Programmabegroting 2020

versie 1.2

isdbol

| intergemeentelijke sociale dienst | brunssum | onderbanken | landgraaf |

Voorwoord

Met ingang van 1 januari 2019 is de gemeente Beekdaelen ontstaan, een fusie van de gemeenten Nuth, Schinnen en Onderbanken. De gemeente Onderbanken bestaat dus niet meer vanaf die datum. Om recht te doen aan zowel de gemeente Beekdaelen maar ook de voormalige gemeente Onderbanken wordt in deze begroting steeds gesproken over de gemeente Beekdaelen (Onderbanken).

Voor u ligt de programmabegroting 2020 van de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brunssum Beekdaelen (Onderbanken) Landgraaf (ISD BOL).

Het ontwerp van de begroting is ingedeeld volgens de bekende indeling van de programmabegrotingen. In het voor u liggende programma wordt de missie, visie en doelen waar ISD BOL voor staat vertaald naar concrete activiteiten.

Onveranderd is het gegeven dat activiteiten zijn gekoppeld aan indicatoren, dit om de resultaten van de acties te meten en indien nodig bij te sturen. We hebben gekozen voor een beperkt aantal indicatoren met een hoge beleidsresistentie. Alleen die indicatoren zijn opgenomen die onder praktisch alle beleidsomstandigheden een toegevoegde waarde hebben in relatie tot de huidige doelstellingen van ISD BOL.

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) zijn provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen gehouden in de programmaverantwoording de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Voor het toelichten van de maatschappelijke effecten dienen de beleidsindicatoren te worden gehanteerd zoals deze zijn opgenomen in de Regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken (BZK) van 24 maart 2016. Deze indicatoren zijn opgenomen in bijlage 1.

Met ingang van 1 januari 2019 is de gemeente Beekdaelen ontstaan, een fusie van de gemeenten Nuth, Schinnen en Onderbanken. In oktober 2016 heeft de voormalige gemeenteraad van Onderbanken de intentie uitgesproken om voor de uitvoering van de Participatiewet (PW), IOAW en IOAZ na de vorming van de gemeente Beekdaelen aan te sluiten bij de ISD KOMPAS.
Bij het opstellen van de begroting ISD BOL 2020-2023 is een officieel uittredingsverzoek van de gemeenteraad van Beekdaelen nog niet ontvangen. Reden waarom ISD BOL ervoor heeft gekozen om deze begroting 2020 (e.v.) inclusief Beekdaelen op te stellen.

Verder gelden in deze programmabegroting de volgende uitgangspunten:

- De (gefaseerde) overdracht van verantwoordelijkheden naar de mensontwikkelbedrijven;
- De gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de realisatie van uitstroom van de ketenpartners ISD BOL – gemeentelijke mensontwikkelbedrijven – WSP;
- Optimalisering van de digitalisering en automatisering van de dienstverlening;
- Jaarlijkse indexering van de bedrijfsvoeringskosten van ISD BOL.

De programmabegroting 2020 e.v. voldoet aan de voorschriften van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Algemeen Bestuur ISD BOL

Inhoudsopgave

Voorwoord 3

1. Inleiding 6

2. Programma: Iedereen doet mee naar vermogen! 8

2.1 Wat willen we bereiken? 8
2.1.1. Algemeen 8
2.1.2. Omvang van het budget Participatie 8
2.1.4. Ontwikkeling cliëntaantallen 11
2.1.5. Missie 14
2.1.6. Meerjarenbegroting 2020 – 2023 14

2.2 Wat gaan we daarvoor doen? 15

2.3 Wat gaat het kosten? 20

3. Risicoparagraaf 27

3.1 Algemeen 27

3.2 Paragraaf weerstandsvermogen en risico's 28

3.3 Paragraaf bedrijfsvoering 34

3.4 Paragraaf financiering 38

4. Overzicht baten en lasten 2020 39

4.1. Kostenverdeling 49

4.2. Overzicht compensabele BTW 50

4.3. Overzicht verdeling lasten per gemeente 51

4.4. Overzicht baten en lasten 53

Bijlage 1. beleidsindicatoren 54

Lijst van gebruikte afkortingen 57

Vaststellingsbesluit 58

1. Inleiding

Met ingang van het begrotingsjaar 2004 is voor gemeenten de programmabegroting van kracht geworden die toegesneden is op het dualisme. De formele voorwaarden daarvoor zijn neergelegd in het Besluit begroting en verantwoording voor provincies en gemeenten (BBV). De minister van BZK heeft daarnaast besloten om het BBV volledig van toepassing te verklaren op samenwerkingsverbanden tussen gemeenten, de zogenaamde Gemeenschappelijke Regelingen.

De voorliggende begroting is ingedeeld volgens het stramien van de programmabegrotingen. Het vigerende programma, "Iedereen doet mee naar vermogen!" vertaalt de missie, visie en doelen van ISD BOL zoals benoemd in het beleidsplan 2019-2022 naar concrete activiteiten.

De drie kerntaken van het vigerende beleidsplan, bevorderen uitstroom, beperken instroom en maatschappelijke participatie komen in deze begroting terug als zogenaamde beleidsvelden.

