittreding en de overdracht van de cliënten van ISD BOL naar ISD Kompas nu nog niet bekend zijn. Deze kosten komen ook volledig voor rekening van de gemeente Beekdaelen;
G. Voor de daadwerkelijke (financiële) afwikkeling zullen het Dagelijks Bestuur van ISD BOL en het college van B&W van de gemeente Beekdaelen in een later stadium een vaststellingsovereenkomst sluiten.

4. Financiële risico's

In deze 2e BERAP 2021 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.

COVID-19 (coronavirus)
Al 1,5 jaar zijn we in de ban van het Coronavirus. Aan het einde van de 3de golf in april 2021 presenteerde het kabinet een 6-stappenplan dat Nederland in principe in 3 maanden moest leiden terug naar het 'nieuwe normaal'. Op 26 juni waren bijna alle deuren geopend, het aantal besmettingen in Nederland steeg echter sneller gestegen dan voorzien. Met als gevolg dat met ingang van 10 juli de maatregelen wederom werden verscherpt. Nederland ging weer vrijwel volledig terug naar de situatie zoals deze was voor april 2021.

Begin augustus kondigde het kabinet aan dat met ingang van het nieuwe studiejaar studenten, weliswaar onder bepaalde randvoorwaarden, weer fysiek les kunnen volgen aan het mbo, hbo en universiteiten. De 1,5 meter afstand geldt dan ook niet meer. Alle overige beperkende maatregelen voor onze samenleving worden wel verlengd tot 19 september. Tevens kondigde het kabinet aan het voornemen te hebben om vanaf 20 september de 1,5 meter afstand los te laten. Waarmee dan ook de meeste andere maatregelen zullen vervallen.

Met dit voornemen van het kabinet in het vooruitzicht zal ISD BOL na de zomervakantie starten met de voorbereidingen om stap voor stap terug te kunnen keren naar het 'nieuwe normaal'. Het 'hybride werken' krijgt hierin ook een plaats. Hybride werken staat voor het flexibel kiezen van de locatie waar het werk plaatsvindt, medewerkers werken gedeeltelijk op kantoor en deels thuis. Daarbij is voor de keuze waar het werk daadwerkelijk plaatsvindt het type werk, het doel van de activiteit, de gewenste mate van interactie, de efficiëntie van communicatie en de persoonlijke voorkeuren van cliënten en medewerkers bepalend. Dit vraagt om een goede voorbereiding, uitgangspunt is dat de dienstverlening aan onze cliënten te allen tijde 100% gewaarborgd blijft.

Het virus is echter wereldwijd nog steeds niet onder controle. Diverse varianten (mutaties van het oorspronkelijke virus) steken her en der de kop op en zorgen opnieuw voor veel besmettingen. Op dit moment is vooral de deltavariant van het coronavirus, voorheen de Indiase variant genoemd, in opmars. Niet alleen in Nederland maar ook elders in de wereld rukt deze variant op, onder meer in bij Nederlanders populaire vakantielanden. In de zomervakantie zijn veel Nederlanders naar het buitenland op vakantie gegaan. Is vakantie gevierd in eigen land betekent dit ook vaak dat mensen veel meer op pad zijn. Al dit maakt dat het nog onduidelijk is of de trek naar het buitenland of het meer op pad zijn leidt tot mogelijk meer besmettingen in het najaar.

Eén van de belangrijkste wapens om het corona-virus onder controle te krijgen is vaccineren. De eerste vaccinatie van Nederland vond plaats op woensdag 6 januari 2021, na de nodige aanloopproblemen is het vaccinatieprogramma in Nederland nu goed op stoom. Halverwege augustus 2021 waren er in Nederland ongeveer 22 miljoen prikken gezet, bijna 10 miljoen inwoners waren op dat moment volledig gevaccineerd. Daarmee was op dat moment ongeveer 58% van de Nederlandse bevolking van 12 jaar en ouder volledig gevaccineerd.

Ook in de rest van de wereld is men bezig in een race tegen de klok om door middel van zo breed mogelijk verspreid vaccineren het virus onder controle te krijgen. Of dit gaat lukken en daarmee een volgende golf aan besmettingen uitblijft is ongewis. Of het weer leidt tot beperkende maatregelen, mogelijk ook economisch, blijft dan ook onduidelijk. En daarmee ook wat dit mogelijk voor consequenties heeft voor ISD BOL.

Extra kosten coronamaatregelen

Het virus is nog steeds niet onder controle. De onduidelijkheid of er nog verdere maatregelen moeten worden genomen duurt voort. Tot nu toe heeft ISD BOL in 2021 nog geen aanvullende maatregelen hoeven nemen die hebben geleid tot extra kosten. Gezien de onzekerheid over de ontwikkeling van het virus en de mogelijke gevolgen hiervan is het ongewis of ISD BOL geconfronteerd zal worden met extra kosten in de loop van 2021.

Wet Bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (BUIG)

Voor de vaststelling van de uitkering uit het macrobudget voor gemeenten tussen de 15.000 en 40.000 inwoners (middelgrote gemeenten) wordt deels gebruik gemaakt van de objectief vastgestelde gemeentelijke uitkeringslasten en van de gerealiseerde (historische) gemeentelijke lasten (gecorrigeerd voor groei of krimp van huishoudens). De uitkering is dus een mix bestaande uit een historisch en een objectief bepaald deel.
Bij het historisch bepaald deel wordt gekeken naar de daadwerkelijke bijstandsuitgaven van twee jaar geleden.
Bij het objectief bepaald deel model wordt berekend 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.
Welk deel objectief en welk deel historisch wordt bepaald hangt 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. Per 1 januari 2021 bedroeg het inwonersaantal van de gemeente Landgraaf 37.261, dat betekent dat het BUIG-budget grotendeels gebaseerd is op de objectieve berekening en slechts een klein deel op een historische berekening. De gemeente Brunssum telde per 1 januari 2021 27.682 inwoners, de verhouding objectieve berekening/ historische berekening

noodzakelijk voor vaststelling van het toekomende BUIG-budget is voor de gemeente Brunssum daarmee ongeveer fifty/fifty.
De verstrekte voorlopige BUIG-budgetten 2021 (bekend gemaakt september 2020) liet voor de gemeente Brunssum een bedrag zien van € 12.160.687 en voor de gemeente Landgraaf € 15.612.121.
In april 2021 werd vervolgens de vastgestelde nader voorlopige budgetten 2021 bekend gemaakt. Voor zowel de gemeente Brunssum en de gemeente Landgraaf werd het budget naar beneden bijgesteld, € 12.056.717 respectievelijk € 15.478.654. Het definitieve budget is 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 om deze reden op peil houden om mogelijke financiële tegenvallers op het inkomensdeel op te vangen.

BIO - AVG
De maatschappij digitaliseert. De overheid gaat daarin mee. Voor veel burgers en overheidsinstanties is digitalisering een positieve ontwikkeling. Zo is contact makkelijk en snel gelegd. Informatie snel uitgewisseld. Om haar diensten digitaal te kunnen uitvoeren wordt inwoners om persoonlijke informatie gevraagd. Informatie die digitaal wordt opgeslagen. Het gaat daarbij om de basisadministratie met Burgerservicenummers en persoonsgegevens, maar ook om de uitkeringenadministratie of eventuele schuldsanering. Voor een veilige digitale overheid is vanaf 1 januari 2020 de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) van kracht. De BIO is het basisnormenkader voor informatiebeveiliging binnen alle overheidslagen (Rijk, gemeenten, provincies en waterschappen). Had voorheen iedere overheidslaag zijn eigen baseline, nu is er met gezamenlijke inspanning één BIO voor de gehele overheid. De steeds verder gaande en niet meer te stoppen digitalisering zal om steeds meer verdergaande maatregelen vragen om gegevens van burgers voldoende te beschermen. Implementatie van deze maatregelen zal kosten met zich meebrengen.
Ook is per 25 mei 2018 de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) van toepassing. ISD BOL heeft de regels omtrent de AVG geïmplementeerd in de organisatie. De AVG is volledig nieuwe wetgeving. Jurisprudentie omtrent deze wetgeving kan leiden tot het doorvoeren van noodzakelijke aanpassingen in de organisatie. Dit kan extra kosten met zich meebrengen.

De bedrijfsvoeringskosten
Met de overdracht van verantwoordelijkheden van ISD BOL voor specifieke doelgroepen naar de mensontwikkelbedrijven verschuift een deel van de werkzaamheden naar de mensontwikkelbedrijven. Begin 2019 is in overleg met de mensontwikkelbedrijven in een plan van aanpak voor overdracht van deze verantwoordelijkheden vastgesteld wanneer deze overdracht plaatsvindt en in welke omvang. De overdracht vindt gefaseerd plaats gedurende de jaren 2019 en 2020 (en voor Landgraaf gedeeltelijk ook in 2021). Een aantal taken blijft de verantwoordelijkheid van ISD BOL. Dit zal van verdere invloed zijn op de benodigde

formatie bij ISD BOL. ISD BOL houdt hier rekening mee door te werken met een flexibele schil. Indien deze flexibele schil niet voldoende blijkt te zijn, bestaat er een risico dat er in de toekomst weer bijgeraamd moet worden op het salarisbudget.

Bedrijfsvoeringskosten omvat het geheel van de zogenaamde PIOFACH-functies (Personeel, Informatievoorziening, Organisatie, Financiën, Administratieve organisatie, Communicatie en Huisvesting): een verzamelterm voor activiteiten die een organisatie moet verrichten wil de organisatie op het gebied van de primaire processen goed kunnen functioneren.
Ongeacht de omvang van de werkzaamheden in de primaire processen zal de organisatie de PIOFACH-functies moeten verrichten, onderhouden en ontwikkelen. De bedrijfsvoeringskosten zullen dan ook niet in gelijke verhouding afnemen als de teruggang in werkzaamheden bij ISD BOL. Daarnaast nemen de ondersteunende werkzaamheden door ISD BOL aan de gemeentelijke mensontwikkelbedrijven toe.

ISD BOL houdt haar uitgaven scherp in de gaten. Ook stellen wij ons voortdurend de vraag of een uitgave noodzakelijk of nuttig is. Tevens zoeken wij continu naar manieren om onze bedrijfsvoering efficiënter en daarmee goedkoper uit te kunnen voeren.
Ons streven daarbij is om onder het niveau van de (bijgestelde) begrotingen te blijven om daarmee de financiële last voor de deelnemende gemeenten zo laag mogelijk te houden.

Nieuwe financieringssystematiek Bbz-kapitaalverstrekking
De nieuwe financieringssystematiek 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.

5. Dashboard

isdbol
| intergemeentelijke sociale dienst | brunssum | onderbanken | landgraaf |

DASHBOARD
DOOR- EN UITSTROOM
PARTICIPATIEWET

Periode: Jul 2021

• *Aantal bijstandspartijen* (Participatiewet, in Jul 2021)

Start	Instroom	Uitstroom	Eind
1818	39	61	1796

• *Instroom* (aantal personen cumulatief t/m Jul 2021)

Instroom	372
Instroom - excl. binnenverh. en wijziging norm	297

• *Uitstroom* (aantal personen cumulatief t/m Jul 2021)

Uitstroom	425
Uitstroom - niet beïnvloedbaar	274
Uitstroom - wel beïnvloedbaar: werk	131
Uitstroom - wel beïnvloedbaar: handhaving	19
Uitstroom - wel beïnvloedbaar: studie	1

• *Aantal bijstandspartijen, eindstand per gemeente*

	Brunssum	Beekdaelen	Landgraaf
PW	699	118	979
IOAW	20	5	46
LKS	54	7	37

• *Financiële gegevens*

Uitgaven I-deel (excl. LKS)	14.749.652	Uitgaven minimabeleid en bijz. bijstand	1.587.286
Uitgaven I-deel (LKS)	529.433	Uitgaven bedrijfsvoeringskosten	4.115.923

Uitgaven W-deel Brunssum



€109.894 resterend

Uitgaven W-deel Beekdaelen



€46.636 resterend

Uitgaven W-deel Landgraaf



€91.374 resterend

Aug 2021

KPI dashboard 2019 | V1.0

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

isdbol
| intergemeentelijke sociale dienst | brunssum | onderbanken | landgraaf |

FACTSHEET
DOOR- EN UITSTROOM
PARTICIPATIEWET

Periode: Jul 2021
Organisatie: ISDBOL

VOLUME T/M Jul 2021

336	DOSSIERS INSTROOM
385	DOSSIERS UITSTROOM
Jan 2021	Jul 2021
1847	1796

BIJSTANDSVOLUME AFGELOPEN 12 MAANDEN



Jan 2021	LEEFTIJD	Jul 2021
9%	< 27 JAAR	10%
49%	27-50 JAAR	47%
42%	> 50 JAAR	42%

GEDIAGNOSTICEERD

Jan 2021	Jul 2021
100%	100%

ACTUEEL BESCHIKBAAR VOOR (REGULIERE) ARBEID

Jan 2021	Jul 2021
202	149

Jan 2021	Arbeidsfitheid	Jul 2021
8	0. Onbekend	10
134	A. Re-integratie. Direct naar werk 80-100	95
14	A. Re-integratie. Direct naar werk, doelgroepregister/LKS 80-100	11
50	A. Re-integratie. Parttime werk max haalbaar 80-100	56
54	A. Re-integratie. Parttime werk niet max haalbaar 80-100	43
243	B. Participatie. Ontwikkeltraject 12-24 maanden met minder arbeidspotentieel 30-50	247
208	B. Participatie. Ontwikkeltraject 3-12 maanden met hoog arbeidspotentieel 50-80	206
831	B. Participatie. Sociale activering 0-30	760
229	DAO Duurzaam arbeids- en trajectongeschiktheid	250
29	DAU Duurzaam arbeidsongeschikt UWV	33
262	TAO Tijdelijke arbeids- en trajectongeschiktheid	299
0	Zonder waarde	0

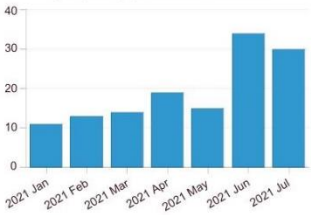
UITSTROOM

< 27 Jaar	19%
27-50 Jaar	55%
> 50 Jaar	26%

UITGESTROOMD UIT UITKERING TOTAAL

425

UITSTROOM NAAR WERK



Aangemaakt op: Aug 3, 2021

KPI factsheet 2019 | V1.0

Verklarende woordenlijst Factsheet:

Volume t/m

- ***Instroom:***

Aantal dossiers (bijstandspartijen) instroom Participatiewet (cumulatief) vanaf 01-01-2021.

- ***Uitstroom:***

Aantal dossiers (bijstandspartijen) uitstroom Participatiewet (cumulatief) vanaf 01-01-2021.

- ***Bijstandspartijen:***

Beginstand van het aantal dossiers Participatiewet per 01-01-2021 versus rapportageperiode.

Bijstandsvolume afgelopen 12 maanden

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

Leeftijd

Aantal cliënten Participatiewet vanaf 01-01-2021 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 A. Re-integratie. Direct naar werk 80-100 = Zonder LKS bemiddelbaar naar regulier werk.
Categorie A. Re-integratie. Direct naar werk, doelgroepregister/LKS 80-100 = Met LKS bemiddelbaar naar werk.
Categorie A. Re-integratie. Parttime werk max haalbaar 80-100 = Parttime werk maximaal haalbaar.
Categorie A. Re-integratie. Parttime werk niet max haalbaar 80-100 = Naast parttime werk, bemiddeling naar werk mogelijk
Categorie B. Participatie. Ontwikkeltraject 12-24 maanden met minder arbeidspotentieel 30-50 = Binnen 1 jaar in staat tot 12 uur vrijwilligerswerk/ontwikkelplek per week.

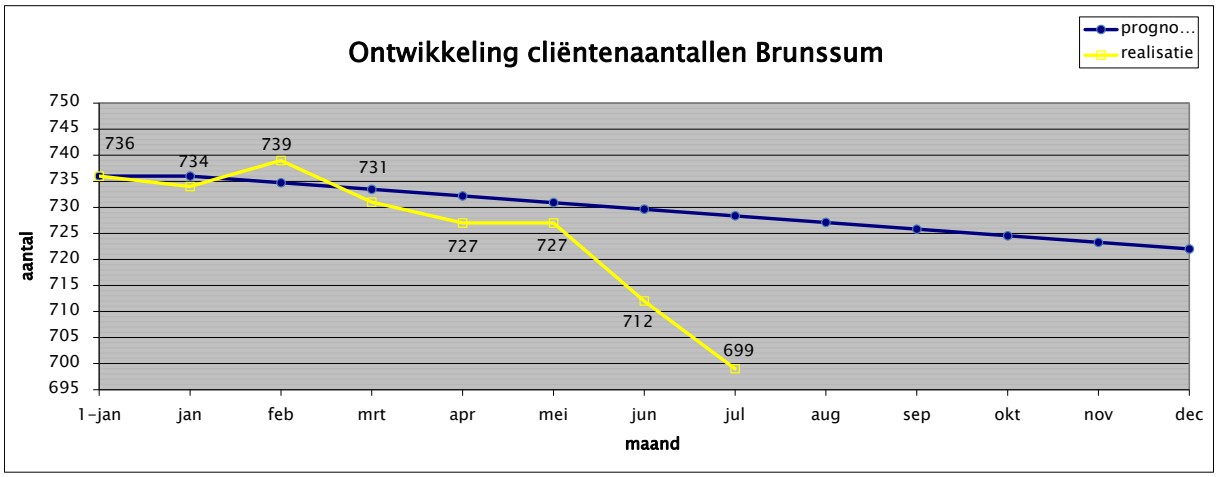
Categorie B. Participatie. Ontwikkeltraject 3-12 maanden met hoog arbeidspotentieel 50-80 = Binnen 1 jaar in staat tot 25 uur per week vrijwilligerswerk/ontwikkelplek.
Categorie B. Participatie. Sociale activering 0-30 = bemiddelbaar naar een maatschappelijke participatieplaats
DAO Duurzaam arbeids- en trajectongeschiktheid = duurzaam niet in staat tot werken of participatie
DAU Duurzaam arbeidsongeschiktheid UWV = op grond van uitkering UWV duurzaam arbeidsongeschikt
TAO Tijdelijke arbeids- en trajectongeschiktheid = 3 tot 12 maanden niet in staat tot werken of participatie
0 Zonder waarde = Diagnose niet afgenomen, arbeidsfitheid onbekend.