Daarnaast besteden wij aandacht aan de paragrafen weerstandsvermogen, bedrijfsvoering en financiering en de bedrijfsrisico's.

Verder is in de begroting gekozen voor een beperkt aantal indicatoren met een hoge beleidsresistentie. Dat wil zeggen dat de begroting beleidsarm is opgesteld.
Alleen die indicatoren zijn opgenomen die onder praktisch alle beleidsomstandigheden een toegevoegde waarde hebben in relatie tot de doelstellingen van de ISD BOL.
Bij het opstellen van de begroting 2020 zijn de cijfers gekoppeld aan het jaarlijks afgesproken dalingspercentage van de cliëntaantallen met als basis de werkelijke cliëntaantallen ultimo 2018.

De BBV schrijft voor dat een vaste set aan beleidsindicatoren in de programmabegroting moeten worden opgenomen. Deze vaste set aan indicatoren worden u gepresenteerd in bijlage 1. Zij maken geen integraal onderdeel uit van deze begroting. Deze beleidsindicatoren zijn niet van invloed op deze begroting. Zij worden voor de eerste keer gepresenteerd én van een aantal indicatoren zijn geen recente gegevens waardoor een solide en betrouwbaar vergelijk (nog) niet mogelijk is.

Leeswijzer

In de programmabegroting van ISD BOL zijn de doelstellingen en de activiteiten zoveel mogelijk “SMART” - dat wil zeggen concreet en controleerbaar – geformuleerd.

SMART is:
S = specifiek
M = meetbaar
A = acceptabel
R = realistisch
T = tijdgebonden

Het programma is verbijzonderd naar de onderwerpen:

- Wat willen we bereiken?
- Wat gaan we daarvoor doen?
- Wat gaat het kosten?

2. Programma: Iedereen doet mee naar vermogen!

2.1 Wat willen we bereiken?

2.1.1. Algemeen

Vanaf 1 januari 2015 is de Participatiewet (PW) van kracht. De doelstelling van de Participatiewet is om zo veel mogelijk mensen, waaronder ook mensen met een arbeidsbeperking, aan het werk te helpen. Daarnaast is de Participatiewet bedoeld om de kansen op arbeidsparticipatie van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt of een arbeidsbeperking op de lange termijn te verbeteren. Zo draagt de Participatiewet bij aan de ambitie van de regering om zoveel mogelijk mensen mee te laten doen aan de maatschappij. Kortom: "iedereen doet mee naar vermogen". Daarbij blijft onze missie: 'Deelname aan de samenleving, bij voorkeur in een vorm van betaald werk, staat voorop!' overeind. De ketenpartners ISD BOL - gemeentelijke mensontwikkelbedrijven - WSP Parkstad staan gezamenlijk voor de uitstroomopdracht.

2.1.2. Omvang van het budget Participatie

De gemeenten bepalen jaarlijks de omvang van het Participatiebudget dat aan ISD BOL ter beschikking wordt gesteld.

Omvang re-integratiebudget voor ISD BOL op basis van het vastgestelde budget 2019

gemeente	*2017* *€*	*2018* *€*	*2019* *€*	*2020* *€*	*2021* *€*	*2022* *€*	*2023* *€*
Brunssum	1.044.801	1.048.560	978.525	978.525	978.525	978.525	978.525
Beekdaelen (Onderbanken)	162.012	189.993	167.162	167.162	167.162	167.162	167.162
Landgraaf	951.985	1.022.464	952.463	734.206	734.206	734.206	734.206
Totaal	2.158.798	2.2.61.017	2.098.150	1.879.893	1.879.893	1.879.893	1.879.893

De gewijzigde re-integratieopdracht heeft invloed op het re-integratiebudget. Vanuit het re-integratiebudget worden de salariskosten (=urenverantwoording) van de werk-participatieconsulenten (W/P-consulenten) betaald (vermindering van de bedrijfsvoeringskosten). De gewijzigde re-integratieopdracht leidt tot overdracht van werkzaamheden naar de mensontwikkelbedrijven.

Bij het opstellen van deze begroting:

- gaat de gemeente Brunssum ervan uit dat de omvang van het re-integratiebudget vanaf 2019 e.v. ongewijzigd blijft. De afname op de urenverantwoording wordt volledig gecompenseerd vanuit het re-integratiebudget.
- gaat Landgraaf ervan uit dat door de afname van werkzaamheden als gevolg van de gewijzigde re-integratieopdracht ook de benodigde aantal fte W/P-consulenten werkzaam bij ISD BOL afneemt. Daarmee neemt het re-integratiebudget af.

Voor Beekdaelen (Onderbanken) geldt de gewijzigde re-integratie opdracht niet. Daardoor blijft vanaf 2019 en verder het re-integratie budget gelijk.

2.1.3. Omvang van het budget BUIG

Voor gemeenten met meer dan 15.000 inwoners wordt gebruik gemaakt van het objectief verdeelmodel. Dit model berekent de objectieve kans 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). Het objectieve kansmodel is geijkt op basis van het landelijk gemiddelde van de bijstandsafhankelijkheid. Voor gemeenten met 15.000 inwoners of minder is het budget vastgesteld op basis van de gemeentelijke lasten van twee jaar eerder, op - of afgeschaald met de groei of krimp in een gemeente. Voor deze begroting geldt voor de drie BOL-gemeenten het objectief verdeelmodel.