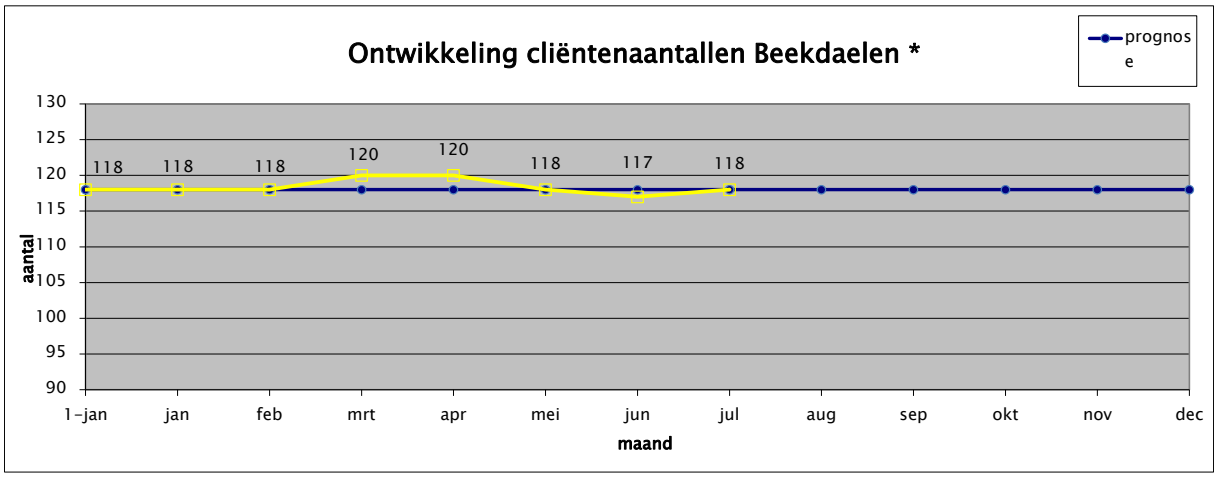
Uitstroom
Indeling cliënten Participatiewet dat in totaal is uitgestroomd onderverdeeld naar leeftijdscategorieën.

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.

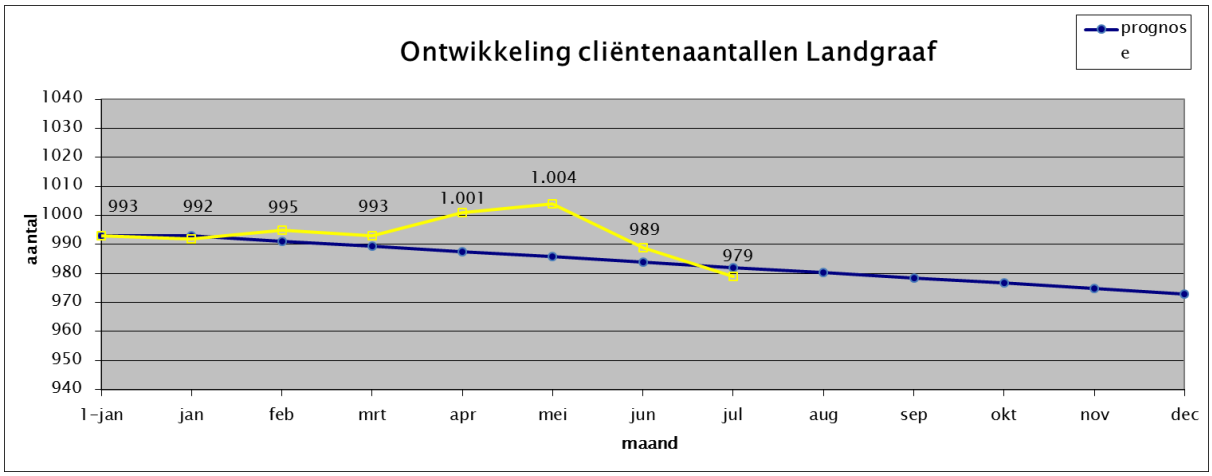
Uitgestroomd uit uitkering totaal
Aantal cliënten Participatiewet (cumulatief) welke zijn uitgestroomd met elke voorkomende reden.

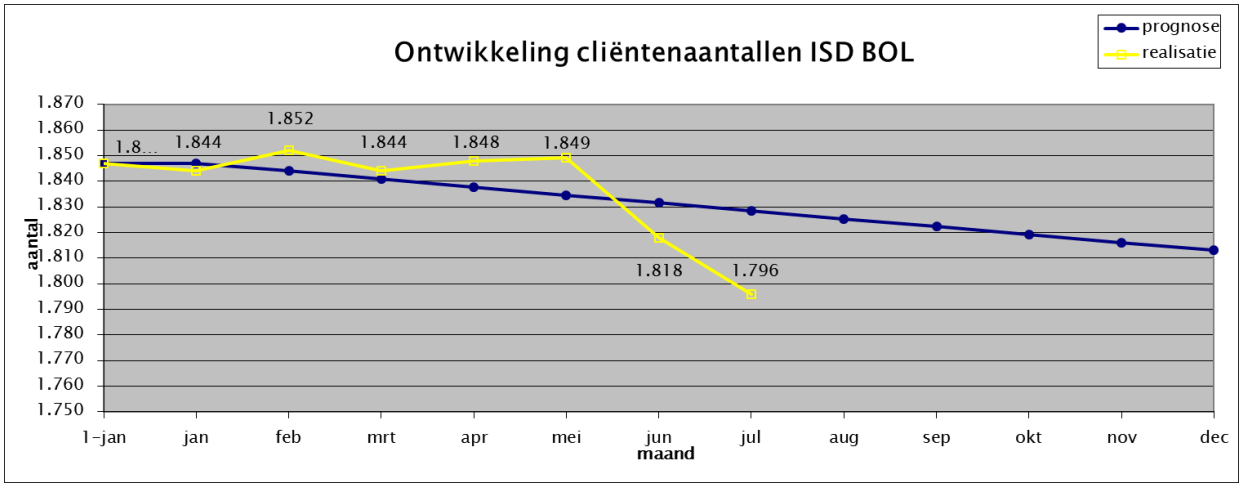
Ontwikkeling cliëntenaantallen PW per ultimo maand





* Beekdaelen (postcodegebied Onderbanken)





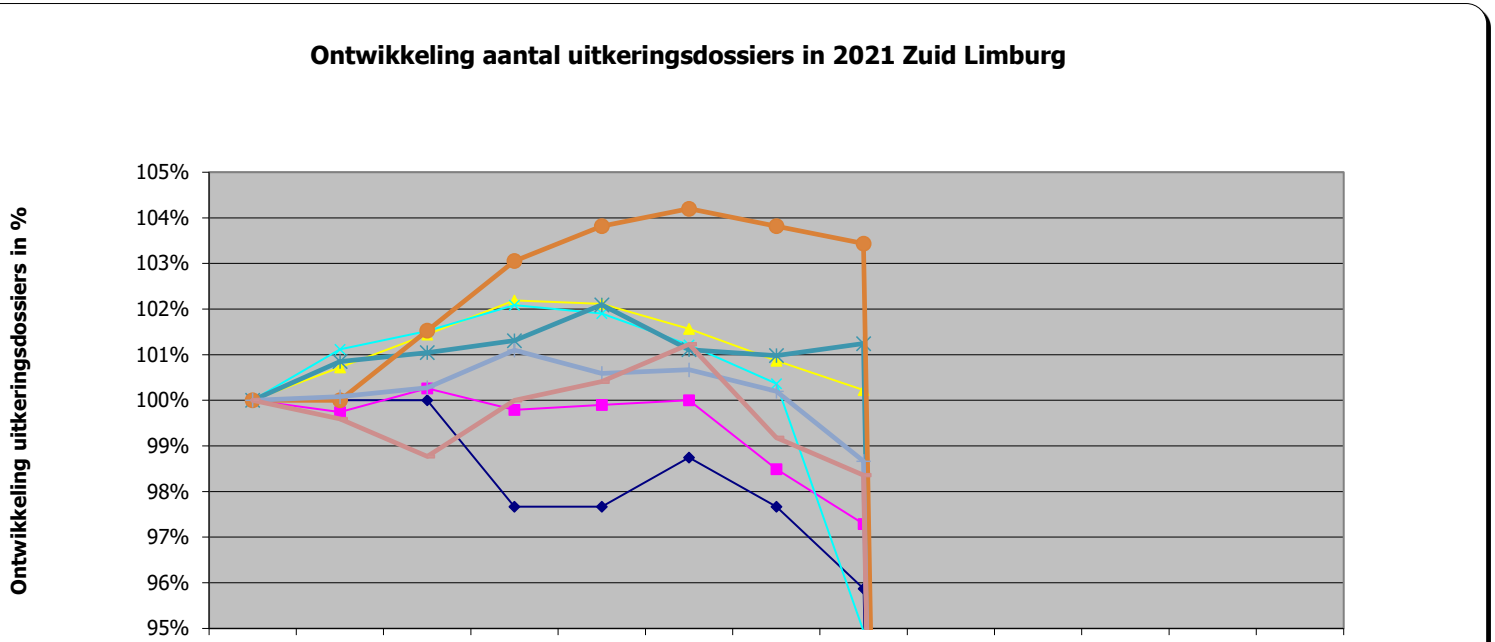
Bovenstaande grafieken monitoren de cliëntaantallen waarbij rekening is gehouden met de procentuele afname van 2% (10% over 5 jaar) voor de gemeente Brunssum en Landgraaf. De gemeente Beekdaelen (postcodegebied Onderbanken) gaat uit van de nullijn.

Bovenstaande cijfers betreffen de PW aantallen. Cijfers IOAW: Brunssum 20; Beekdaelen (postcodegebied Onderbanken) 5; Landgraaf 46.

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.

In de afgelopen maanden heeft de economie zich heel sterk hersteld. Met name de horeca heeft problemen met het vinden van personeel. De vraag naar personeel is groot en dat heeft een positieve invloed op de instroom en de uitstroom naar werk en daarmee op de cliëntaantallen.

Onderstaand overzicht laat de cliëntenontwikkeling (PW en IOAW) zien binnen de regio. Deze gegevens worden door iedere gemeente of samenwerkingsverband overhandigd aan de informatiemanager van Heerlen. Vervolgens worden de verzamelde gegevens als totaaloverzicht geretourneerd. Onderstaande cijfers zijn gerealiseerd per 31-07-2021.



	dec-20	jan-21	feb-21	mrt-21	apr-21	mei-21	jun-21	jul-21	aug-21	sep-21	okt-21	nov-21	dec-21
	31-12-20	31-01-21	28-02-21	31-03-21	30-04-21	31-05-21	30-06-21	31-07-21	31-08-21	30-09-21	31-10-21	30-11-21	31-12-21
Kompas	100%	100%	100%	98%	98%	99%	98%	96%	0%	0%	0%	0%	0%
ISD BOL	100%	100%	100%	100%	100%	100%	98%	97%	0%	0%	0%	0%	0%
Heerlen	100%	101%	101%	102%	102%	102%	101%	100%	0%	0%	0%	0%	0%
Maastricht Heuvelland	100%	101%	102%	102%	102%	101%	100%	95%	0%	0%	0%	0%	0%
Kerkrade	100%	101%	101%	101%	102%	101%	101%	101%	0%	0%	0%	0%	0%
Stein	100%	100%	102%	103%	104%	104%	104%	103%	0%	0%	0%	0%	0%
Sittard-Geleen	100%	100%	100%	101%	101%	101%	100%	99%	0%	0%	0%	0%	0%
Beek	100%	100%	99%	100%	100%	101%	99%	98%	0%	0%	0%	0%	0%

6. Monitoring

Monitoring 1: De instroomreden per doelgroep

Onderstaande cijfers zijn cumulatief.

Instroomreden	*jan*	*feb*	*mrt*	*apr*	*mei*	*jun*
beëindiging studie	1	5	8	15	17	18
beëindiging huwelijk / relatie	2	6	11	17	22	27
einde inkomsten zelfstandig beroep of start bedrijf			1	2	3	3
einde inkomsten uitkering WW	6	10	16	23	29	33
einde inkomsten uitkering WAO / WIA	2	3	5	7	8	10
einde inkomsten ander inkomen	3	9	16	20	21	31
einde inkomsten arbeid dienstbetrekking	8	19	25	35	39	41
einde inkomsten uitkering ziekte	3	3	3	3	4	6
verhuizing vanuit buitenland	2	8	10	13	16	20
verhuizing binnen ISD BOL-gemeente	3	7	11	11	14	16
verhuizing binnen Parkstad (niet ISD BOL)	8	17	25	29	36	46
verhuizing van buiten Parkstad	3	4	7	10	12	15
detentie	1	1	2	3	4	5
wijzigen norm	8	16	31	46	48	54
eerder beëindigd niet voldoen aan inlichtingenplicht		1	2	3	3	4
Totaal	50	109	173	237	276	329

Instroomreden	*jul*	*aug*	*sep*	*okt*	*nov*	*dec*
beëindiging studie	20					
beëindiging huwelijk / relatie	30					
einde inkomsten zelfstandig beroep of start bedrijf	6					
einde inkomsten uitkering WW	41					
einde inkomsten uitkering WAO / WIA	11					
einde inkomsten ander inkomen	34					
einde inkomsten arbeid dienstbetrekking	45					
einde inkomsten uitkering ziekte	7					
verhuizing vanuit buitenland	20					
verhuizing binnen ISD BOL-gemeente	18					
verhuizing binnen Parkstad (niet ISD BOL)	53					
verhuizing van buiten Parkstad	18					
detentie	7					
wijzigen norm	57					
eerder beëindigd niet voldoen aan inlichtingenplicht	5					
Totaal	372	0	0	0	0	0

- *De instroomreden geeft de reden aan waarom een burger een beroep moet doen op een bijstandsuitkering. 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 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.*

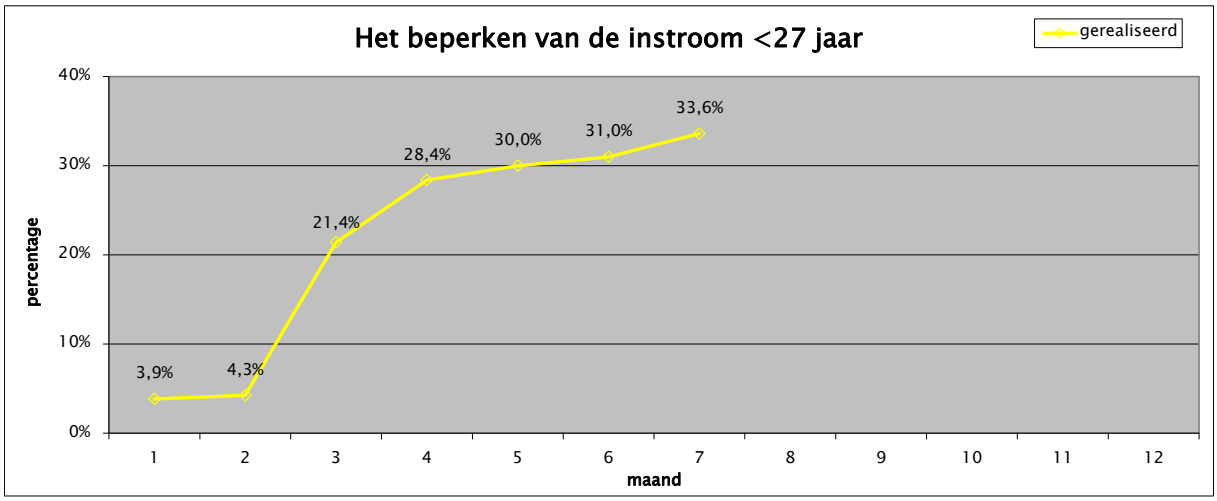
Monitoring 2: De inzet van de preventiemedewerker aan de poort



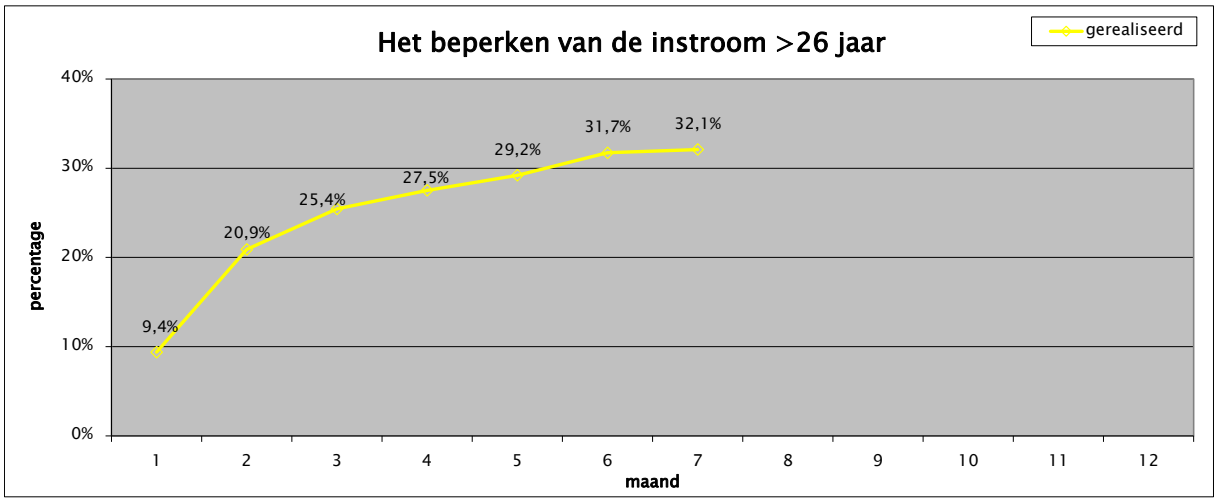
De preventiemedewerker screent alle inkomende aanvragen voor levensonderhoud op mogelijke onregelmatigheden. Is er sprake van onregelmatigheden start de preventiemedewerker een onderzoek. Deze grafiek geeft inzage in de resultaten van deze onderzoeken tot en met het meetmoment.

Aanvraag afwijzen: onderzoek heeft geleid tot afwijzing van de aanvraag levensonderhoud.
Aanvraag doorzetten: geen onregelmatigheden geconstateerd (na onderzoek) bij aanvraag levensonderhoud.
Aanvraag ingetrokken: cliënt trekt aanvraag levensonderhoud alsnog in.

Monitoring 3: Het beperken van de instroom aan de poort



Van alle jongeren die een uitkering aanvragen is 33,6% (116 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).

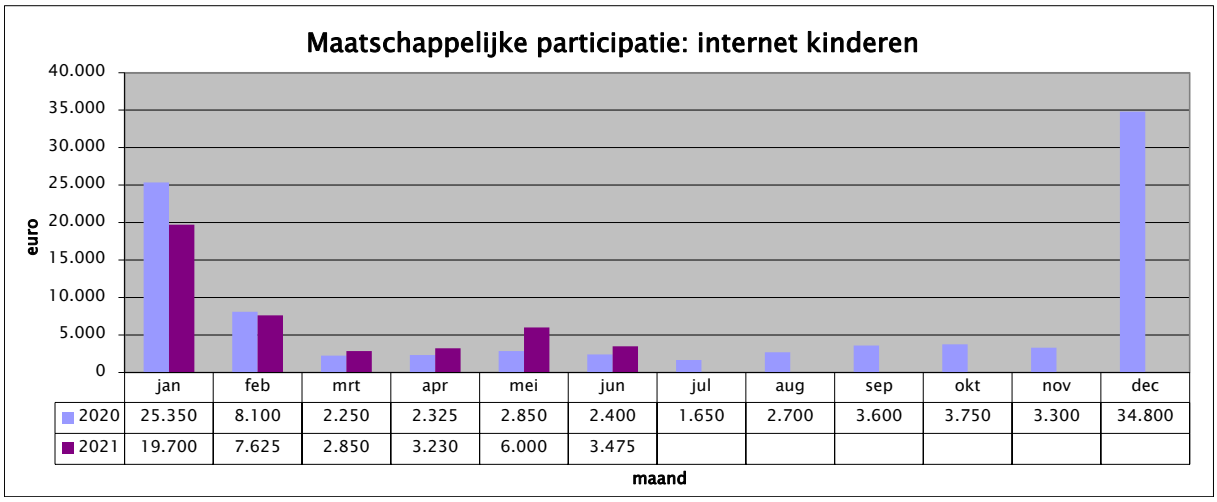


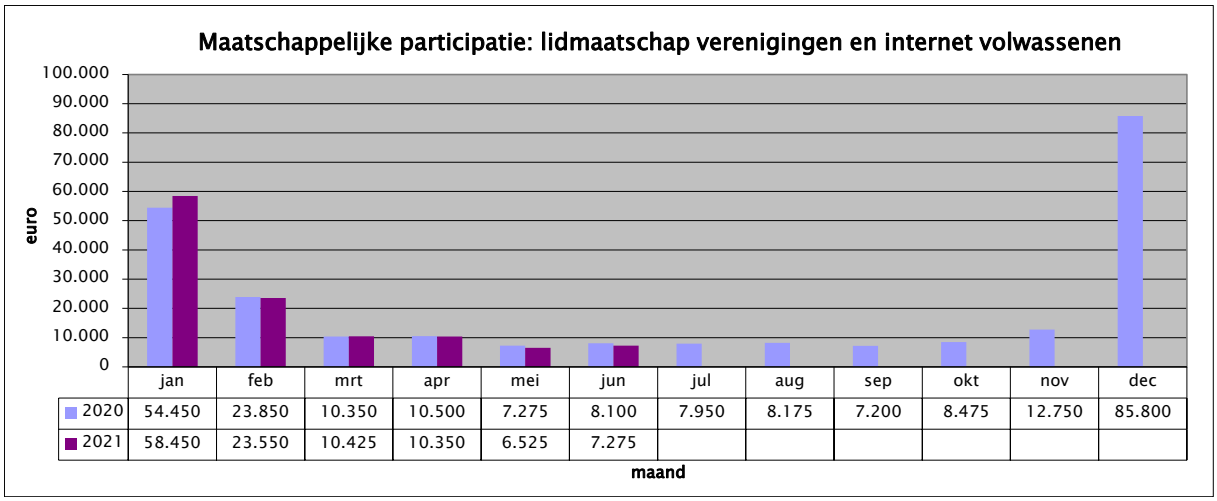
Van alle cliënten (vanaf 27 jaar) die een uitkering aanvragen is 32,1% (243 aanvragen) tegengehouden aan de poort. Bij het meten van het resultaat worden ook meegenomen: aanvraag buiten behandeling gesteld (cliënt verschijnt niet op afspraak), aanvraag afgewezen en aanvraag ingetrokken (op verzoek cliënt).

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

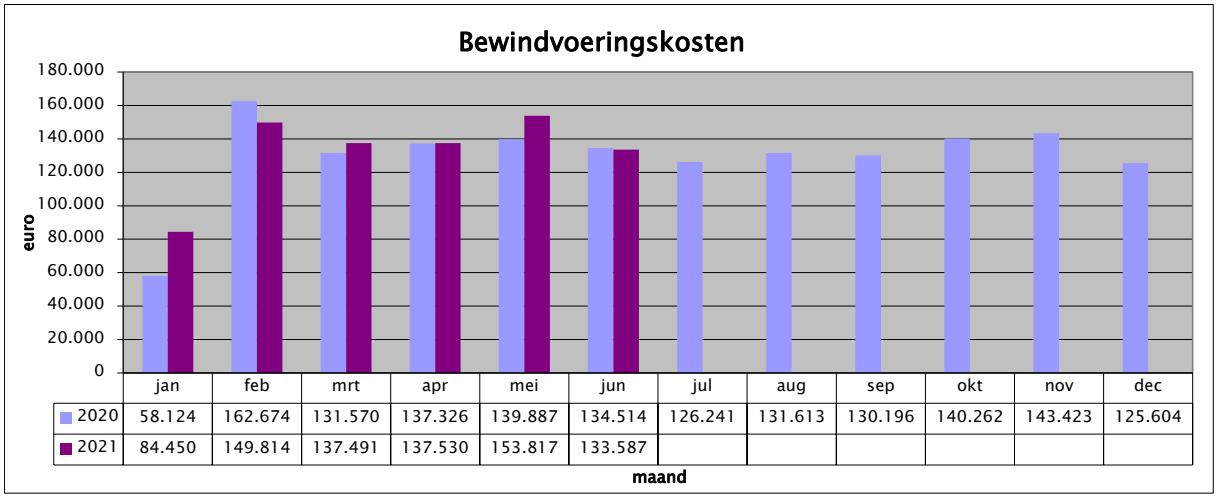
De gegevens van deze monitor zijn tot en met juni in plaats van tot en met juli. Dit komt doordat de betalingen van juni plaatsvinden in de loop van juli. Hierdoor is het niet mogelijk om juli mee te nemen in onderstaande tabellen en grafieken.

omschrijving	*primitieve begr. 2021*	*berap 1 2021*	*realisatie t/m verslagmnd*
maatschappelijke participatie:			
- internet kinderen	97.000	173.000	42.880
- lidmaatschap vereniging en internet volwassenen	250.000	250.000	116.575
collectieve ziektekostenverzekering	119.000	124.000	85.685
studietoeslag	20.000	20.000	0
individuele inkomenstoeslag	450.000	477.000	186.219
overige bijzondere bijstand	393.000	373.000	350.987
budgetbeheer	8.000	7.000	8.251
bewindvoering	1.485.000	1.562.000	796.690
totaal	**2.822.000**	**2.986.000**	**1.587.286**

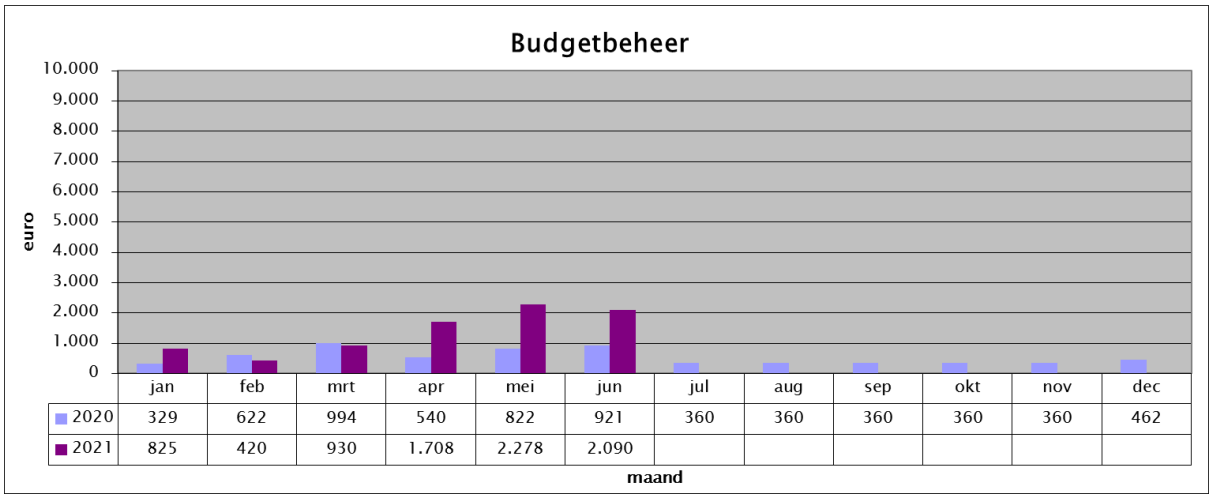




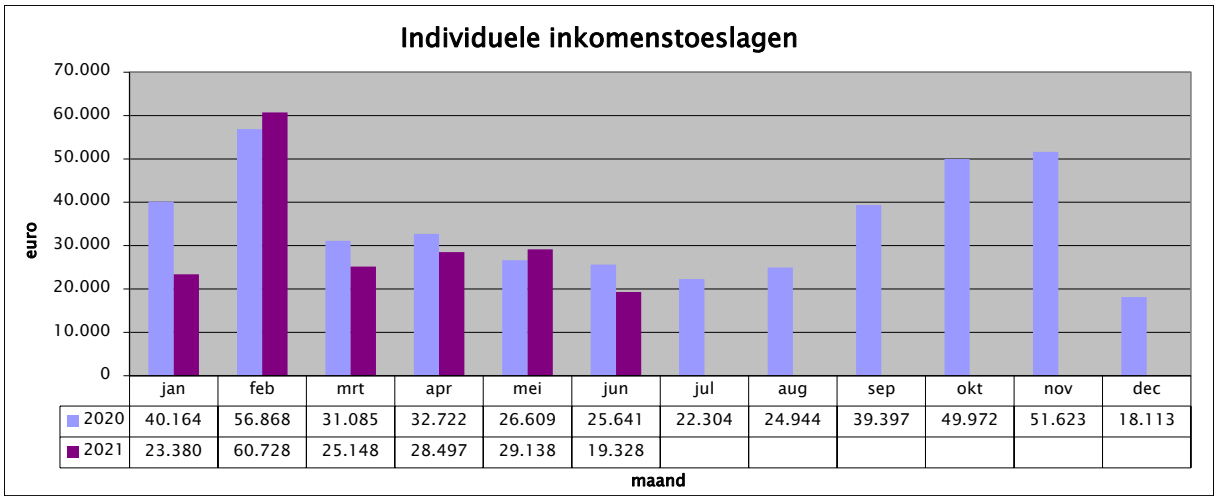
	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
2020	54.450	23.850	10.350	10.500	7.275	8.100	7.950	8.175	7.200	8.475	12.750	85.800
2021	58.450	23.550	10.425	10.350	6.525	7.275						



	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
2020	58.124	162.674	131.570	137.326	139.887	134.514	126.241	131.613	130.196	140.262	143.423	125.604
2021	84.450	149.814	137.491	137.530	153.817	133.587						



	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
2020	329	622	994	540	822	921	360	360	360	360	360	462
2021	825	420	930	1.708	2.278	2.090						



	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
2020	40.164	56.868	31.085	32.722	26.609	25.641	22.304	24.944	39.397	49.972	51.623	18.113
2021	23.380	60.728	25.148	28.497	29.138	19.328						

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

Onderstaand de stand van zaken per 1 augustus 2021.

gemeente	*kostenpost*	*budget*	*betaald in 2021*	*restant verplichting*	*nog te besteden*
Brunssum	Arbo controles	25.000	8.037	6.410	10.553
	Diagnose	25.000	13.174	4.557	7.269
	Maatwerk en overig	71.245	45.591	5.703	19.951
	Préstarttrajecten	3.000			3.000
	Reiskosten ivm traject	15.000	952	117	13.932
	Premies	30.000	13.500	3.454	13.046
	Urenverantwoording	375.590	219.094	156.496	0
	Voorzieningen PW	150.000	54.639	58.404	36.957
	kosten workshops	5.186			5.187
Brunssum		**700.021**	**354.986**	**235.140**	**109.895**
Beekdaelen (vc	Arbo controles	1.000			1.000
	Diagnose	13.000	1.853	363	10.784
	Maatwerk en overig	28.251	8.099	3.000	17.152
	Préstarttrajecten	1.000			1.000
	Reiskosten ivm traject	500			500
	Premies	10.000			10.000
	Urenverantwoording	54.594	31.847	22.748	0
	gemeentelijk werkbedrijf	3.000		1.361	1.639
	Voorzieningen PW	27.000	3.108	20.085	3.807
	kosten workshops	754			754
Beekdaelen (postcodegebied Onderbanken)		**139.099**	**44.907**	**47.556**	**46.636**
Landgraaf	Arbo controles	10.000	1.977	1.120	6.903
	Diagnose	25.000	17.597	2.349	5.054
	Maatwerk en overig	32.561	22.312	6.318	3.931
	Préstarttrajecten	3.000			3.000
	Reiskosten ivm traject	10.000	6.491	26	3.482
	Premies	30.000	7.500	796	21.704
	Urenverantwoording	475.174	277.185	197.989	0
	Voorzieningen PW	90.000	30.873	18.387	40.740
	kosten workshops	6.560			6.560
Landgraaf		**682.295**	**363.935**	**226.987**	**91.374**
totaal ISD BOL		**1.521.415**	**763.828**	**509.683**	**247.905**

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

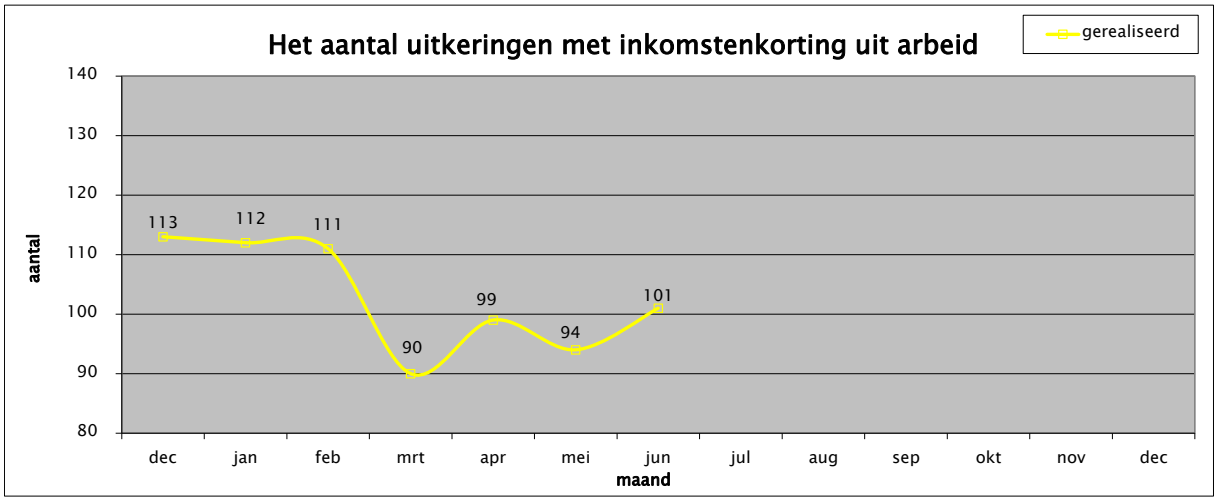
	kostenpost	*betaald in 2021*
Brunssum		
	Loonkostensubsidies	291.243
	Additionele kosten	6.092
	Persoonlijke ondersteuning	
	Loonwaardemeting	12.923
Brunssum		**310.258**
Beekdaelen (postcodebied Onderbanken)		
	Loonkostensubsidies	47.898
	Additionele kosten	2.031
	Persoonlijke ondersteuning	
	Loonwaardemeting	538
Beekdaelen (postcodebied Onderbanken)		**50.468**
Landgraaf		
	Loonkostensubsidies	190.292
	Additionele kosten	5.929
	Persoonlijke ondersteuning	743
	Loonwaardemeting	6.461
Landgraaf		**203.426**
totaal ISD BOL		**564.152**

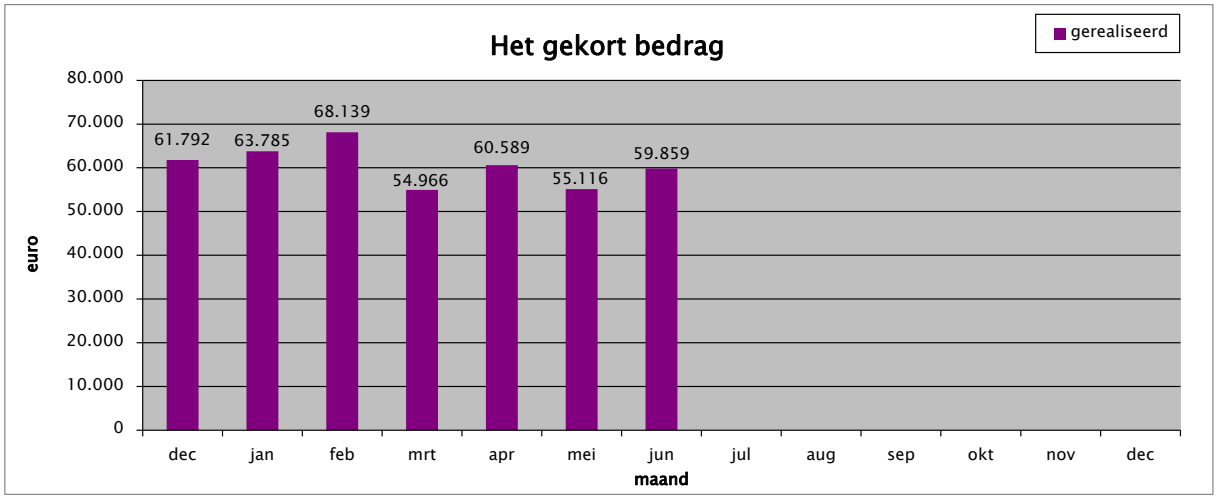
Vanaf 1 juli 2021 geldt de verplichting dat de LKS PW moet worden betaald vóór of ten laatste op de 20ste van de maand waarop de uitbetaling betrekking heeft. De gegevens van deze monitor zijn dan ook tot en met juli.

De uitgaven voor de loonkostensubsidies zijn de afgelopen jaren flink gestegen.
Tot en met 2021 wordt de loonkostensubsidie voor gemeenten gefinancierd uit het macrobudget Participatiewetuitkeringen. Vanaf 2022 krijgen gemeenten budget voor de inzet van loonkostensubsidie (LKS) op basis van de realisatie van het jaar ervoor. Het doel hiervan is om meer mensen, die vallen binnen de doelgroep banenafspraak of die zijn aangewezen op beschut werk, aan werk te helpen. Een stijging van dit budget in 2021 heeft dus een positieve invloed op het financieringsbudget vanaf 2022.

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 juni plaatsvinden in de loop van juli. Hierdoor is het niet mogelijk om juli mee te nemen in onderstaande tabellen en grafieken.



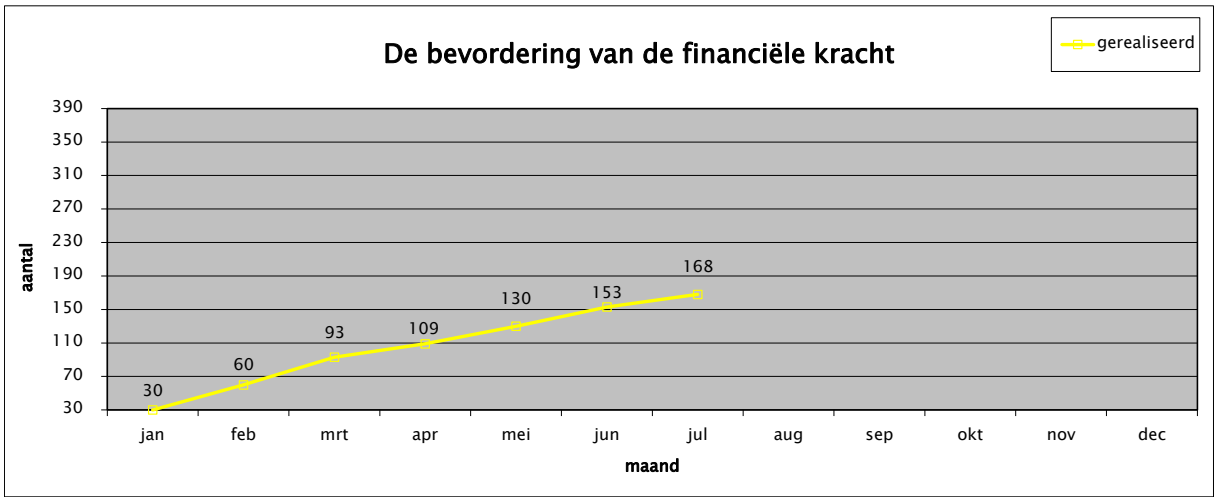


Monitoring 8: De inzet van trajecten voor laaggeletterdheid

Indien het vermoeden bestaat bij de consulent dat er mogelijk sprake is van laaggeletterdheid wordt de Taalmeter ingezet. Door het inzetten van de Taalmeter kan eventuele laaggeletterdheid worden opgespoord. De Taalmeter is een instrument waarmee wij, 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. Aan mensen die de Taalmeter minder goed maken wordt een passende taalvoorziening aangeboden. Deze voorziening wordt afgestemd op de situatie en taalbehoeften van de klant. Er kan doorverwijzing plaatsvinden naar het ROC, de bibliotheek, een maatschappelijke organisatie, een (non)formele taalaanbieder of een vrijwilligersorganisatie.