Omvang budget BUIG voor ISD BOL op basis van voorlopig budget 2019 Ministerie SZW.

gemeente	***2017*** ***€***	***2018*** ***€***	***2019*** ***€***	***2020*** ***€***	***2021*** ***€***	***2022*** ***€***	***2023*** ***€***
Brunssum	12.721.493	12.460.810	11.792.148	11.792.148	11.792.148	11.792.148	11.792.148
Beekdaelen (Onderbanken)	1.955.753	2.108.551	2.108.551	2.108.551	2.108.551	2.108.551	2.108.551
Landgraaf	14.586.852	14.200.918	14.099.338	14.099.338	14.099.338	14.099.338	14.099.338
Totaal	29.264.098	28.770.279	28.000.037	28.000.037	28.000.037	28.000.037	28.000.037

Omvang BUIG budget voor ISD BOL voor 2019 en volgende jaren.

De budgetten 2019 zijn de voorlopig vastgestelde budgetten. In hoeverre het macrobudget vanaf 2019 zal worden bijgesteld is op dit moment nog niet in te schatten.
Voor Beekdaelen (Onderbanken) is voor de jaren 2019 en verder uitgegaan van het definitieve budget 2018 (historisch verdeelmodel). Er dient nog beleidsmatige afstemming plaats te vinden over de verdeling van het BUIG-budget Beekdaelen vanaf 2019. Dit budget is gebaseerd op het objectief verdeelmodel.
Voor de omvang van het BUIG-budget (gebundelde uitkering Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004) geeft het ministerie aan de gemeenten geen meerjarenbeschikkingen af. Voor 2020 en de jaren daarna is de begroting daarom gebaseerd op het voorlopig vastgestelde BUIG-budget 2019 en de rekensystematiek volgens het nieuwe verdeelmodel.

2.1.4. Ontwikkeling cliëntaantallen

De Nederlandse economie is, na een groeispurt in 2017, ook in 2018 stevig doorgegroeid. Volgens het Centraal Plan Bureau (CPB) draait de economie goed maar is het hoogtepunt voorbij, de groei vlakt af.
De onzekerheden die de economie negatief kunnen beïnvloeden, blijven groot. In het buitenland gaat het om de ontwikkelingen rondom het handelsconflict tussen de Verenigde Staten en China, de Brexit, de Italiaanse begroting en de demonstraties in Frankrijk. In Nederland kan de groei lager uitvallen als geplande overheidsuitgaven niet doorgaan.
Voor 2019 is de verwachting dat de Nederlandse economie zal groeien. Hierdoor komen er banen bij, zo ook in Zuid-Limburg. Maar de banengroei zal dan ook in 2019 kleiner zijn dan in 2018.

Regionale arbeidsmarkt

Werkgevers in Zuid-Limburg hebben in toenemende mate moeite om aan personeel te komen. De meeste personeelstekorten doen zich voor in een breed spectrum van technische beroepen en ICT. Ook in de bouwsector ontstaan tekorten doordat de sector vergrijst en er te weinig jongeren kiezen voor een beroepsopleiding in de bouw. In de financiële sector is er een tekort aan specialistische functies op hoog niveau en ICT-gerelateerde banen en in de zorg ervaren werkgevers problemen bij het werven van gespecialiseerd personeel.
In de sectoren industrie, openbaar bestuur, onderwijs en financiële dienstverlening is er sprake zijn van stabilisatie of zelfs krimp van het aantal banen.

In Zuid-Limburg lijkt er nog veel arbeidspotentieel beschikbaar te zijn zoals mensen met een arbeidsbeperking, een bijstandsuitkering of een WW-uitkering. Probleem is dat de kwaliteiten van de beschikbare werkzoekenden niet altijd direct aansluiten bij de vraag van werkgevers.
Voor bijstandsgerechtigden geldt dat:

- zij vaker niet beschikken over een startkwalificatie
- zij een minder recent arbeidsverleden hebben
- zij vaak algemeen basisonderwijs of economisch-administratieve opleiding als hoogst opleidingsniveau hebben genoten
- het vaker ontbreekt aan actueel kennisniveau
- zij veelal de verwachting hebben niet op eigen kracht werk te kunnen vinden.

Bij mensen met een arbeidsbeperking is er sprake van een geheel andere problematiek waardoor vraag en aanbod voor de arbeidsmarkt niet op elkaar aansluit. Bij Wajongers is er vaak sprake van een combinatie van ziektebeelden. Zij hebben voordat ze de arbeidsmarkt betreden al een ziekte of handicap en daarmee doorgaans ook een achterstand. Bij WIA-gerechtigden is de ziekte of arbeidshandicap ontstaan gedurende het arbeidzame leven.

De arbeidsmogelijkheden van mensen met een arbeidsongeschiktheidsuitkering lopen sterk uiteen en bemiddeling naar werk en inpassing in het arbeidsproces is dan ook altijd maatwerk.

Door de banengroei én de toenemende baan-baan mobiliteit (het wisselen van baan) blijft het aantal vacatures op een hoog niveau en houdt de spanning op de arbeidsmarkt aan. De groep arbeidsfitte burgers die 'doorvallen' naar de bijstand is dan ook gering. Dat zien we ook terug in het cliëntenbestand van ISD BOL, de groep cliënten met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt is oververtegenwoordigd.