Om te kunnen bepalen of er mogelijk sprake is van laaggeletterdheid vult de cliënt een taaltest in. Het invullen van deze test vindt plaats in het bijzijn van de consulent zodat daarna direct, indien nodig, de Taalmeter kan worden ingezet. Door de corona maatregelen is een fysiek één-op-één gesprek tussen consulent en cliënt niet mogelijk. Hierdoor is er een achterstand ontstaan in de afname van de Taalmeters. Deze achterstand zal projectmatig worden aangepakt en ingehaald. Zodra de coronamaatregelen het toelaten zal gestart worden met de afname van de taalmeters.

Monitoring 9: De bevordering van de financiële kracht



Bovenstaande cijfers tonen het aantal signalen waarbij geconstateerd is dat er mogelijk een risico is op het ontstaan van problematische schulden. 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.

Monitoring 10: De uitstroomreden uit de uitkering

Onderstaande cijfers zijn cumulatief.

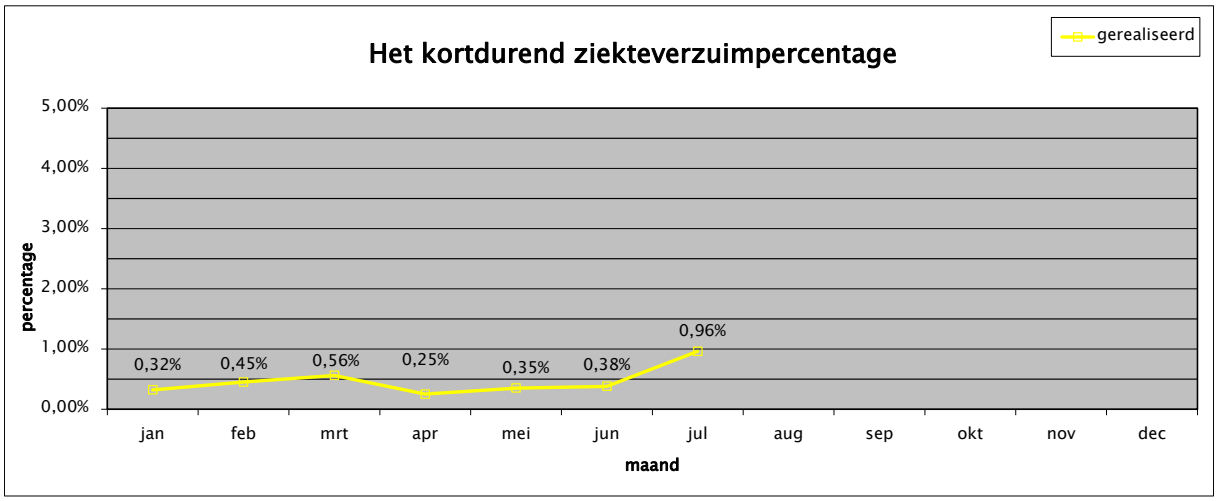
Uitstroomreden	*jan*	*feb*	*mrt*	*apr*	*mei*	*jun*
beïnvloedbaar						
aanvang studie	1	1	1	1	1	1
zelfstandig beroep/bedrijf	1	1	1	2	2	2
werk	10	19	30	46	61	95
andere oorzaak: handhaving (TBO)		4	7	10	11	17
Subtotaal	*12*	*25*	*39*	*59*	*75*	*115*
niet-beïnvloedbaar						
aangaan relatie	1		3	5	4	5
bereiken AOW-gerechtigde leeftijd	6	9	12	16	19	25
overlijden	2	3	5	7	7	10
detentie	1	1	1	2	2	3
overschrijden max. verblijfsduur buitenland					1	1
uitkering: werkloosheid		1	1	2	2	2
uitkering: arbeidsongeschiktheid			4	5	5	5
ander inkomen (inclusief vermogen)	2	4	11	14	14	15
geen inlichtingen	4	7	6	9	12	18
verhuizing: buitenland		1	2	2	2	3
verhuizing: binnen ISD BOL-gemeenten	3	5	11	11	13	15
verhuizing: binnen Parkstad niet zijnde ISD BOL	10	17	25	29	36	49
verhuizing: buiten Parkstad	5	9	16	18	20	22
andere oorzaak: wijzigen norm	5	13	23	33	35	42
andere oorzaak: op eigen verzoek	2	3	7	5	7	8
andere oorzaak: overdracht SVB				1	1	1
oorzaak bij partner	1	3	4	12	17	22
Subtotaal	*42*	*76*	*131*	*171*	*197*	*246*
Totaal	54	101	170	230	272	361

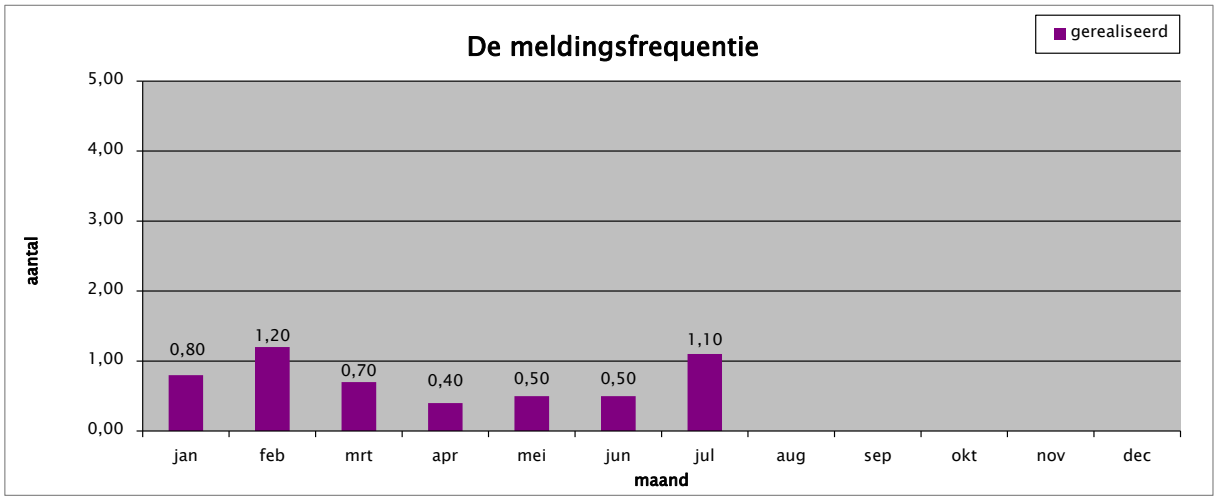
- *De uitstroomreden geeft aan waarom de uitkering is beëindigd. Uitzondering zijn de uitstroomredenen 'verhuizing binnen ISD BOL-gemeente' en 'andere oorzaak: wijzigen norm'.*
    - *Verhuizing binnen ISD BOL: een cliënt verhuist van de ene BOL-gemeente naar een andere BOL-gemeente. De uitkering wordt 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.*

Uitstroomreden	*jul*	*aug*	*sep*	*okt*	*nov*	*dec*
beïnvloedbaar						
aanvang studie	1					
zelfstandig beroep/bedrijf	4					
werk	127					
andere oorzaak: handhaving (TBO)	19					
Subtotaal	*151*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
niet-beïnvloedbaar						
aangaan relatie	5					
bereiken AOW-gerechtigde leeftijd	31					
overlijden	12					
detentie	3					
overschrijden maximale verblijfsduur buitenland	1					
uitkering: werkloosheid	2					
uitkering: arbeidsongeschiktheid	5					
ander inkomen (inclusief vermogen)	16					
geen inlichtingen	17					
verhuizing: buitenland	5					
verhuizing: binnen ISD BOL-gemeenten	19					
verhuizing: binnen Parkstad niet zijnde ISD BOL	54					
verhuizing: buiten Parkstad	27					
andere oorzaak: wijzigen norm	44					
andere oorzaak: op eigen verzoek	6					
andere oorzaak: overdracht SVB	1					
oorzaak bij partner	26					
Subtotaal	*274*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal	425	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.*

Monitoring 11: De ziekteverzuimcijfers





7. 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 2021 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.

7.1 Kerntaak: Bevorderen uitstroom

Activiteit 1: Uitstroom doelgroep 80-100 werkfit

Doel:
Nieuwe cliënten van de doelgroep 80-100% werkfit zo snel mogelijk laten uitstromen naar werk.

Bron:
MJBP 2019-2022 'Iedereen doet mee naar vermogen' beleidsuitgangspunten 5 en 9.

Maatregel:
Cliënten die een beroep doen op de Participatiewet door een versterkte ketensamenwerking aan de poort laten uitstromen naar werk waarbij in 2021 verschillende werkwijzen voor de gemeenten worden gehanteerd.

Resultaat:
Van de nieuwe instroom Beekdaelen doelgroep 80-100% werkfit, stroomt in 2021 75% binnen 6 maanden uit naar betaalde arbeid.

Van de nieuwe instroom Landgraaf doelgroep 80-100% werkfit, stroomt in 2021 75% binnen 3 maanden uit naar betaalde arbeid met hierbij de mogelijkheid tot verlenging van 3 maanden.

Van de nieuwe instroom Brunssum doelgroep 80-100% werkfit, stroomt in 2021 60% binnen 3 maanden uit naar betaalde arbeid.

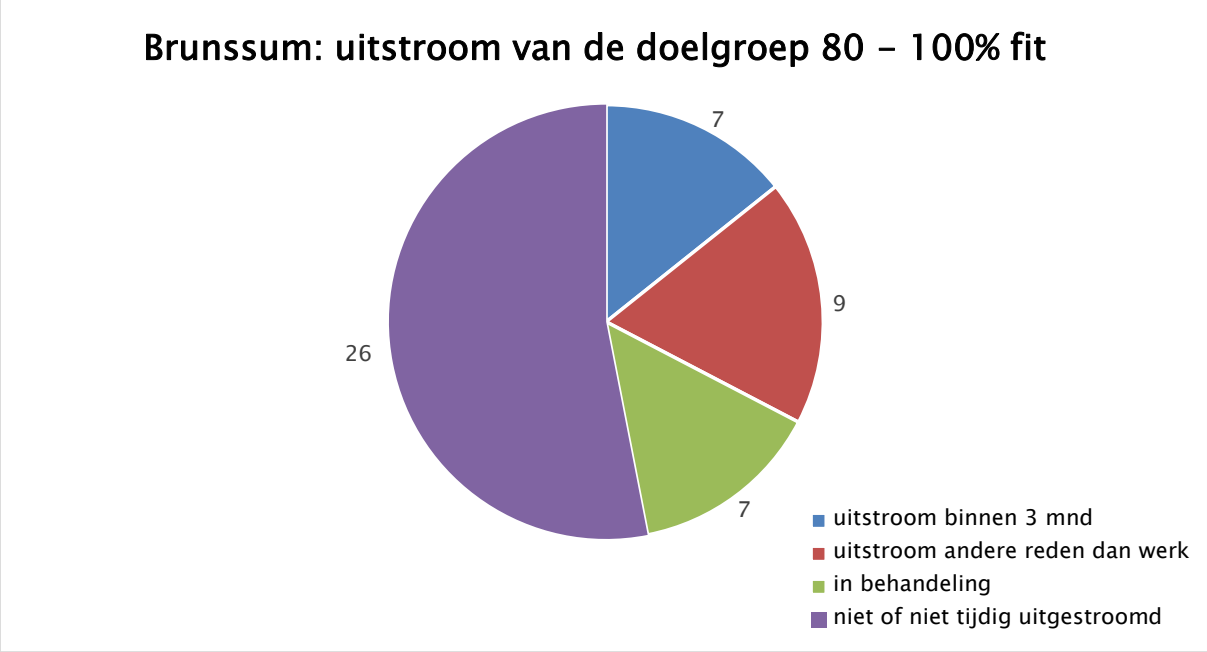
Toelichting:
In 2021 blijft de samenwerking met het WSP aan de poort onverminderd van toepassing.
De werkwijze per gemeente is vervolgens:

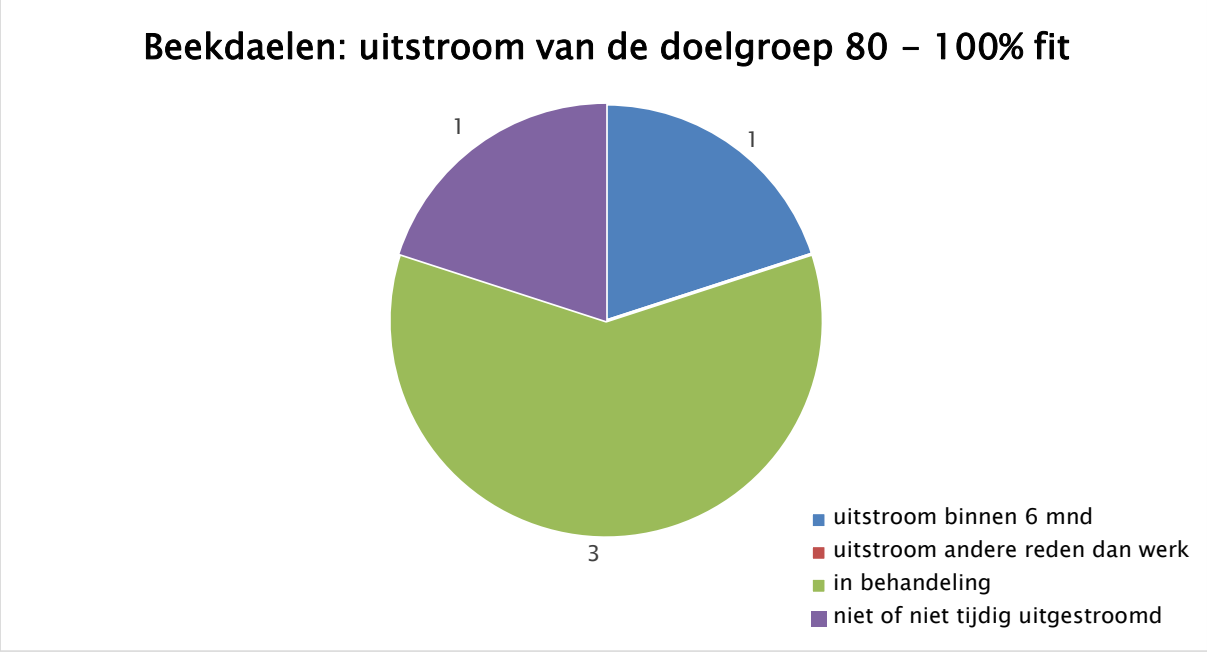
Brunssum
De werkcoaches van ISD BOL gaan in nauwe samenwerking met de ontwikkelcoaches van Betere Buren zoeken naar mogelijkheden om elkaar verder te ondersteunen om de gezamenlijke uitstroomresultaten te versterken. Daarnaast beoordelen de werkcoaches of directe activering binnen het mensontwikkelbedrijf Betere Buren van meerwaarde is voor de cliënt.

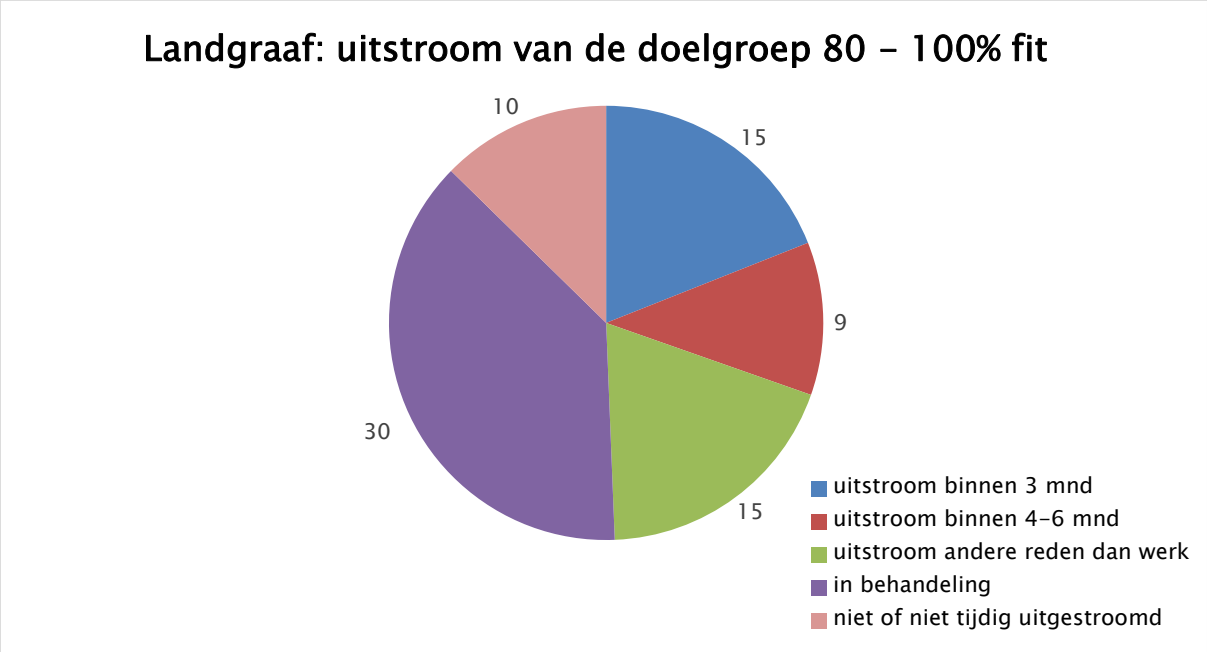
Beekdaelen
De samenwerking tussen de werkcoaches van ISD BOL en de zelfredzaamheidscoach (werkcoach) van de gemeente Beekdaelen is aan de poort reeds geruime tijd geïmplementeerd en blijft onverminderd in stand.

Landgraaf
De werkcoaches van ISD BOL zullen samen met de ontwikkelcoaches van het MOB (en het WSP) aan de slag gaan met de doelgroep 80-100% (en fase 4) om gezamenlijk de uitstroomresultaten te behalen.

Rapportage:







De versoepelingen in de coronamaatregelen maken dat de arbeidsmarkt ook weer op gang is gekomen. De werving van nieuw personeel is daarmee ook weer op gang gekomen.
We zien dat het aantal cliënten dat niet binnen 3 dan wel 6 maanden is uitgestroomd nog redelijk groot is. Reden hiervoor is het feit dat we nu aan een groep cliënten zijn toegekomen die weliswaar 80-100% arbeidsfit zijn maar waarbij specifieke 'problematieken' spelen die meer maatwerk en onderling overleg tussen de ketenpartners en werkgevers vereisen en daarmee de "uitstroomtijd" verlengen.

Activiteit 2: Verkleinen van de afstand tot de arbeidsmarkt door ISD BOL

Doel:
Verkleinen van de afstand tot de arbeidsmarkt door ISD BOL en de invulling van de doelstelling in het kader van de Wet Banenafspraak.

Bron:
MJBP 2019-2022 'Iedereen doet mee naar vermogen' beleidsuitgangspunt 6.

Maatregel:
Voor cliënten een WBU-plek (werken met behoud van uitkering) inzetten, zodat de kans om toe te treden tot de arbeidsmarkt vergroot wordt. Met de verwachting dat cliënt sneller zal uitstromen naar regulier werk (eventueel met loonkostensubsidie). Naast WBU-plekken kunnen er ook ontwikkelplekken voor de klanten met een werkfitheid van 50-80% worden aangeboden.

Resultaat:
ISD BOL realiseert 15 WBU-plekken (duur 3 maanden) bij ISD BOL of bij de aangesloten gemeenten.

Toelichting:
Vanaf 1 januari 2021 tot en met 31 december 2021 wordt gemeten hoeveel WBU-plekken bij ISD BOL of bij de aangesloten gemeenten zijn gerealiseerd.

Rapportage:
Door de nog steeds geldende corona-maatregelen is de inzet van WBU-plekken niet mogelijk.

7.2 Kerntaak: Beperken instroom

Activiteit 3: Fraudebestrijding

Doel:
Het bestrijden van fraude.

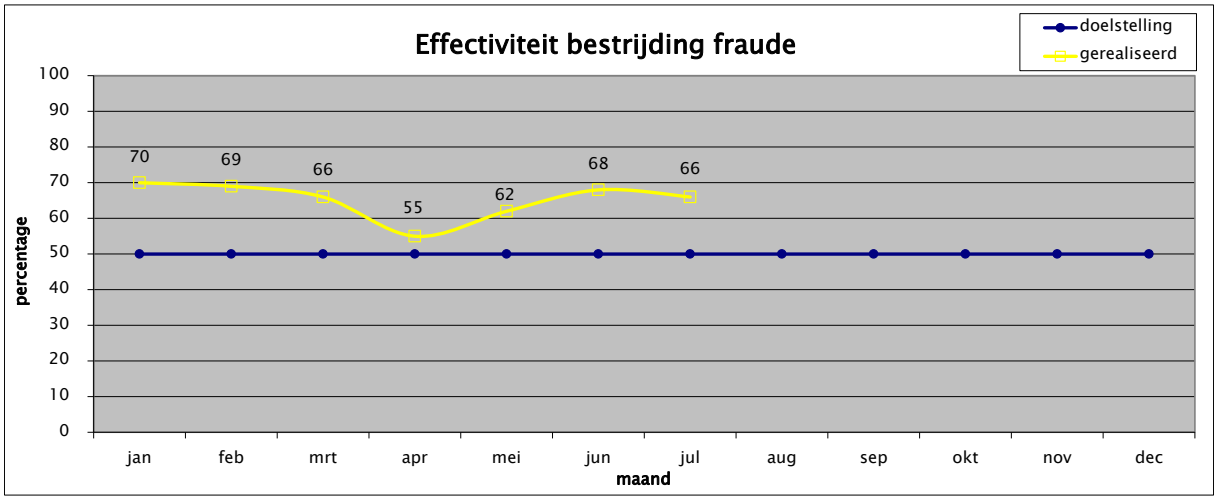
Bron:
MJBP 2019-2022 'Iedereen doet mee naar vermogen' beleidsuitgangspunten 8 en 17.

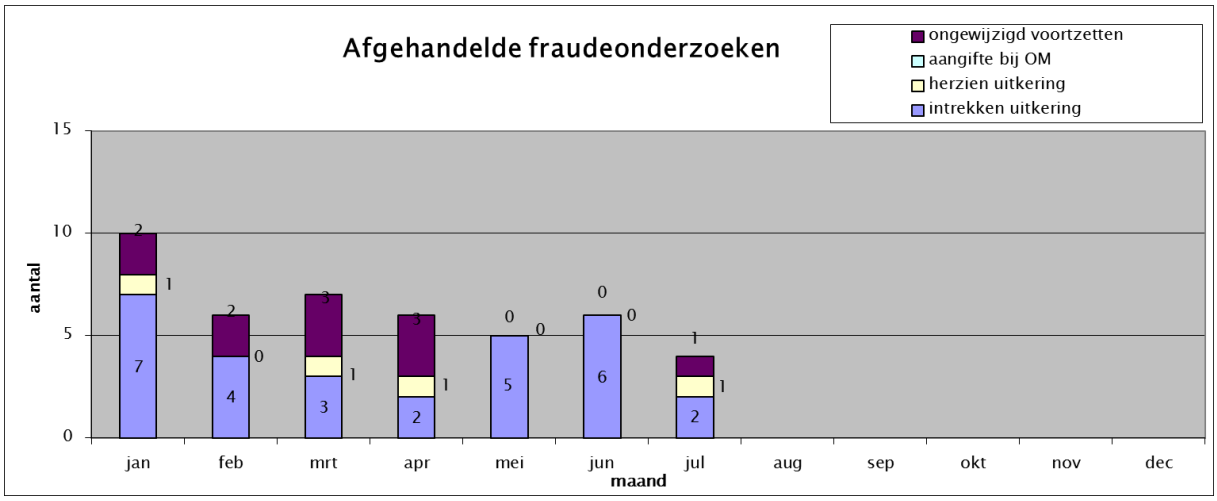
Maatregel:
Effectieve bestrijding van frauduleus handelen van cliënten.

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

Toelichting:
De doelstelling is gelijk gebleven aan die van 2020. Het aantal afhandelcodes is aangepast en bij deze activiteit worden alleen de zaken meegeteld die feitelijk onderzocht zijn. Zaken die op voorhand niet onderzoekwaardig zijn, worden niet meegenomen bij deze activiteit.

Rapportage:




Afgehandelde fraudeonderzoeken
ongewijzigd voortzetten
aangifte bij OM
herzien uitkering
intrekken uitkering
aantal
15
10
5
0
jan
feb
mrt
apr
mei
jun
jul
aug
sep
okt
nov
dec
maand
2
1
7
2
0
4
3
1
3
3
1
2
0
0
5
0
0
6
1
1
2

Activiteit 4: Kwetsbare jongeren – VSO PRO

Doel:
Beperken instroom cliënten < 27 jaar (kwetsbare jongeren).

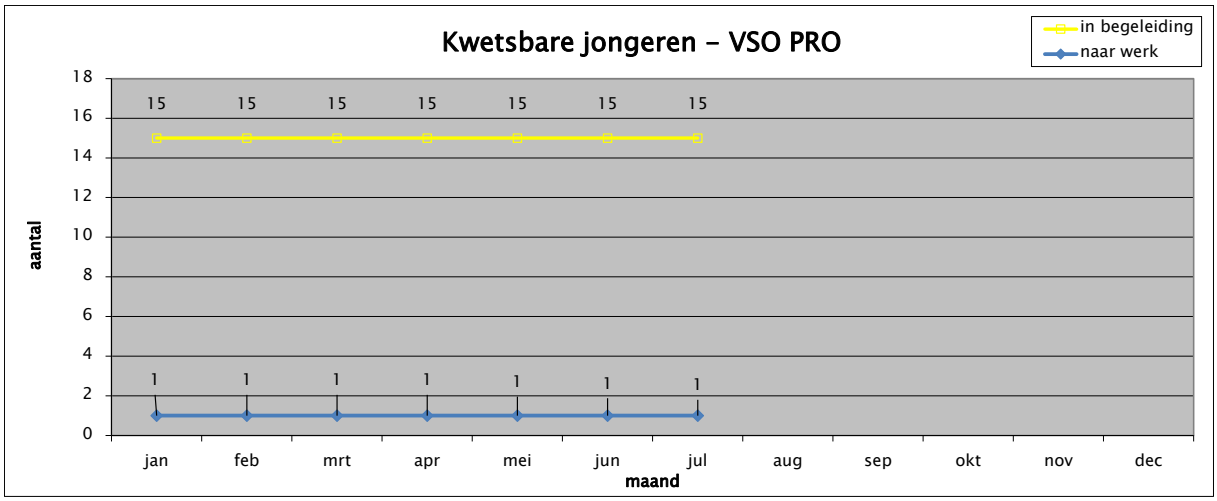
Bron:
MJBP 2019-2022 'Iedereen doet mee naar vermogen' beleidsuitgangspunten 1 en 2.

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. We gaan 50% van deze jongeren plaatsen op een betaalde baan waardoor instroom in de uitkering voorkomen wordt.

Toelichting:
ISD BOL voert een proactief en bovenal preventief beleid richting het bijzonder- en speciaal onderwijs. Deze kwetsbare jongeren zijn het best geholpen met deze aanpak vanuit ISD BOL. 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 bijvoorbeeld regelmatig overleg met team Jeugd. Verzoeken van de school of de werkgever voor ondersteuning en loonkostensubsidie worden door ISD BOL voortvarend opgepakt. Er vinden individuele gesprekken (coronaproef) plaats met de leerling (eventueel inclusief ouder(s) of begeleider vanuit een zorginstantie).

<u>Rapportage:</u>



In bovenstaande grafiek zien we hoeveel VSO-PRO jongeren tot en met 2021 in begeleiding zijn genomen (gele lijn), in totaal 15 jongeren. Daarnaast wordt in beeld gebracht hoeveel van deze jongeren bemiddeld zijn naar een betaalde baan met LKS (blauwe lijn), in totaal één jongere.

Door de beperkende corona-maatregelen in combinatie met de bijzondere problematieken van deze jongeren lukt het plaatsen naar werk voorlopig niet.

Activiteit 5: Debiteurenontvangsten

Doel:
De lastendruk van de deelnemende gemeenten verminderen.

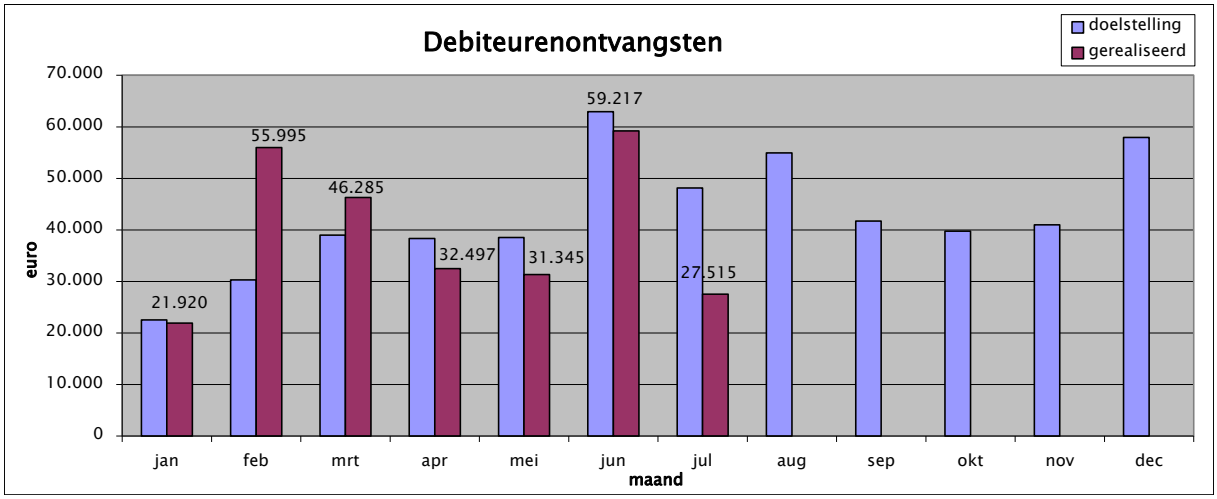
Bron:
MJBP 2019-2022 'Iedereen doet mee naar vermogen' beleidsuitgangspunt 3.

Maatregel:
Een effectief invorderingsbeleid hanteren.

Resultaat:
Ultimo 2020 totaal € 515.000 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 invoeringsregels omtrent boetes zijn aangescherpt. De ontvangsten op boetes is daardoor verminderd. De invordering ten aanzien van de componenten krediethypotheken 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: € 274.774 (53,35% van € 515.000).

8. 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 2021 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.

8.1 Toerekening salarissen naar de beleidsvelden

Sinds de vernieuwing van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) in 2017 zijn we verplicht om salarissen zoveel mogelijk 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 onder het kopje 'salarissen en sociale lasten' is weergegeven.

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 enkel op het beleidsveld Bedrijfsvoering. De urenverantwoording uit het W-deel (W/P consulent, werkcoach, gedeelte diagnoseconsulent, gedeelte medewerker backoffice en gedeelte administratieve ondersteuning) gaat 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 inkomensconsulent, medewerker uitkeringsadministratie en sociaal rechercheur	Producten BUIG en maatschappelijke participatie	Naar rato van de hoogte directe lasten producten BUIG, IOAW en maatschappelijke participatie
Salarislasten uitvoerende functies	Functies W/P consulent, werkcoach, gedeelte diagnoseconsulent, gedeelte mdw backoffice en gedeelte administratieve ondersteuning	Product Werkdeel (re-integratie)	Urenverantwoording
Salarislasten ondersteunende functies	Functies backoffice en post & archiefmedewerker, medewerker verhaal en terugvordering, medewerker juridische zaken en controller uitkeringsadministratie	Kinderopvang, BUIG, Bbz declarabel en maatschappelij-ke participatie	Naar rato van de hoogte van de directe lasten producten Kinderopvang, BUIG, Bbz declarabel en maatschappelijke participatie
Salarislasten indirecte functies	Functies directeur, directie secretaresse, projectleider, afdelingshoofd bedrijfsvoering en juridische zaken, communicatiemdw, controller etc.	Beleidsveld Bedrijfsvoering	100%

Actualisatie van de toerekening salariskosten

In de primitieve begroting 2021 was een salarissom opgenomen van € 5.951.615. In de 1e BERAP 2021 is de nieuwe vastgestelde formatiecalculatie 2020 verwerkt die een salarissom van € 5.847.181 omvatte. Tevens is toen het budget verhoogd met € 82.000 zijnde 2 detacheringsvergoedingen die gebruikt worden voor het tijdelijk aantrekken van personeel. Per saldo was de totale salarissom na de 1e BERAP dus € 5.929.181.

De laatste jaren is bij het opstellen van de jaarstukken ISD BOL steeds gebleken dat het salarisbudget niet volledig was uitgeput. Daarom is tijdens het opstellen van deze 2e BERAP kritisch gekeken naar de hoogte van de salarissom van € 5.929.181. Op basis van de informatie die nu voorhanden is, kan het salarisbudget met € 190.000 afgeraamd worden. Dit levert wel risico's op. Als bijvoorbeeld een medewerker door ziekte uitvalt, is er geen budgettaire ruimte om medewerkers tijdelijk meer uren te laten werken. Mogelijke incidentele overschrijdingen op het salarisbudget zullen worden meegenomen in de jaarstukken 2021 van ISD BOL. Eenzelfde exercitie van aframing zal ook worden toegepast voor het begrotingsjaar 2022 wat vervolgens wordt verwerkt in de 1e BERAP 2022.

De aframing dient vervolgens vertaald te worden in de salaristoerekening. Een aframing van € 190.000 op het totale salarisbudget van € 5.929.181 komt neer op een aframing van 3,2%. Met dit percentage worden de salarislasten van de overhead naar beneden bijgesteld, wat neerkomt op een bedrag van € 59.765. De overige aframing van (190.000 -/- 59.765) € 130.235 komt ten gunste van de 3 beleidsvelden. De urenverantwoording uit het W-deel wordt niet afgeraamd, dit wordt altijd op reële basis begroot.

Toegerekend bedrag salarissen per beleidsveld

In de volgende tabel is weergegeven hoe de salarislasten verdeeld zijn over de vier beleidsvelden. Ter volledigheid is in de tabel opgenomen wat reeds toegewezen is in het W-deel. Het gaat hierbij om salarissen die rechtstreeks naar Bevorderen uitstroom gaan (urenverantwoording W-deel).

ISD BOL bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
- salariskosten bedrijfsvoering	1.687.156	1.867.645	-59.765	1.807.880
- salariskosten bevorderen uitstroom	17.662	10.644	9.356	20.000
- salariskosten beperken instroom	2.451.032	2.856.348	-133.402	2.722.946
- salariskosten maatschappelijke participatie	248.236	289.184	-6.188	282.996
Subtotaal	**4.404.086**	**5.023.822**	**-190.000**	**4.833.822**
- toegewezen salarisen in W-deel	957.093	905.359	0	905.359
- afgerekende salariskosten in de projecten	104.660			
Totale salariskosten	**5.465.839**	**5.929.181**	**-190.000**	**5.739.181**

In de onderstaande tabellen zijn de totale salariskosten verdeeld over de 3 gemeenten.

Overzicht toerekening salariskosten 2021

Brunssum bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
- salariskosten bedrijfsvoering	692.190	774.796	-24.794	750.003
- salariskosten bevorderen uitstroom	7.246	4.416	3.881	8.297
- salariskosten beperken instroom	1.005.585	1.184.962	-55.342	1.129.620
- salariskosten maatschappelijke participatie	101.844	119.968	-2.567	117.402
Subtotaal	**1.806.865**	**2.084.143**	**-78.822**	**2.005.321**
- toegewezen salarisen in W-deel	392.667	375.590	0	375.590
- afgerekende salariskosten in de projecten	49.780			
Totale salariskosten	**2.249.312**	**2.459.733**	**-78.822**	**2.380.911**

Beekdaelen bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
- salariskosten bedrijfsvoering	118.557	112.622	-3.604	109.018
- salariskosten bevorderen uitstroom	1.241	642	564	1.206
- salariskosten beperken instroom	172.235	172.242	-8.044	164.198
- salariskosten maatschappelijke participatie	17.444	17.438	-373	17.065
Subtotaal	**309.476**	**302.944**	**-11.457**	**291.487**
- toegewezen salarisen in W-deel	67.255	54.594	0	54.594
- afgerekende salariskosten in de projecten	1.758			
Totale salariskosten	**378.489**	**357.539**	**-11.457**	**346.081**

Landgraaf bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
- salariskosten bedrijfsvoering	876.409	980.227	-31.368	948.859
- salariskosten bevorderen uitstroom	9.175	5.587	4.910	10.497
- salariskosten beperken instroom	1.273.212	1.499.144	-70.016	1.429.129
- salariskosten maatschappelijke participatie	128.949	151.777	-3.248	148.530
Subtotaal	**2.287.744**	**2.636.735**	**-99.721**	**2.537.015**
- toegewezen salarisen in W-deel	497.171	475.174	0	475.174
- afgerekende salariskosten in de projecten	53.123			
Totale salariskosten	**2.838.038**	**3.111.909**	**-99.721**	**3.012.189**

8.2 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	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
lasten				
w-deel trajecten	434.722	616.057	0	616.057
w-deel urenverantwoording	957.093	905.358	0	905.358
w-deel inzet betere buren	216.404	0	0	0
kinderopvang	208.536	110.500	110.000	220.500
salarissen en sociale lasten kinderopvang	17.662	10.644	9.356	20.000
totaal lasten	**1.834.417**	**1.642.559**	**119.356**	**1.761.915**
baten				
toegekend budget aan ISD BOL	434.722	616.057	0	616.057
bijdrage gemeente re-integratie	1.173.497	905.358	0	905.358
bijdrage gemeente kinderopvang	208.536	110.500	110.000	220.500
bijdrage toerekening salarissen en sociale lasten	17.662	10.644	9.356	20.000
totaal baten	**1.834.417**	**1.642.559**	**119.356**	**1.761.915**
saldo programma	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting bijstelling t.o.v. de 1ste BERAP 2021

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.
(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Lasten

w-deel trajecten, urenverantwoording en inzet betere buren

De budgetten blijven onveranderd ten opzichte van de 1e BERAP 2021.

kinderopvang N € 110.000 (i)

In 2021 wordt meer gebruik gemaakt van het product kinderopvang dan verwacht bij het opstellen van de primitieve begroting en zelfs na de bijstelling in de 1e BERAP. Deze raming betreft een extrapolatie van het eerste half jaar. De meerkosten hebben hoofdzakelijk betrekking op de uitvoering van SMI. In de 1e BERAP 2021 stond voor de gemeente Beekdaelen nog abusievelijk € 15.000 voor SMI geraamd. Dit bedrag wordt nu afgeraamd.