De missie van ISD BOL is en blijft dat cliënten moeten kunnen blijven "meedoen naar vermogen". Meedoen betekent veel voor mensen: (gedeeltelijke) financiële zelfstandigheid, sociale contacten, een duidelijke dagstructuur, meer welbevinden. Dit geldt ook voor mensen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt, ook zij moeten naar vermogen mee kunnen doen.
Met de inzet van vaak langdurige en intensieve trajecten wordt getracht dit te realiseren. Dit vraagt wel om nieuwe inzichten en betekent nieuwe uitdagingen voor ISD BOL maar ook voor de uitstroompartners mensontwikkelbedrijven en WSP-Parkstad.
De mensontwikkelbedrijven spelen hierin een belangrijke en cruciale rol. Door de inzet van een ontwikkeltraject kunnen cliënten in een werksetting, waar nodig in combinatie met scholing of training, werken aan hun vaardigheden die hen geschikt maakt voor de arbeidsmarkt.
Uitstroom van cliënten naar de arbeidsmarkt realiseren vraagt om maximale inzet van de uitstroomketen ISD BOL – gemeentelijke mensontwikkelbedrijven – WSP Parkstad.

Na afstemming met de gemeenten Brunssum en Landgraaf in 2018 is de ontwikkeling van de cliëntaantallen voor de periode 2018 t/m 2022 vastgesteld op een afname van 10%, betekent per jaar een afname van 2%. De gemeente Beekdaelen (Onderbanken) heeft nog geen beleid hieromtrent vastgesteld, om die reden blijven wij voor Beekdaelen (Onderbanken) de nullijn hanteren.

Indien nieuwe ontwikkelingen daartoe aanleiding geven, zullen de prognoses op de ontwikkeling van de cliëntaantallen via de normale Planning & Control-cyclus van ISD BOL aangepast worden.

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

In onderstaande tabel worden de aantallen PW gepresenteerd.

Gemeente	2019	2020	2021	2022	2023
Brunssum	-2%	-2%	-2%	-2%	0%
Beekdaelen (Onderbanken)*	0%	0%	0%	0%	0%
Landgraaf	-2%	-2%	-2%	-2%	0%
Aantallen	**Ultimo 2019**	**Ultimo 2020**	**Ultimo 2021**	**Ultimo 2022**	**Ultimo 2023**
Brunssum	744	730	716	702	702
Beekdaelen (Onderbanken)*	130	130	130	130	130
Landgraaf	942	924	906	888	888
TOTAAL	1.816	1.784	1.752	1.720	1.720

*De gemeente Beekdaelen heeft nog geen beleid hieromtrent vastgesteld.

In onderstaande tabel worden de aantallen IOAW gepresenteerd.

Gemeente	2019	2020	2021	2022	2023
*Brunssum	-2%	-2%	-2%	-2%	0%
Beekdaelen (Onderbanken)**	0%	0%	0%	0%	0%
Landgraaf	-2%	-2%	-2%	-2%	0%
Aantallen	**Ultimo 2019**	**Ultimo 2020**	**Ultimo 2021**	**Ultimo 2022**	**Ultimo 2023**
Brunssum	30	29	29	28	28
Beekdaelen (Onderbanken)**	10	10	10	10	10
Landgraaf	52	51	50	49	49
TOTAAL	92	90	89	88	88

**De gemeente Beekdaelen heeft nog geen beleid hieromtrent vastgesteld.

2.1.5. Missie

De missie van ISD BOL is: iedereen doet mee naar vermogen, bij voorkeur door middel van betaald werk!

Deze missie blijft onverkort van kracht en ligt in de geest van de nieuwe Participatiewet.

2.1.6. Meerjarenbegroting 2020 – 2023

In het kader van de samenstelling van de (financiële) meerjarenbegroting gelden onderstaande uitgangspunten:

Indicator	2019	2020	2021	2022	2023
bedrag per uitkering PW	14.518	14.727	14.727	14.727	14.727
proc. stijging minimumloon	2,40%*	1,44%**	***	***	***

* stijgingsbedrag is procentuele stijging minimumloon van 2018 naar 2019, exclusief ontvangsten terugvordering en verhaal.

** stijgingsbedrag 1,44% is gemiddelde stijging van het minimumloon over de jaren 2012 t/m 2018.

*** het is niet mogelijk om een uitspraak te doen over de jaren 2021 t/m 2023.

2.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Algemeen

In dit hoofdstuk worden de drie kerntaken, de zogenaamde beleidsvelden benoemd die bijdragen aan de gewenste twee belangrijkste effecten: bevorderen van de uitstroom en beperken van de instroom. De beleidsvelden zijn voorzien van de acties die resulteren in het gewenste doel (resultaat) per veld. De (stuur)gegevens van de verschillende activiteiten zijn opgenomen in de vorm van outputindicatoren.

Beleidsvelden

De onderstaande kerntaken zijn de hoofdactiviteiten die afgestemd zijn op het realiseren van de twee belangrijkste effecten van ISD BOL.