Gemeente Brunssum: N € 68.000
Gemeente Beekdaelen: V € 15.000
Gemeente Landgraaf: N € 60.000

Naast de kinderopvang SMI is er ook nog de kinderopvang re-integratie. Deze wordt voor Brunssum met € 2.000 afgeraamd en voor Landgraaf € 1.000.

salarissen en sociale lasten	N	€ 9.356 (i)

Doordat de lasten van de kinderopvang stijgen, stijgen ook de toegerekende salariskosten. Zie hoofdstuk 8.1 voor een toelichting.

Baten

toegekend budget aan ISD BOL

De bijdrage in het W-deel staat altijd in relatie met het toegekend budget aan ISD BOL.

bijdrage gemeente re-integratie

De bijdrage in het W-deel staat altijd in relatie met het toegekend budget aan ISD BOL.

bijdrage gemeente kinderopvang	V	€ 110.000 (i)

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

bijdrage toerekening salaris en sociale lasten kinderopvang	V	€ 9.356 (i)

De bijdrage toerekening salariskosten staat altijd in relatie tot de uitgaven.

Overzicht uitgaven W-deel

gemeente	*kostenpost*	*budget*	*betaald in 2021*	*restant verplichting*	*nog te besteden*
Brunssum	Arbo controles	25.000	8.037	6.410	10.553
	Diagnose	25.000	13.174	4.557	7.269
	Maatwerk en overig	71.245	45.591	5.703	19.951
	Préstarttrajecten	3.000			3.000
	Reiskosten ivm traject	15.000	952	117	13.932
	Premies	30.000	13.500	3.454	13.046
	Urenverantwoording	375.590	219.094	156.496	0
	Voorzieningen PW	150.000	54.639	58.404	36.957
	kosten workshops	5.186			5.187
Brunssum		**700.021**	**354.986**	**235.140**	**109.895**
Beekdaelen (vc	Arbo controles	1.000			1.000
	Diagnose	13.000	1.853	363	10.784
	Maatwerk en overig	28.251	8.099	3.000	17.152
	Préstarttrajecten	1.000			1.000
	Reiskosten ivm traject	500			500
	Premies	10.000			10.000
	Urenverantwoording	54.594	31.847	22.748	0
	gemeentelijk werkbedrijf	3.000		1.361	1.639
	Voorzieningen PW	27.000	3.108	20.085	3.807
	kosten workshops	754			754
Beekdaelen (postcodegebied Onderbanken)		**139.099**	**44.907**	**47.556**	**46.636**
Landgraaf	Arbo controles	10.000	1.977	1.120	6.903
	Diagnose	25.000	17.597	2.349	5.054
	Maatwerk en overig	32.561	22.312	6.318	3.931
	Préstarttrajecten	3.000			3.000
	Reiskosten ivm traject	10.000	6.491	26	3.482
	Premies	30.000	7.500	796	21.704
	Urenverantwoording	475.174	277.185	197.989	0
	Voorzieningen PW	90.000	30.873	18.387	40.740
	kosten workshops	6.560			6.560
Landgraaf		**682.295**	**363.935**	**226.987**	**91.374**
totaal ISD BOL		**1.521.415**	**763.828**	**509.683**	**247.905**

8.3 Kerntaak: beperken instroom

Dit programma omvat alle uitkeringen aan bijstandsgerechtigden waarbij gestreefd wordt dat zo min mogelijk mensen een beroep moeten doen op een uitkering door zoveel mensen tegen te houden aan de poort. Het strikt handhaven van wetten en regels en het intensief bestrijden van fraude is hierbij ook een belangrijk speerpunt.

beperken van de instroom bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
lasten				
Bbz gevestigd kapitaalverstrekking rentedragend	37.000	52.000	0	52.000
Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskosten	32.660	36.000	0	36.000
Bbz uitbestede apparaatskosten	54.786	55.000	0	55.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. om niet	13.722	42.000	0	42.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. renteloos	6.641	-4.000	0	-4.000
Bbz starters uitk. levensond. om niet	36.022	44.000	0	44.000
Bbz starters uitk. levensond. renteloos	11.126	-4.000	0	-4.000
Periodieke uitkeringen PW	26.629.537	27.296.057	253.570	27.549.627
Periodieke uitkeringen IOAW	1.187.936	1.200.000	-90.000	1.110.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	155.694	160.000	0	160.000
Loonkostensubsidie	724.081	725.000	205.000	930.000
Overig-onderzoekskosten rechtmatigheid	49.410	50.000	0	50.000
Salarissen en sociale lasten	2.451.032	2.856.349	-133.402	2.722.947
totaal lasten	**31.389.648**	**32.508.406**	**235.168**	**32.743.574**
baten				
Debiteurenontvangsten Bbz	63.414	0	0	0
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten Bbz	6.247	88.000	0	88.000
Bijdrage gemeente rijksvergoeding uitbestede onderzoekskos	0	0	0	0
Bijdrage gemeente Bbz uitbestede apparaatskosten	54.786	55.000	0	55.000
Debiteurenontvangsten Pw	468.445	0	0	0
Bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	28.685.428	29.905.280	-255.658	29.649.622
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	-389.112	-446.223	624.228	178.005
Bijdrage gemeente overige kosten	49.410	50.000	0	50.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	2.451.032	2.856.349	-133.402	2.722.947
totaal baten	**31.389.648**	**32.508.406**	**235.168**	**32.743.574**
saldo programma	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting bijstelling t.o.v. de 1ste BERAP 2021

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.
(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Lasten

"BUIG" (Bbz/PW/IOAW/IOAZ/LKS en onderzoekskosten rechtmatigheid)	N	€ 368.570 (i)

PW

De uitgaven PW 2021 zijn bepaald aan de hand van de eindstand van de cliëntaantallen van 2020 waarbij in de prognose tevens rekening is gehouden met een procentuele afname van 2% (10% over 5 jaar) voor de gemeente Brunssum. De gemeente Beekdaelen (postcodegebied Onderbanken) gaat uit van de nullijn. Met de huidige ontwikkeling van de cliëntaantallen liggen beide gemeenten goed op koers, de budgetten hoeven hierdoor niet aangepast te worden. Voor de gemeente Landgraaf moet de financiële prognose worden bijgesteld door de stijgende cliëntaantallen in het begin van het jaar. Hiervoor wordt het budget voor Landgraaf met € 253.570 verhoogd.

IOAW/IOAZ

Naar aanleiding van de betalingen over het eerste half jaar van 2021 heeft ISD BOL een inschatting gemaakt over het hele jaar 2021. Voor de IOAW is een daling van € 90.000 voorzien. Per gemeente is dat:

Gemeente Brunssum: € 45.000
Gemeente Beekdaelen: € 5.000
Gemeente Landgraaf: € 40.000

LKS

Naar aanleiding van de betalingen over het eerste half jaar van 2021 heeft ISD BOL een inschatting gemaakt over het hele jaar 2021. Voor de gemeente Brunssum en Landgraaf wordt dit naar boven bijgesteld, respectievelijk € 160.000 en € 45.000.

salarissen en sociale lasten	V	€ 133.402 (i)

De bijgestelde uitgaven op de beleidsvelden zorgen voor een verschuiving bij de 'toerekening salariskosten' per beleidsveld. Zie hoofdstuk 8.1 voor een toelichting.

Baten

bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	N	€ 255.658 (i)

Het nader voorlopig budget BUIG 2021 is verwerkt in de 2e BERAP. Voor alle 3 de gemeenten is het budget naar beneden vastgesteld, zie onderstaande tabel.

	Voorlopige budgetten 2021 (30-9-2020)	Nader voorlopige budgetten 2021 (23-4-2021)	Verschil nader voorlopig met voorlopig
Brunssum	12.160.678	12.056.717	-103.961
Beekdaelen	2.132.481	2.114.251	-18.230
Landgraaf	15.612.121	15.478.654	-133.467

bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	V	€ 624.228 (i)

Zowel de toename van de lasten (€ 368.570), als het naar beneden gestelde nader voorlopig budget BUIG (€ 255.658), leiden tot een hogere bijdrage van de gemeenten.

bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	N	€ 133.402 (i)

De bijdrage toerekening salariskosten staat altijd in relatie tot de uitgaven.

De debiteuren zijn niet overgedragen aan ISD BOL en worden niet verantwoord in de 2e BERAP 2021 van ISD BOL.

8.4 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	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
lasten				
Medische keuringen	2.566	0	1.000	1.000
Directe levensbehoeften (a)	125.367	127.000	35.000	162.000
Voorzieningen voor het huishouden (b)	2.936	3.000	2.000	5.000
Kosten inrichting/huisraad (c)	22.964	23.000	23.000	46.000
Inrichtingskosten statushouders (c)	26.923	27.000	-12.000	15.000
Overige voorzieningen voor wonen (c)	60.544	61.000	99.000	160.000
Peuteropvang (d)	11.285	11.000	-6.000	5.000
Overige voorzieningen voor opvang (d)	847	1.000	2.000	3.000
Vervoerskst en overige kosten maatschappelijke zorg (e)	18.620	19.000	1.000	20.000
Rechtsbijstand (f)	99.609	100.000	26.000	126.000
Overige kosten financiële transacties (f)	7.003	7.000	3.000	10.000
Medische dienstverlening (h)	5.342	5.000	5.000	10.000
Individuele inkomenstoeslag (k)	477.302	477.000	-19.000	458.000
Maatschappelijke participatie (j)	338.250	423.000	-104.000	319.000
Bewindvoering (e)	1.561.435	1.562.000	39.000	1.601.000
Budgetbeheer (e)	6.490	7.000	9.000	16.000
VGZ-tientje (m)	123.716	124.000	13.000	137.000
Overige bijzondere bijstand (g), (i), (l)	6.550	9.000	1.000	10.000
Minima-effectrapportage	33.100	0	0	0
Klanttevredenheidsonderzoek	0	16.048	0	16.048
Salarissen en sociale lasten	248.236	289.185	-6.188	282.997
totaal lasten	**3.179.085**	**3.291.233**	**111.812**	**3.403.045**
baten				
Bijdrage gemeente programmakosten	2.826.211	2.986.000	118.000	3.104.000
Debiteurenontvangsten	71.538	0	0	0
Bijdrage minima-effectrapportage	33.100	0	0	0
Bijdrage klanttevredenheidsonderzoek	0	16.048	0	16.048
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	248.236	289.185	-6.188	282.997
totaal baten	**3.179.085**	**3.291.233**	**111.812**	**3.403.045**
saldo programma	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting bijstelling t.o.v. de 1ste BERAP 2021

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.
(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Lasten

directe levensbehoeften, voorzieningen voor het huishouden, kosten inrichting/huisraad, inrichtingskosten statushouders, overige voorzieningen voor wonen, peuteropvang, vervoerskosten overige mtschap., rechtsbijstand, medische dienstverlening, individuele inkomenstoeslag, budgetbeheer, kosten bewindvoering en overige bijzondere bijstand

N € 118.000 (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 2021. Door het karakter van deze openeindregelingen valt een exacte raming moeilijk te maken. In bovenstaande tabel is te zien dat op iedere rubriek maatschappelijke participatie een bijstelling plaatsvindt. Twee in het oog springende rubrieken worden toegelicht:

Overige voorzieningen voor wonen

Onder deze rubriek is de Tijdelijke Ondersteuning van Noodzakelijke Kosten (TONK) verantwoord. Deze regeling stopt per 30 september 2021 (voor zover nu bekend is). De uitgaven tot en met 30 juni 2021 zijn:

Gemeente Brunssum:	€ 51.000
Gemeente Beekdaelen:	€ 7.000
Gemeente Landgraaf:	€ 19.000

De prognose voor de TONK tot en met 30 september 2021 is als volgt:

Gemeente Brunssum:	€ 76.000
Gemeente Beekdaelen:	€ 10.000
Gemeente Landgraaf:	€ 29.000

Bij deze uitgaven zijn de uitvoeringskosten verbonden aan deze regeling niet opgenomen. Deze zullen worden verantwoord in de jaarstukken 2021 ISD BOL. Voor de uitvoering van de TONK hebben de gemeenten via het gemeentefonds middelen ontvangen die niet achteraf verantwoord hoeven te worden bij het Rijk.

Maatschappelijke participatie

De gemeenteraad van Brunssum heeft besloten om per 1 januari 2021 de inkomensgrens naar 120% te verhogen voor de minimaregelingen. Bij het opstellen van de 1e BERAP 2021 werd uitgegaan van een uitgavenpost van € 226.000, voor de gemeente Brunssum € 81.000 extra opgenomen. De uitgaven tot en met 30 juni 2021 zijn voor de gemeente Brunssum € 65.000. Voor de 2e BERAP wordt dan ook voor de gemeente Brunssum deze prognose naar beneden bijgesteld naar € 130.000.

salarissen en sociale lasten	V	€ 6.188 (i)

De bijgestelde uitgaven op de beleidsvelden zorgen voor een verschuiving bij de 'toerekening salariskosten' per beleidsveld. Zie hoofdstuk 8.1 voor een toelichting.

Baten

bijdrage gemeente programmakosten	V	€ 118.000 (i)

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

bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	N	€ 6.188 (i)

De bijdrage toerekening salariskosten staat altijd in relatie tot de uitgaven.

8.5 Financiële verantwoording bedrijfsvoeringkosten

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.

bedrijfsvoering bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
lasten				
Salariskosten	1.687.156	1.867.645	-59.765	1.807.880
Overige personeelskosten	163.806	248.092	-30.000	218.092
Inhuur en uitzendkrachten	77.711	169.032	36.816	205.848
Huisvestings- en kantoorkosten	1.009.507	1.002.692	0	1.002.692
Automatisering	875.227	878.831	23.232	902.063
Representatie	16.952	7.500	0	7.500
Communicatie en promotiekosten	9.025	10.374	0	10.374
Vakliteratuur	55.039	53.186	0	53.186
Accountantskosten	55.588	30.250	20.000	50.250
Advieskosten	57.678	63.360	0	63.360
Algemene kosten	57.731	44.141	10.000	54.141
Treasury	67.639	64.431	0	64.431
Overige baten en lasten	0	25.000	0	25.000
totaal lasten	**4.133.058**	**4.464.534**	**283**	**4.464.817**
baten				
Salarisbaten	199.721	211.500	36.816	248.316
Huisvestings- en kantoorkosten	151.529	146.005	0	146.005
Algemene kosten	22.586	20.000	0	20.000
Treasury	60.004	53.931	0	53.931
Overige baten en lasten	3.699.217	4.033.098	-36.533	3.996.565
totaal baten	**4.133.058**	**4.464.534**	**283**	**4.464.817**
saldo programma	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting bijstelling t.o.v. de 1ste BERAP 2021

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.
(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Lasten

Salariskosten	V	€ 59.765 (i)

De toegerekende salariskosten betreffen de salarissen van de overhead, deze worden verantwoord op het beleidsterrein Bedrijfsvoering. Zie hoofdstuk 8.1 voor een toelichting.

Overige personeelskosten	V	€ 30.000 (i)

Binnen de overige personeelskosten kan het budget voor reis- en verblijfkosten gehalveerd worden. Door de Coronapandemie wordt hier minder gebruik van gemaakt.

Inhuur en uitzendkrachten	N	€ 36.816 (i)

Bij de gemeente Beekdaelen is voor de duur van 9 maanden een medewerker van ISD BOL gedetacheerd voor de ondersteuning en begeleiding van de 'populatie Onderbanken 30-80% werkfit'. De te ontvangen detacheringsvergoeding van in totaal € 36.816 wordt gebruikt voor tijdelijke inhuur om de werkzaamheden van de gedetacheerde medewerker op te vangen.

Automatisering	N	€ 23.232 (s)

Het budget voor automatisering dient met € 23.232 verhoogd te worden. De verhoging betreft het voornemen om het DMS-systeem Corsa in de Cloud te plaatsen en daarmee het beheer te beleggen bij BCT.

Accountantskosten	N	€ 20.000 (i)

Doordat het niet gelukt is om middels een aanbesteding een nieuw contract voor 3 jaar af te sluiten, is aan de huidige accountant Deloitte gevraagd om een aanbieding voor het jaar 2021 te maken. Deze is ontvangen en bedraagt € 40.000 wat overeenkomt met de betaalde bedragen van afgelopen jaren. Het huidige budget is € 30.250. De bijraming betreft enerzijds een bijstelling van de controle 2020 wat € 10.000 duurder was, en anderzijds de bijstelling van € 10.000 voor de controle die plaats zal vinden in het najaar.

Algemene kosten	N	€ 10.000 (s)

Dit betreft het budget voor contributies en lidmaatschappen. In de 1e BERAP is dit budget onterecht met € 4.206 afgeraamd voor de opzegging van abonnement. Dit abonnement is echter maar ten dele opgezegd. Het overige gedeelte van de bijraming betreft hogere kosten door indexeringen waar vooraf onvoldoende rekening mee is gehouden.

Baten

Salarisbaten	V	€ 36.816 (i)

Bij de gemeente Beekdaelen is voor de duur van 9 maanden een medewerker van ISD BOL gedetacheerd voor de ondersteuning en begeleiding van de 'populatie Onderbanken 30-80% werkfit'. De hiervoor te ontvangen vergoeding van in totaal € 36.816 wordt bijgeraamd op het budget voor detacheringsvergoedingen.

Overige baten en lasten - bijdrage gemeente	N	€ 36.533 (i)

De voorgaande onderdelen betekenen dat de bijdrage van de gemeenten in totaal met € 36.533 naar beneden wordt bijgesteld. Voor Brunssum daalt de bijdrage met € 15.156, voor Beekdaelen met € 2.203 en voor Landgraaf wordt de bijdrage € 19.174 lager.

8.6 Financiële verantwoording projecten

Dit programma omvat alle projecten die ISD BOL op verzoek uitvoert voor de 3 deelnemende gemeenten. De kosten van het project worden met de betreffende gemeente afgerekend op basis van werkelijke kosten zodat de andere gemeenten hierdoor niet benadeeld worden.

projecten bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	2021 bijstelling	2021 nieuwe raming
lasten				
Pilot Landgraaf Bepaling ontwikkelbaarheidbaar	22.849	0	0	0
Instroomtraject Betere Buren	52.349	0	0	0
Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Brunssum	193.513	0	187.083	187.083
TCG Onderbanken	21.858	0	21.210	21.210
TCG Landgraaf	85.094	0	82.865	82.865
Mantelzorgcompliment Landgraaf	80.794	0	78.161	78.161
Bepaling ontwikkelbaarheid Landgraaf	32.229	0	88.423	88.423
Project vroegsignalering WSG	0	0	36.650	36.650
Project administratieve ontzorging BB	0	0	9.015	9.015
Project bieb abonnement regeling	0	0	3.073	3.073
Voorzieningenwijzer	0	0	14.750	14.750
totaal lasten	**488.687**	**0**	**521.230**	**521.230**
baten				
Pilot Landgraaf Bepaling ontwikkelbaarheidbaar	22.849	0	0	0
Instroomtraject Betere Buren	52.349	0	0	0
Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Brunssum	193.513	0	187.083	187.083
TCG Onderbanken	21.858	0	21.210	21.210
TCG Landgraaf	85.094	0	82.865	82.865
Mantelzorgcompliment Landgraaf	80.794	0	78.161	78.161
Bepaling ontwikkelbaarheid Landgraaf	32.229	0	88.423	88.423
Project vroegsignalering WSG	0	0	36.650	36.650
Project administratieve ontzorging BB	0	0	9.015	9.015
Project bieb abonnement regeling	0	0	3.073	3.073
Voorzieningenwijzer	0	0	14.750	14.750
totaal baten	**488.687**	**0**	**521.230**	**521.230**
saldo programma	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting bijstelling t.o.v. de 1ste BERAP 2021

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.
(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Lasten

Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Brunssum	€ 187.083 (i)
Tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten (TCG) Onderbanken	€ 21.210 (i)
Tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten (TCG) Landgraaf	€ 82.865 (i)

Net als voorgaande jaren zal ISD BOL deze regeling uitvoeren voor de 3 gemeenten.
Het totale bedrag bestaat uit zowel de kosten van de tegemoetkoming (Brunssum € 174.000, Beekdaelen € 20.000, Landgraaf € 72.200) als uit de bedrijfsvoeringskosten.

Mantelzorgcompliment	€ 78.161 (i)

Dit project wordt alleen voor de gemeente Landgraaf uitgevoerd. Het totale bedrag bestaat voor € 14.961 uit uitvoeringskosten, het overige is bestemd voor de kosten van het compliment.

Bepaling ontwikkelbaarheid Landgraaf	€ 88.423 (i)

In 2019 is de pilot Bepalen ontwikkelbaarheid 0-30 werkfit gestart. Op basis van de resultaten is besloten om de pilot in 2020 om te zetten in een project waarbij voor cliënten de ontwikkelbaarheid op een vergelijkbare manier de werkfitheid in beeld wordt gebracht. Voor de uitvoering van dit project is in 2020 een kostenraming van € 120.652 gemaakt. Hiervan wordt naar verwachting € 88.423 besteed in 2021.

Project vroegsignalering WGS	€ 36.650 (i)

Voor zowel de gemeente Brunssum als Landgraaf wordt het project vroegsinalering 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 kosten van het project zijn berekend op € 36.650.

Project administratieve ontzorging Betere Buren	€ 9.015 (i)

Voor de gemeente Brunssum wordt het project administratieve ontzorging Betere Buren uitgevoerd. Hierbij wordt door een medewerker van ISD BOL ondersteunende werkzaamheden voor Betere Buren uitgevoerd. De totale kosten van het project zijn berekend op € 9.015.

Project bibliotheek abonnement regeling	€ 3.073 (i)

Voor de gemeente Brunssum wordt 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 kosten van het project zijn berekend op € 3.073.

VoorzieningenWijzer	€ 14.750 (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 consulent Voorzieningenwijzer in dienst van ISD BOL. De totale kosten van het project zijn berekend op € 14.750.

Baten

Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Brunssum	€ 187.083 (i)
Tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten (TCG) Onderbanken	€ 21.210 (i)
Tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten (TCG) Landgraaf	€ 82.865 (i)

Zie bovenstaande bij de lasten. De baten betreffen de bijdragen van de gemeenten.

Mantelzorgcompliment	€ 78.161 (i)

Zie bovenstaande bij de lasten. De baten betreffen de bijdrage van de gemeente Landgraaf.

Bepaling ontwikkelbaarheid Landgraaf	€ 88.423 (i)

Zie bovenstaande bij de lasten. De baten betreffen de bijdrage van de gemeente Landgraaf.

Project vroegsignalering WSG	€ 36.650 (i)

Zie bovenstaande bij de lasten. De baten betreffen de bijdrage van de gemeente Brunssum en Landgraaf.

Project administratieve ontzorging BB	€ 9.015 (i)

Zie bovenstaande bij de lasten. De baten betreffen de bijdrage van de gemeente Brunssum.

Project bieb abonnement regeling	€ 3.073 (i)

Zie bovenstaande bij de lasten. De baten betreffen de bijdrage van de gemeente Brunssum.

VoorzieningenWijzer	€ 14.750 (i)

Zie bovenstaande bij de lasten. De baten betreffen de bijdrage van de gemeente Brunssum en Landgraaf.

BIJLAGEN

A. Begrotingswijziging 2de BERAP 2021

omschrijving bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	2021 bijstelling	2021 nieuwe raming
Participatiewet re-integratiedeel				
Brunssum				
re-integratie	246.469	324.431	0	324.431
Salarissen en sociale lasten	609.071	375.590	0	375.590
Beekdaelen (Onderbanken)				
re-integratie	35.856	84.505	0	84.505
Salarissen en sociale lasten	67.255	54.594	0	54.594
Landgraaf				
re-integratie	152.398	207.121	0	207.121
Salarissen en sociale lasten	497.171	475.174	0	475.174
Kinderopvang				
Brunssum	**54.228**	**34.416**	**69.881**	**104.297**
Kinderopvang re-integratie	5.809	5.000	-2.000	3.000
Kinderopvang sociaal medische indicatie	41.174	25.000	68.000	93.000
Salarissen en sociale lasten	7.246	4.416	3.881	8.297
Beekdaelen (Onderbanken)	**29.208**	**16.142**	**-14.436**	**1.706**
Kinderopvang re-integratie	16	500	0	500
Kinderopvang sociaal medische indicatie	27.951	15.000	-15.000	0
Salarissen en sociale lasten	1.241	642	564	1.206
Landgraaf	**142.761**	**70.586**	**63.911**	**134.497**
Kinderopvang re-integratie	1.767	5.000	-1.000	4.000
Kinderopvang sociaal medische indicatie	131.820	60.000	60.000	120.000
Salarissen en sociale lasten	9.175	5.586	4.911	10.497
totaal	**1.834.417**	**1.642.559**	**119.356**	**1.761.915**

bevorderen uitstroom

begrotingswijziging 2e berap 2021 **baten**

omschrijving bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021		
		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
Participatiewet re-integratiedeel				
Brunssum				
Bijdrage gemeente programmakosten	246.469	324.431	0	324.431
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	609.071	375.590	0	375.590
Beekdaelen (Onderbanken)				
Bijdrage gemeente programmakosten	35.856	84.505	0	84.505
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	67.255	54.594	0	54.594
Landgraaf				
Bijdrage gemeente programmakosten	152.398	207.121	0	207.121
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	497.171	475.174	0	475.174
Kinderopvang				
Brunssum				
Bijdrage gemeente programmakosten	46.982	30.000	66.000	96.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	7.246	4.416	3.881	8.297
Beekdaelen (Onderbanken)				
Bijdrage gemeente programmakosten	27.967	15.500	-15.000	500
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	1.241	642	564	1.206
Landgraaf				
Bijdrage gemeente programmakosten	133.586	65.000	59.000	124.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	9.175	5.586	4.911	10.497
totaal	**1.834.417**	**1.642.559**	**119.356**	**1.761.915**
saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

beperken van de instroom

begrotingswijziging 2e berap 2021 **lasten**

omschrijving bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
BUIG inkomensdeel				
Brunssum	**12.336.339**	**12.970.137**	**59.658**	**13.029.795**
Bbz gevestigd kapitaalverstrekking rentedrage	0	11.000	0	11.000
Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskosten	8.705	13.000	0	13.000
Bbz uitbestede apparaatskosten	22.477	22.500	0	22.500
Bbz gevestigd uitk. levensond. om niet	5.000	14.000	0	14.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. renteloos	7.778	1.000	0	1.000
Bbz starters uitk. levensond. om niet	34.130	31.000	0	31.000
Bbz starters uitk. levensond. renteloos	-988	-1.000	0	-1.000
Periodieke uitkeringen PW	10.438.345	10.873.675	0	10.873.675
Periodieke uitkeringen IOAW	365.901	370.000	-45.000	325.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	97.552	100.000	0	100.000
Loonkostensubsidie	351.855	350.000	160.000	510.000
Salarissen en sociale lasten	1.005.585	1.184.962	-55.342	1.129.620
Beekdaelen (Onderbanken)	**2.081.329**	**2.194.316**	**-13.044**	**2.181.272**
Bbz gevestigd kapitaalverstrekking rentedrage	0	24.000	0	24.000
Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskosten	3.010	4.000	0	4.000
Bbz uitbestede apparaatskosten	3.850	4.000	0	4.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. om niet	0	0	0	0
Bbz gevestigd uitk. levensond. renteloos	0	0	0	0
Bbz starters uitk. levensond. om niet	0	0	0	0
Bbz starters uitk. levensond. renteloos	0	0	0	0
Periodieke uitkeringen PW	1.677.560	1.760.074	0	1.760.074
Periodieke uitkeringen IOAW	87.407	90.000	-5.000	85.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	49.364	50.000	0	50.000
Loonkostensubsidie	87.903	90.000	0	90.000
Salarissen en sociale lasten	172.235	172.242	-8.044	164.198
Landgraaf	**16.922.570**	**17.293.953**	**188.554**	**17.482.507**
Bbz gevestigd kapitaalverstrekking rentedrage	37.000	17.000	0	17.000
Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskosten	20.945	19.000	0	19.000
Bbz uitbestede apparaatskosten	28.459	28.500	0	28.500
Bbz gevestigd uitk. levensond. om niet	8.722	28.000	0	28.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. renteloos	-1.137	-5.000	0	-5.000
Bbz starters uitk. levensond. om niet	1.892	13.000	0	13.000
Bbz starters uitk. levensond. renteloos	12.115	-3.000	0	-3.000
Periodieke uitkeringen PW	14.513.633	14.662.308	253.570	14.915.878
Periodieke uitkeringen IOAW	734.628	740.000	-40.000	700.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	8.778	10.000	0	10.000
Loonkostensubsidie	284.324	285.000	45.000	330.000
Salarissen en sociale lasten	1.273.212	1.499.145	-70.016	1.429.129
Overig				
Overig-onderzoekskosten rechtmatigheid	49.410	50.000	0	50.000
totaal	**31.389.648**	**32.508.406**	**235.168**	**32.743.574**

beperken van de instroom

begrotingswijziging 2e berap 2021 **baten**

omschrijving bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	2021 bijstelling	2021 nieuwe raming
BUIG inkomensdeel				
Brunssum	**12.336.339**	**12.970.137**	**59.658**	**13.029.795**
Debiteurenontvangsten Bbz	12.829	0	0	0
Bijdrage gemeente rijksvergoeding uitbestede onderzoe	0	0	0	0
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten Bbz	-4.125	24.000	0	24.000
Bijdrage gemeente Bbz uitbestede apparaatskosten	22.477	22.500	0	22.500
Debiteurenontvangsten Pw	188.463	0	0	0
Bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	11.731.414	12.160.678	-103.961	12.056.717
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	-620.304	-422.003	218.961	-203.042
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	1.005.585	1.184.962	-55.342	1.129.620
Beekdaelen (Onderbanken)	**2.081.329**	**2.194.316**	**-13.044**	**2.181.272**
Debiteurenontvangsten Bbz	12.808	0	0	0
Bijdrage gemeente rijksvergoeding uitbestede onderzoe	0	0	0	0
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten Bbz	-9.797	28.000	0	28.000
Bijdrage gemeente Bbz uitbestede apparaatskosten	3.850	4.000	0	4.000
Debiteurenontvangsten Pw	34.368	0	0	0
Bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	2.093.585	2.132.481	-18.230	2.114.251
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	-225.720	-142.407	13.230	-129.177
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	172.235	172.242	-8.044	164.198
Landgraaf	**16.922.570**	**17.293.953**	**188.554**	**17.482.507**
Debiteurenontvangsten Bbz	37.777	0	0	0
Bijdrage gemeente rijksvergoeding uitbestede onderzoe	0	0	0	0
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten Bbz	20.168	36.000	0	36.000
Bijdrage gemeente Bbz uitbestede apparaatskosten	28.459	28.500	0	28.500
Debiteurenontvangsten Pw	245.613	0	0	0
Bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	14.860.429	15.612.121	-133.467	15.478.654
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	456.912	118.187	392.037	510.224
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	1.273.212	1.499.145	-70.016	1.429.129
Overig				
Overig-onderzoekskosten rechtmatigheid	49.410	50.000	0	50.000
totaal	**31.389.648**	**32.508.406**	**235.168**	**32.743.574**
saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

maatschappelijke participatie

begrotingswijziging 2e berap 2021 **lasten**

omschrijving bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
Bijzondere bijstand				
Brunssum	**1.214.055**	**1.317.969**	**-32.567**	**1.285.402**
Medische keuringen	227	0	0	0
Directe levensbehoeften (a)	47.450	48.000	18.000	66.000
Voorzieningen voor het huishouden (b)	615	1.000	2.000	3.000
Kosten inrichting/huisraad (c)	9.976	10.000	-1.000	9.000
Inrichtingskosten statushouders (c)	6.421	6.000	-2.000	4.000
Overige voorzieningen voor wonen (c)	29.650	30.000	70.000	100.000
Peuteropvang (d)	3.166	3.000	1.000	4.000
Overige voorzieningen voor opvang (d)	0	0	3.000	3.000
Vervoerskosten en overige kosten maatschapp	12.184	12.000	0	12.000
Rechtsbijstand (f)	43.190	43.000	-1.000	42.000
Overige kosten financiële transacties (f)	1.726	2.000	-1.000	1.000
Medische dienstverlening (h)	1.089	1.000	0	1.000
Individuele inkomenstoeslag (k)	191.537	190.000	-5.000	185.000
Maatschappelijke participatie (j)	141.700	226.000	-96.000	130.000
Bewindvoering (e)	569.945	570.000	-30.000	540.000
Budgetbeheer (e)	0	1.000	3.000	4.000
VGZ-tientje (m)	51.240	52.000	8.000	60.000
Overige bijzondere bijstand (g), (i), (l)	2.096	3.000	1.000	4.000
Salarissen en sociale lasten	101.844	119.969	-2.567	117.402
Beekdaelen (Onderbanken)	**196.843**	**198.438**	**45.627**	**244.065**
Medische keuringen	0	0	0	0
Directe levensbehoeften (a)	10.449	11.000	3.000	14.000
Voorzieningen voor het huishouden (b)	0	0	0	0
Kosten inrichting/huisraad (c)	2.864	3.000	-1.000	2.000
Inrichtingskosten statushouders (c)	1.845	2.000	-2.000	0
Overige voorzieningen voor wonen (c)	2.552	3.000	8.000	11.000
Peuteropvang (d)	203	0	0	0
Overige voorzieningen voor opvang (d)	0	0	0	0
Vervoerskosten en overige kosten maatschappelijke zorg (e)	904	1.000	0	1.000
Rechtsbijstand (f)	7.721	8.000	6.000	14.000
Overige kosten financiële transacties (f)	190	0	1.000	1.000
Medische dienstverlening (h)	0	0	0	0
Individuele inkomenstoeslag (k)	21.940	22.000	0	22.000
Maatschappelijke participatie (j)	18.050	18.000	0	18.000
Bewindvoering (e)	101.676	102.000	26.000	128.000
Budgetbeheer (e)	327	0	0	0
VGZ-tientje (m)	10.680	10.000	5.000	15.000
Overige bijzondere bijstand (g), (i), (l)	0	1.000	0	1.000
Salarissen en sociale lasten	17.443	17.438	-373	17.065
Landgraaf	**1.735.086**	**1.758.778**	**98.752**	**1.857.530**
Medische keuringen	2.340	0	1.000	1.000
Directe levensbehoeften (a)	67.467	68.000	14.000	82.000
Voorzieningen voor het huishouden (b)	2.322	2.000	0	2.000
Kosten inrichting/huisraad (c)	10.125	10.000	25.000	35.000
Inrichtingskosten statushouders (c)	18.657	19.000	-8.000	11.000
Overige voorzieningen voor wonen (c)	28.343	28.000	21.000	49.000
Peuteropvang (d)	7.916	8.000	-7.000	1.000
Overige voorzieningen voor opvang (d)	847	1.000	-1.000	0
Vervoerskosten en overige kosten maatschappelijke zorg (e)	5.532	6.000	1.000	7.000
Rechtsbijstand (f)	48.698	49.000	21.000	70.000
Overige kosten financiële transacties (f)	5.086	5.000	3.000	8.000
Medische dienstverlening (h)	4.253	4.000	5.000	9.000
Individuele inkomenstoeslag (k)	263.825	265.000	-14.000	251.000
Maatschappelijke participatie (j)	178.500	179.000	-8.000	171.000
Bewindvoering (e)	889.814	890.000	43.000	933.000
Budgetbeheer (e)	6.164	6.000	6.000	12.000
VGZ-tientje (m)	61.796	62.000	0	62.000
Overige bijzondere bijstand (g), (i), (l)	4.454	5.000	0	5.000
Salarissen en sociale lasten	128.949	151.778	-3.248	148.530
Overige kosten				
Minima-effectrapportage	33.100	0	0	0
Klanttevredenheidsonderzoek	0	16.048	0	16.048
totaal	**3.179.085**	**3.291.233**	**111.812**	**3.403.045**

maatschappelijke participatie

begrotingswijziging 2e berap 2021 **baten**

omschrijving bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
Bijzondere bijstand				
Brunssum	**1.214.055**	**1.317.969**	**-32.567**	**1.285.402**
Bijdrage gemeente programmakosten	1.078.695	1.198.000	-30.000	1.168.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	101.844	119.969	-2.567	117.402
Debiteurenontvangsten	33.516	0	0	0
Beekdaelen (Onderbanken)	**196.843**	**198.438**	**45.627**	**244.065**
Bijdrage gemeente programmakosten	174.702	181.000	46.000	227.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	17.443	17.438	-373	17.065
Debiteurenontvangsten	4.698	0	0	0
Landgraaf	**1.735.086**	**1.758.778**	**98.752**	**1.857.530**
Bijdrage gemeente programmakosten	1.572.813	1.607.000	102.000	1.709.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	128.949	151.778	-3.248	148.530
Debiteurenontvangsten	33.324	0	0	0
Overige kosten				
Bijdrage minima-effectrapportage	33.100	0	0	0
Bijdrage klanttevredenheidsonderzoek Brunssum	0	6.584	0	6.584
Bijdrage klanttevredenheidsonderzoek Beekdaelen	0	1.128	0	1.128
Bijdrage klanttevredenheidsonderzoek Landgraaf	0	8.336	0	8.336
totaal	**3.179.085**	**3.291.233**	**111.812**	**3.403.045**
saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