Kerntaken	Omschrijving
Beleidsveld	Het bevorderen van de uitstroom
Beleidsveld	Het beperken van de instroom
Beleidsveld	Maatschappelijke participatie

Het bevorderen van de uitstroom

Met het bevorderen van de uitstroom wordt het volgende doel nagestreefd:

Doel: het bevorderen van de uitstroom
De missie van ISD BOL luidt: iedereen doet mee naar vermogen, bij voorkeur door betaald werk. Daar waar het niet mogelijk is om mensen te begeleiden naar (partieel) betaald werk, is de inzet dat iedereen meedoet naar vermogen waarbij gezocht wordt naar een de individuele cliënt passend (vervolg)traject.

De participatie-opdracht voor de inwoners van de drie deelnemende gemeenten is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van ISD BOL, de gemeentelijke mensontwikkelbedrijven en het WSP.

De target voor de uitstroomketen WSP- mensontwikkelbedrijven-ISD BOL wordt opgenomen in het ondernemingsplan 2020 van het WSP.

De indicatoren zijn de (stuur)gegevens om te bepalen in hoeverre de volgende acties leiden tot het gewenste resultaat (doel).

Omschrijving activiteit
Doelgroepgericht re-integratie- en participatieactiviteiten ontwikkelen, zelf uitvoeren/inkopen en inzetten.
Samenwerking met het Werkgevers Service Punt (WSP) en de gemeentelijke mens-ontwikkelbedrijven.

Het beperken van de instroom

Met het beperken van de instroom wordt het volgende doel nagestreefd:

Doel: het beperken van de instroom
ISD BOL wil voorkomen, dat mensen een beroep moeten doen op een algemene bijstandsuitkering. Dat gebeurt door mensen tegen te houden aan de poort. Ook niet-willende jongeren* zullen worden tegengehouden aan de poort. Strikt handhaven van wetten en regels en het intensief bestrijden van fraude zijn evenzeer belangrijk. Het is derhalve van belang, dat instroom van nieuwe PW-cliënten kritisch bekeken wordt.

*Jongeren die niet meewerken aan re-integratie

Output indicator	jaarverslag 2018 realisatie	begroting 2019 doel	begroting 2020 doel
Percentage aanvragen van cliënten > 26 jaar dat niet leidt tot een uitkering	29,4%	27%	27%
Percentage aanvragen van jongeren, dat niet leidt tot een uitkering	41,6%	40%	40%

De indicatoren zijn de (stuur)gegevens om te bepalen in hoeverre de volgende acties leiden tot het gewenste resultaat (doel).

We zien al geruime tijd dat onze huidige cliënten steeds verder van de arbeidsmarkt afstaan. Het wordt niet alleen steeds moeilijker om cliënten op korte termijn te laten uitstromen naar betaald werk maar ook om deze tegen te houden aan de poort. Reden waarom het doel voor 2019 naar beneden is bijgesteld.

Omschrijving activiteit
De aanvrager juist (door)verwijzen naar mogelijkheden zoals voorliggende- en overige voorzieningen tijdens de eerste gesprekken aan de poort.
De aanvrager correct en duidelijk informeren (informatiefunctie).

Maatschappelijke participatie

Met de maatschappelijke participatie wordt het volgende doel nagestreefd:

Doel: maatschappelijke participatie
Het scheppen van de mogelijkheid om mee te doen is de leidende gedachte voor de uitvoering door ISD BOL. Cliënten die in staat zijn tot werk of maatschappelijke participatie, worden hiertoe uitgedaagd en begeleid. Participatie in de samenleving geeft mensen perspectief en draagt bij aan het functioneren en de kwaliteit van de stad/wijk. Daar waar er financiële belemmeringen bestaan voor participatie, investeert ISD BOL, samen met de gemeente, in het wegnemen daarvan. Het minimabeleid en de bijzondere bijstand zijn hier instrumenten voor.

De monitoring op de uitgaven voor het minimabeleid blijft ook voor 2020-2023 belangrijk. Bij deze regelingen is immers sprake van open-eind regelingen.

De volgende regelingen zijn daarom benoemd:

- Uitgaven 2 minimaregelingen (maatschappelijke participatie volwassenen en bijdrage in aanvullende collectieve ziektekostenverzekering);
- Uitgaven reguliere bijzondere bijstand;
- Uitgaven individuele inkomenstoeslag.

	2019	2020
Minimaregelingen	411.000*	395.000
Bijzondere bijstand	721.440	689.000
Budgetbeheer	5.000	6.500
Bewindvoering	1.405.000	1.495.000
Individuele inkomenstoeslag	470.000	457.000

*Bedrag is gebaseerd op jaarrekening 2018. Bij vaststelling van het bedrag is rekening gehouden met het wegvallen van kosten maatschappelijke participatie kinderen. Deze zijn met ingang van 2018 overgedragen naar Stichting Leergeld.

Omschrijving activiteit
Het houden van spreekuur in het kader van bijzondere bijstandsverlening en minimabeleid voor cliënten.
Afhandelen van de aanvragen in het kader van de gemeentekaarten en de IIT.
Continuering en doorontwikkeling van de geïntroduceerde werkwijze aanvraag middels DigiD

2.3 Wat gaat het kosten?

bevorderen uitstroom

meerjarenraming 2020-2023 **lasten**

omschrijving	raming 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
re-integratiebudget				
Brunssum				
re-integratie	978.525	978.525	978.525	978.525
kosten bedrijfsvoering	8.857	8.850	8.850	8.850
Beekdaelen (Onderbanken)				
re-integratie	167.162	167.162	167.162	167.162
kosten bedrijfsvoering	1.517	1.516	1.516	1.516
Landgraaf				
re-integratie	734.206	734.206	734.206	734.206
kosten bedrijfsvoering	11.214	11.205	11.205	11.205
Kinderopvang				
Brunssum	**38.673**	**38.666**	**38.666**	**38.666**
kinderopvang	400	400	400	400
SMI	20.000	20.000	20.000	20.000
toerekening bedrijfsvoeringskosten	10.000	10.000	10.000	10.000
kosten bedrijfsvoering	8.273	8.266	8.266	8.266
Beekdaelen (Onderbanken)	**5.917**	**5.916**	**5.916**	**5.916**
kinderopvang	500	500	500	500
SMI	2.000	2.000	2.000	2.000
toerekening bedrijfsvoeringskosten	2.000	2.000	2.000	2.000
kosten bedrijfsvoering	1.417	1.416	1.416	1.416
Landgraaf	**32.475**	**32.466**	**32.466**	**32.466**
kinderopvang	8.000	8.000	8.000	8.000
SMI	7.000	7.000	7.000	7.000
toerekening bedrijfsvoeringskosten	7.000	7.000	7.000	7.000
kosten bedrijfsvoering	10.475	10.466	10.466	10.466
totaal	**1.978.545**	**1.978.511**	**1.978.511**	**1.978.511**

bevorderen uitstroom

meerjarenraming 2020-2023 **baten**

omschrijving	raming 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
re-integratiebudget				
Brunssum				
toegekend budget aan ISD BOL	978.525	978.525	978.525	978.525
bijdrage gemeente	0	0	0	0
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	8.857	8.850	8.850	8.850
Beekdaelen (Onderbanken)				
toegekend budget aan ISD BOL	167.162	167.162	167.162	167.162
bijdrage gemeente	0	0	0	0
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	1.517	1.516	1.516	1.516
Landgraaf				
toegekend budget aan ISD BOL	734.206	734.206	734.206	734.206
bijdrage gemeente	0	0	0	0
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	11.214	11.205	11.205	11.205
Kinderopvang				
Brunssum				
bijdrage gemeente	30.400	30.400	30.400	30.400
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	8.273	8.266	8.266	8.266
Beekdaelen (Onderbanken)				
bijdrage gemeente	4.500	4.500	4.500	4.500
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	1.417	1.416	1.416	1.416
Landgraaf				
bijdrage gemeente	22.000	22.000	22.000	22.000
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	10.475	10.466	10.466	10.466
totaal	**1.978.545**	**1.978.511**	**1.978.511**	**1.978.511**

beperken van de instroom

meerjarenraming 2020-2023 **lasten**

omschrijving	raming 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
BUIG				
Brunssum	**12.661.238**	**12.454.274**	**12.248.087**	**12.041.901**
PW	10.883.696	10.677.510	10.471.323	10.265.137
LKS	175.000	175.000	175.000	175.000
IOAW	500.000	500.000	500.000	500.000
BBZ	47.000	47.000	47.000	47.000
IOAZ	90.000	90.000	90.000	90.000
kosten bedrijfsvoering	965.542	964.764	964.764	964.764
Beekdaelen (Onderbanken)	**2.283.964**	**2.283.831**	**2.283.831**	**2.283.831**
PW	1.914.588	1.914.588	1.914.588	1.914.588
LKS	8.000	8.000	8.000	8.000
IOAW	155.000	155.000	155.000	155.000
BBZ	6.000	6.000	6.000	6.000
IOAZ	35.000	35.000	35.000	35.000
kosten bedrijfsvoering	165.376	165.243	165.243	165.243
Landgraaf	**15.928.179**	**15.647.369**	**15.367.545**	**15.187.721**
PW	13.696.668	13.416.843	13.137.019	12.957.195
LKS	95.000	95.000	95.000	95.000
IOAW	830.000	830.000	830.000	830.000
BBZ	34.000	34.000	34.000	34.000
IOAZ	50.000	50.000	50.000	50.000
kosten bedrijfsvoering	1.222.511	1.221.526	1.221.526	1.221.526
BBZ declarabel				
Brunssum	**98.912**	**99.263**	**99.616**	**99.973**
bbz declarabel	60.000	60.000	60.000	60.000
kosten bedrijfsvoering	38.912	39.263	39.616	39.973
Beekdaelen (Onderbanken)	**41.665**	**41.725**	**41.785**	**41.846**
bbz declarabel	35.000	35.000	35.000	35.000
kosten bedrijfsvoering	6.665	6.725	6.785	6.846
Landgraaf	**122.269**	**122.712**	**123.159**	**123.611**
bbz declarabel	73.000	73.000	73.000	73.000
kosten bedrijfsvoering	49.269	49.712	50.159	50.611
Overige	**0**	**0**	**0**	**0**
Overige	0	0	0	0
totaal	**31.136.226**	**30.649.173**	**30.164.023**	**29.778.882**

nb: verwezen wordt naar hoofdstuk 3 van deze begroting en in het bijzonder naar onderdeel 3.2 Paragraaf weerstandsvermogen en risico's.