bedrijfsvoering

begrotingswijziging 2e berap 2021 **lasten**

omschrijving bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
bedrijfsvoering				
Salariskosten	1.687.156	1.867.645	-59.765	1.807.880
Overige personeelskosten	163.806	248.092	-30.000	218.092
Inhuur en uitzendkrachten	77.711	169.032	36.816	205.848
Huisvestings- en kantoorkosten	1.009.507	1.002.692	0	1.002.692
Automatisering	875.227	878.831	23.232	902.063
Representatie	16.952	7.500	0	7.500
Communicatie en promotiekosten	9.025	10.374	0	10.374
Vakliteratuur	55.039	53.186	0	53.186
Accountantskosten	55.588	30.250	20.000	50.250
Advieskosten	57.678	63.360	0	63.360
Algemene kosten	57.731	44.141	10.000	54.141
Treasury	67.639	64.431	0	64.431
Overige baten en lasten	0	25.000	0	25.000
totaal	**4.133.058**	**4.464.534**	**283**	**4.464.817**

bedrijfsvoering

begrotingswijziging 2e berap 2021 **baten**

omschrijving bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
bedrijfsvoering				
Salarisbaten	199.721	211.500	36.816	248.316
Huisvestings- en kantoorkosten	151.529	146.005	0	146.005
Algemene kosten	**22.586**	**20.000**	**0**	**20.000**
bijdrage van gemeente Brunssum	12.484	8.298	0	8.298
bijdrage van gemeente Beekdaelen (Onderbanken)	0	1.206	0	1.206
bijdrage van gemeente Landgraaf	10.102	10.496	0	10.496
Treasury	60.004	53.931	0	53.931
Overige baten en lasten	**3.699.217**	**4.033.098**	**-36.533**	**3.996.565**
bijdrage van gemeente Brunssum	1.496.510	1.658.056	-15.156	1.642.900
bijdrage van gemeente Beekdaelen (Onderbanken)	272.053	241.010	-2.203	238.807
bijdrage van gemeente Landgraaf	1.930.654	2.134.032	-19.174	2.114.858
totaal	**4.133.058**	**4.464.534**	**283**	**4.464.817**
saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

projecten

begrotingswijziging 2e berap 2021 **lasten**

omschrijving bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021		
		1e BERAP	bijstelling	nieuwe raming
Projecten				
pilot Landgraaf Bepaling ontwikkelbaarheidbaa	22.849	0	0	0
Instroomtraject Betere Buren	52.349	0	0	0
Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Brur	193.513	0	187.083	187.083
TCG Onderbanken	21.858	0	21.210	21.210
TCG Landgraaf	85.094	0	82.865	82.865
Mantelzorgcompliment Landgraaf	80.794	0	78.161	78.161
Bepaling ontwikkelbaarheid Landgraaf	32.229	0	88.423	88.423
Project vroegsignalering WSG	0	0	36.650	36.650
Project administratieve ontzorging BB	0	0	9.015	9.015
Project bieb abonnement regeling	0	0	3.073	3.073
Voorzieningenwijzer	0	0	14.750	14.750
totaal projecten	**488.687**	**0**	**521.230**	**521.230**

projecten

begrotingswijziging 2e berap 2021 **baten**

omschrijving bedragen in Euro	2020 werkelijk	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
Projecten				
pilot Landgraaf Bepaling ontwikkelbaarheidbaar	22.849	0	0	0
Instroomtraject Betere Buren	52.349	0	0	0
Bijdrage eigen risico Zorgverzekeringswet Brunssum	193.513	0	187.083	187.083
TCG Onderbanken	21.858	0	21.210	21.210
TCG Landgraaf	85.094	0	82.865	82.865
Mantelzorgcompliment Landgraaf	80.794	0	78.161	78.161
Bepaling ontwikkelbaarheid Landgraaf	32.229	0	88.423	88.423
Project vroegsignalering WSG	0	0	36.650	36.650
Project administratieve ontzorging BB	0	0	9.015	9.015
Project bieb abonnement regeling	0	0	3.073	3.073
Voorzieningenwijzer	0	0	14.750	14.750
totaal projecten	**488.687**	**0**	**521.230**	**521.230**
saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

B. Verdeling kosten

Voor de verdeling van de kosten van ISD BOL naar de 3 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 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 4.

De toegepaste verdeelsleutel is de verhouding van de cliëntaantallen per 31-12-2019 (T-2).

%-bedrijfsvoeringssleutel

	Brunssum	Beekdaelen	Landgraaf	Totaal
Cliëntaantallen	743	108	940	1.791
Percentage	41,49%	6,03%	52,48%	100%

cliëntaantal PW per 31-12-2019

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	2021 1e BERAP	 bijstelling	 nieuwe raming
Brunssum	166.193	4.323	170.517
Beekdaelen	24.157	628	24.786
Landgraaf	210.258	5.470	215.728
Totaal	**400.608**	**10.422**	**411.030**

D. Totaaloverzicht baten en lasten per gemeente

Onderstaand is een samenvattend overzicht weergegeven van alle mutaties per kerntaak. Het totaalbedrag wordt verhoogd met € 429.803 exclusief de projecten. Voor de projecten wordt er in totaal € 521.230 bijgeraamd.

bedragen in Euro	Totaalbedrag bijstelling	Brunssum	Beekdaelen	Landgraaf
Toerekening salarissen (hfst. 8.1)				
Salariskosten (excl. W-deel en overhead)	-130.234	-54.028	-7.853	-68.353
Bevorderen uitstroom (hfst. 8.2)				
Kinderopvang	110.000	66.000	-15.000	59.000
Beperken instroom (hfst. 8.3)				
Periodieke uitkeringen PW	253.570	0	0	253.570
Periodieke uitkeringen IOAW	-90.000	-45.000	-5.000	-40.000
Loonkostensubsidie	205.000	160.000	0	45.000
Maatschappelijke participatie (hfst. 8.4)				
Div. lasten maatschappelijke participatie	118.000	-30.000	46.000	102.000
Bedrijfsvoeringskosten (hfst. 8.5)				
Div. lasten bedrijfsvoering	-36.533	-15.156	-2.203	-19.174
Totaal generaal *	**429.803**	**81.816**	**15.943**	**332.043**
Totaal bedrag projecten	521.230	224.871	21.210	275.149

** 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	BERAP 1 Brunssum		bijstelling berap 2 Brunssum		bijgestelde begr. na berap 2 Brunssum	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
bevorderen uitstroom						
Werkdeel PW						
lasten						
- uitgaven trajecten	324.431		0		324.431	
- uitgaven urenverantwoording en inzet BB	375.590		0		375.590	
baten						
- budget Rijk		324.431		0		324.431
- bijdrage salarissen en sociale lasten		375.590		0		375.590
Wet kinderopvang						
lasten						
- uitgaven	30.000		66.000		96.000	
- salarissen en sociale lasten	4.416		3.881		8.297	
baten						
- bijdrage gemeente		30.000		66.000		96.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		4.416		3.881		8.297
totaal bevorderen uitstroom	**734.437**	**734.437**	**69.881**	**69.881**	**804.318**	**804.318**
beperken instroom						
Gebundelde uitkering						
lasten						
- uitkeringen Bbz	56.000		0		56.000	
- Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskst	13.000		0		13.000	
- Bbz uitbestede apparaatskosten	22.500		0		22.500	
- periodieke uitkeringen PW	10.873.675		0		10.873.675	
- periodieke uitkeringen IOAW	370.000		-45.000		325.000	
- periodieke uitkeringen IOAZ	100.000		0		100.000	
- loonkostensubsidie	350.000		160.000		510.000	
- salarissen en sociale lasten	1.184.962		-55.342		1.129.620	
baten						
- eigen aandeel programmakosten Bbz		24.000		0		24.000
- Bbz uitbestede apparaatskosten		22.500		0		22.500
- rijksvergoeding programmakosten		12.160.678		-103.961		12.056.717
- eigen aandeel programmakosten		-422.003		218.961		-203.042
- bijdrage salarissen en sociale lasten		1.184.962		-55.342		1.129.620
Overige						
lasten onderzoek rechtmatigheid						
- uitgaven	20.743		0		20.743	
baten						
-bijdrage gemeente		20.743		0		20.743
totaal beperken instroom	**12.990.880**	**12.990.880**	**59.658**	**59.658**	**13.050.538**	**13.050.538**
maatschappelijke participatie						
Overig						
lasten klanttevredenheidsonderzoek						
- uitgaven	6.584		0		6.584	
baten						
- bijdrage gemeente		6.584		0		6.584
Bijzondere bijstand						
lasten						
- uitgaven	1.198.000		-30.000		1.168.000	
- salarissen en sociale lasten	119.969		-2.567		117.402	
baten						
- bijdrage gemeente		1.198.000		-30.000		1.168.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		119.969		-2.567		117.402
totaal maatschappelijke participatie	**1.324.553**	**1.324.553**	**-32.567**	**-32.567**	**1.291.986**	**1.291.986**
bedrijfsvoering						
lasten						
- bedrijfsvoering	883.260		9.638		892.898	
- algemene kosten (bezwaar en beroep)	8.298		0		8.298	
- salarissen en sociale lasten	774.796		-24.794		750.003	
baten						
- bijdrage gemeente		891.558		9.638		901.196
- bijdrage salarissen en sociale lasten		774.796		-24.794		750.003
totaal bedrijfsvoering	**1.666.354**	**1.666.354**	**-15.156**	**-15.156**	**1.651.198**	**1.651.198**
totaal						
lasten						
- uitgaven	14.256.490		160.638		14.417.128	
- salarissen en sociale lasten	2.459.733		-78.822		2.380.912	
baten						
- budget Rijk		12.485.109		-103.961		12.381.148
- bijdrage gemeente		1.771.381		264.599		2.035.980
- bijdrage salarissen en sociale lasten		2.459.733		-78.822		2.380.912
totaal generaal	**16.716.223**	**16.716.223**	**81.816**	**81.816**	**16.798.040**	**16.798.040**
totaal projecten Brunssum (hfst 8.6)	**0**	**0**	**224.871**	**224.871**	**224.871**	**224.871**

*De debiteurenontvangsten worden niet bij ISD BOL verantwoord.

totaaloverzicht baten en lasten Beekdaelen

bedragen in Euro

beleidsveld	BERAP 1 Beekdaelen		bijstelling berap 2 Beekdaelen		bijgestelde begr. na berap 2 Beekdaelen	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
bevorderen uitstroom						
Werkdeel PW						
lasten						
- uitgaven trajecten	84.505		0		84.505	
- uitgaven urenverantwoording	54.594		0		54.594	
baten						
- budget Rijk		84.505		0		84.505
- bijdrage salarissen en sociale lasten		54.594		0		54.594
Wet kinderopvang						
lasten						
- uitgaven	15.500		-15.000		500	
- salarissen en sociale lasten	642		564		1.206	
baten						
- bijdrage gemeente		15.500		-15.000		500
- bijdrage salarissen en sociale lasten		642		564		1.206
totaal bevorderen uitstroom	**155.241**	**155.241**	**-14.436**	**-14.436**	**140.805**	**140.805**
beperken instroom						
Gebundelde uitkering						
lasten						
- uitkeringen Bbz	24.000		0		24.000	
- Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskst	4.000		0		4.000	
- Bbz uitbestede apparaatskosten	4.000		0		4.000	
- periodieke uitkeringen PW	1.760.074		0		1.760.074	
- periodieke uitkeringen IOAW	90.000		-5.000		85.000	
- periodieke uitkeringen IOAZ	50.000		0		50.000	
- loonkostensubsidie	90.000		0		90.000	
- salarissen en sociale lasten	172.242		-8.044		164.198	
baten						
- eigen aandeel programmakosten Bbz		28.000		0		28.000
- Bbz uitbestede apparaatskosten		4.000		0		4.000
- rijksvergoeding programmakosten		2.132.481		-18.230		2.114.251
- eigen aandeel programmakosten		-142.407		13.230		-129.177
- bijdrage salarissen en sociale lasten		172.242		-8.044		164.198
Overige						
lasten onderzoek rechtmatigheid						
- uitgaven	3.015		0		3.015	
baten						
-bijdrage gemeente		3.015		0		3.015
totaal beperken instroom	**2.197.331**	**2.197.331**	**-13.044**	**-13.044**	**2.184.287**	**2.184.287**
maatschappelijke participatie						
Overig						
lasten klanttevredenheidsonderzoek						
- uitgaven	1.128		0		1.128	
baten						
- bijdrage gemeente		1.128		0		1.128
Bijzondere bijstand						
lasten						
- uitgaven	181.000		46.000		227.000	
- salarissen en sociale lasten	17.438		-373		17.065	
baten						
- bijdrage gemeente		181.000		46.000		227.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		17.438		-373		17.065
totaal maatschappelijke participatie	**199.566**	**199.566**	**45.627**	**45.627**	**245.193**	**245.193**
bedrijfsvoering						
lasten						
- bedrijfsvoering	128.388		1.401		129.789	
- algemene kosten (bezwaar en beroep)	1.206		0		1.206	
- salarissen en sociale lasten	112.622		-3.604		109.018	
baten						
- bijdrage gemeente		129.594		1.401		130.995
- bijdrage salarissen en sociale lasten		112.622		-3.604		109.018
totaal bedrijfsvoering	**242.216**	**242.216**	**-2.203**	**-2.203**	**240.013**	**240.013**
totaal						
lasten						
- uitgaven	2.436.816		27.401		2.464.217	
- salarissen en sociale lasten	357.538		-11.457		346.081	
baten						
- budget Rijk		2.216.986		-18.230		2.198.756
- bijdrage gemeente		219.830		45.631		265.461
- bijdrage salarissen en sociale lasten		357.538		-11.457		346.081
totaal generaal	**2.794.354**	**2.794.354**	**15.943**	**15.943**	**2.810.298**	**2.810.298**
totaal projecten Beekdaelen (hfst 8.6)	**0**	**0**	**21.210**	**21.210**	**21.210**	**21.210**

*De debiteurenontvangsten worden niet bij ISD BOL verantwoord.

totaaloverzicht baten en lasten Landgraaf

bedragen in Euro

beleidsveld	BERAP 1 Landgraaf lasten	BERAP 1 Landgraaf baten	bijstelling berap 2 Landgraaf lasten	bijstelling berap 2 Landgraaf baten	bijgestelde begr. na berap 2 Landgraaf lasten	bijgestelde begr. na berap 2 Landgraaf baten
bevorderen uitstroom						
Werkdeel PW						
lasten						
- uitgaven trajecten	207.121		0		207.121	
- uitgaven urenverantwoording	475.174		0		475.174	
baten						
- budget Rijk		207.121		0		207.121
- bijdrage salarissen en sociale lasten		475.174		0		475.174
Wet kinderopvang						
lasten						
- uitgaven	65.000		59.000		124.000	
- salarissen en sociale lasten	5.586		4.911		10.497	
baten						
- bijdrage gemeente		65.000		59.000		124.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		5.586		4.911		10.497
totaal bevorderen uitstroom	**752.881**	**752.881**	**63.911**	**63.911**	**816.792**	**816.792**
beperken instroom						
Gebundelde uitkering						
lasten						
- uitkeringen Bbz	50.000		0		50.000	
- Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskst	19.000		0		19.000	
- Bbz uitbestede apparaatskosten	28.500		0		28.500	
- periodieke uitkeringen PW	14.662.308		253.570		14.915.878	
- periodieke uitkeringen IOAW	740.000		-40.000		700.000	
- periodieke uitkeringen IOAZ	10.000		0		10.000	
- loonkostensubsidie	285.000		45.000		330.000	
- salarissen en sociale lasten	1.499.145		-70.016		1.429.129	
baten						
- eigen aandeel programmakosten Bbz		36.000		0		36.000
- Bbz uitbestede apparaatskosten		28.500		0		28.500
- rijksvergoeding programmakosten		15.612.121		-133.467		15.478.654
- eigen aandeel programmakosten		118.187		392.037		510.224
- bijdrage salarissen en sociale lasten		1.499.145		-70.016		1.429.129
Overige						
lasten onderzoek rechtmatigheid						
- uitgaven	26.242		0		26.242	
baten						
-bijdrage gemeente		26.242		0		26.242
totaal beperken instroom	**17.320.195**	**17.320.195**	**188.554**	**188.554**	**17.508.749**	**17.508.749**
maatschappelijke participatie						
Overig						
lasten klanttevredenheidsonderzoek						
- uitgaven	8.336		0		8.336	
baten						
- bijdrage gemeente		8.336		0		8.336
Bijzondere bijstand						
lasten						
- uitgaven	1.607.000		102.000		1.709.000	
- salarissen en sociale lasten	151.778		-3.248		148.530	
baten						
- bijdrage gemeente		1.607.000		102.000		1.709.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		151.778		-3.248		148.530
totaal maatschappelijke participatie	**1.767.114**	**1.767.114**	**98.752**	**98.752**	**1.865.866**	**1.865.866**
bedrijfsvoering						
lasten						
- bedrijfsvoering	1.153.805		12.194		1.165.999	
- algemene kosten (bezwaar en beroep)	10.496		0		10.496	
- salarissen en sociale lasten	980.227		-31.368		948.859	
baten						
- bijdrage gemeente		1.164.301		12.194		1.176.495
- bijdrage salarissen en sociale lasten		980.227		-31.368		948.859
totaal bedrijfsvoering	**2.144.528**	**2.144.528**	**-19.174**	**-19.174**	**2.125.354**	**2.125.354**
totaal						
lasten						
- uitgaven	18.872.808		431.764		19.304.572	
- salarissen en sociale lasten	3.111.910		-99.721		3.012.189	
baten						
- budget Rijk		15.819.242		-133.467		15.685.775
- bijdrage gemeente		3.053.566		565.231		3.618.797
- bijdrage salarissen en sociale lasten		3.111.910		-99.721		3.012.189
totaal generaal	**21.984.718**	**21.984.718**	**332.043**	**332.043**	**22.316.761**	**22.316.761**
totaal projecten Landgraaf (hfst 8.6)	**0**	**0**	**275.149**	**275.149**	**275.149**	**275.149**

*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
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
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
NOW	Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid
Nugger	Niet uitkeringsgerechtigde
P&C	Planning en Control
PDCA-cyclus	Plan-Do-Check-Act-cyclus
PW	Participatiewet
SMI	Sociaal medische indicatie
TAO	Tijdelijk arbeids- en trajectongeschiktheid
TBO	Team Bijzonder Onderzoek
TCG	Tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten
Tonk	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten
Tozo	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
UWV	Uitvoeringsinstelling werknemersverzekeringen
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
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 plek	Werken met behoud van uitkering
Wia	Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen
WSP Parkstad	Werkgeversservicepunt Parkstad
WW	Werkloosheidswet
ZZP'er	Zelfstandige Zonder Personeel