beperken van de instroom

meerjarenraming 2020-2023 **baten**

omschrijving	raming 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
Brunssum	**12.661.238**	**12.454.274**	**12.248.087**	**12.041.901**
inkomsten van het Rijk	11.792.148	11.792.148	11.792.148	11.792.148
bijdrage gemeente	-96.452	-302.638	-508.825	-715.011
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	965.542	964.764	964.764	964.764
Beekdaelen (Onderbanken)	**2.283.964**	**2.283.831**	**2.283.831**	**2.283.831**
inkomsten van het Rijk	2.108.551	2.108.551	2.108.551	2.108.551
bijdrage gemeente	10.037	10.037	10.037	10.037
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	165.376	165.243	165.243	165.243
Landgraaf	**15.928.179**	**15.647.369**	**15.367.545**	**15.187.721**
inkomsten van het Rijk	14.099.338	14.099.338	14.099.338	14.099.338
bijdrage gemeente	606.330	326.505	46.681	-133.143
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	1.222.511	1.221.526	1.221.526	1.221.526
BBZ declarabel				
Brunssum	**98.912**	**99.263**	**99.616**	**99.973**
inkomsten van het Rijk	52.334	52.334	52.334	52.334
bijdrage gemeente	7.666	7.666	7.666	7.666
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	38.912	39.263	39.616	39.973
Beekdaelen (Onderbanken)	**41.665**	**41.725**	**41.785**	**41.846**
inkomsten van het Rijk	28.270	28.270	28.270	28.270
bijdrage gemeente	6.730	6.730	6.730	6.730
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	6.665	6.725	6.785	6.846
Landgraaf	**122.269**	**122.712**	**123.159**	**123.611**
inkomsten van het Rijk	62.686	62.686	62.686	62.686
bijdrage gemeente	10.314	10.314	10.314	10.314
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	49.269	49.712	50.159	50.611
Overige	**0**	**0**	**0**	**0**
bijdrage gemeente Brunssum	0	0	0	0
bijdrage gemeente Beekdaelen (Onderbanken)	0	0	0	0
bijdrage gemeente Landgraaf	0	0	0	0
totaal	**31.136.226**	**30.649.173**	**30.164.023**	**29.778.882**

BBZ declarabel: in het jaar na het boekjaar ontvangt de gemeente de afrekening van het Rijk en worden de kosten 'bijdrage gemeente' vergoed: 90% van de onderzoekskosten en 75% van de uitkeringen. ISD BOL kan deze afrekening niet in de begroting opnemen.

maatschappelijke participatie

meerjarenraming 2020-2023 **lasten**

omschrijving	raming 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
Overige	**21.750**	**16.048**	**22.143**	**16.338**
kosten minima effectrapportage	21.750	0	22.143	0
kosten klanttevredenheidsonderzoek	0	16.048	0	16.338
Bijzondere bijstand				
Brunssum	**1.440.845**	**1.440.761**	**1.440.761**	**1.440.761**
medische keuring ggd	0	0	0	0
maatschappelijke participatie	155.000	155.000	155.000	155.000
studietoeslag	0	0	0	0
collectieve ziektekostenverzekering	60.000	60.000	60.000	60.000
Individuele inkomenstoeslag	205.000	205.000	205.000	205.000
budgetbeheer	1.500	1.500	1.500	1.500
bewindvoering	650.000	650.000	650.000	650.000
overige bijzondere bijstand	265.000	265.000	265.000	265.000
kosten bedrijfsvoering	104.345	104.261	104.261	104.261
Beekdaelen (Onderbanken)	**199.872**	**199.858**	**199.858**	**199.858**
medische keuring ggd	0	0	0	0
maatschappelijke participatie	30.000	30.000	30.000	30.000
studietoeslag	0	0	0	0
collectieve ziektekostenverzekering	9.000	9.000	9.000	9.000
Individuele inkomenstoeslag	22.000	22.000	22.000	22.000
budgetbeheer	1.000	1.000	1.000	1.000
bewindvoering	95.000	95.000	95.000	95.000
overige bijzondere bijstand	25.000	25.000	25.000	25.000
kosten bedrijfsvoering	17.872	17.858	17.858	17.858
Landgraaf	**1.656.115**	**1.656.009**	**1.656.009**	**1.656.009**
medische keuring ggd	0	0	0	0
maatschappelijke participatie	210.000	210.000	210.000	210.000
studietoeslag	0	0	0	0
collectieve ziektekostenverzekering	70.000	70.000	70.000	70.000
Individuele inkomenstoeslag	230.000	230.000	230.000	230.000
budgetbeheer	4.000	4.000	4.000	4.000
bewindvoering	750.000	750.000	750.000	750.000
overige bijzondere bijstand	260.000	260.000	260.000	260.000
kosten bedrijfsvoering	132.115	132.009	132.009	132.009
totaal	**3.318.583**	**3.312.676**	**3.318.771**	**3.312.966**

maatschappelijke participatie

meerjarenraming 2020-2023 **baten**

omschrijving	raming 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
Overige	**21.750**	**16.048**	**22.143**	**16.338**
bijdrage gemeente Brunssum	8.923	0	9.085	0
bijdrage gemeente Beekdaelen (Onderbanken)	1.528	0	1.556	0
bijdrage gemeente Landgraaf	11.298	0	11.503	0
bijdrage gemeente Brunssum	0	6.584	0	6.703
bijdrage gemeente Beekdaelen (Onderbanken)	0	1.128	0	1.148
bijdrage gemeente Landgraaf	0	8.336	0	8.487
Bijzondere bijstand				
Brunssum	**1.440.845**	**1.440.761**	**1.440.761**	**1.440.761**
bijdragen van derden				
bijdrage gemeente	1.336.500	1.336.500	1.336.500	1.336.500
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	104.345	104.261	104.261	104.261
Beekdaelen (Onderbanken)	**199.872**	**199.858**	**199.858**	**199.858**
bijdragen van derden				
bijdrage gemeente	182.000	182.000	182.000	182.000
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	17.872	17.858	17.858	17.858
Landgraaf	**1.656.115**	**1.656.009**	**1.656.009**	**1.656.009**
bijdragen van derden				
bijdrage gemeente	1.524.000	1.524.000	1.524.000	1.524.000
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	132.115	132.009	132.009	132.009
totaal	**3.318.583**	**3.312.676**	**3.318.771**	**3.312.966**

3. Risicoparagraaf

3.1 Algemeen

Voor de gemeenschappelijke regeling ISD BOL zijn de volgende paragrafen opgenomen in de begroting:

- Weerstandsvermogen (voor wat betreft de inventarisatie van de risico's en het beleid omtrent de risico's);
- Bedrijfsvoering;
- Financiering.

3.2 Paragraaf weerstandsvermogen en risico's

De paragraaf weerstandsvermogen en risico’s geeft een indicatie in welke mate het vermogen van ISD BOL toereikend is om financiële risico’s op te vangen. Het begrip weerstandsvermogen kent twee componenten: weerstandscapaciteit en risico’s. De relatie tussen beide noemt men het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen is het vermogen om financiële risico’s op te vangen om taken te kunnen voortzetten. Met weerstandscapaciteit wordt bedoeld: alle elementen waarmee tegenvallers kunnen worden bekostigd.

Op grond van artikel 11 BBV bevat de paragraaf weerstandsvermogen:

- Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- Een inventarisatie van de risico’s;
- Het beleid over weerstandscapaciteit en risico’s;
- een kengetal voor het solvabiliteitsratio;
- een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen het kengetal en de financiële positie.

<u>Weerstandscapaciteit</u>
Onder weerstandscapaciteit wordt verstaan het geheel van middelen en mogelijkheden waar de ISD BOL over beschikt om niet geraamde kosten te dekken, die onverwacht substantieel zijn, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken.

ISD BOL bouwt geen weerstandsvermogen op. Financiële risico’s ten aanzien van de programmakosten worden afgedekt via het weerstandsvermogen van de samenwerkende gemeenten. Om deze reden zijn de reserves en voorzieningen ondergebracht bij de drie gemeenten. Het is tevens de verantwoordelijkheid van de gemeenten om gevormde reserves en voorzieningen in stand te houden en in relatie tot de potentiële risico's aan te passen.

Risico's

Deze paragraaf geeft een overzicht van de belangrijkste risico's voor ISD BOL.

Op hoofdlijnen kunnen deze onderverdeeld worden in:

a. Financiële risico's
b. Risico's in interne bedrijfsvoering

Ad a: financiële risico's

Beekdaelen

Met ingang van 1 januari 2019 is de gemeente Beekdaelen ontstaan, een fusie van de gemeenten Nuth, Schinnen en Onderbanken. In oktober 2016 heeft de voormalige gemeenteraad van Onderbanken de intentie uitgesproken om voor de uitvoering van de Participatiewet (PW), IOAW en IOAZ na de vorming van de gemeente Beekdaelen aan te sluiten bij de ISD KOMPAS.
Bij het opstellen van de begroting ISD BOL 2020-2023 is een officieel uittredingsverzoek van de gemeenteraad van Beekdaelen nog niet ontvangen. Reden waarom deze begroting nog is opgesteld inclusief Beekdaelen (Onderbanken).

De (mogelijke) uittreding van Beekdaelen (Onderbanken) met ingang van 1 januari 2020 brengt financiële risico's met zich mee voor de ISD BOL. De taken verbonden aan de uitvoering van de Participatiewet (PW), IOAW en IOAZ verdwijnen dan bij ISD BOL. Doordat taken verdwijnen bij ISD BOL kan er mogelijk boventalligheid in personeel ontstaan. Mocht deze situatie ontstaan dan treedt het sociaal statuut ISD BOL 2017 in werking. Op basis van dit Sociaal Statuut heeft een boventallige medewerker:

- recht op maximaal 2 jaar doorbetaling van salaris;
- recht op een werk-naar-werk traject;
- eventueel recht op een stimuleringspremie wanneer hij/zij binnen 18 maanden na boventallig verklaring het dienstverband vrijwillig beëindigt als gevolg van werkaanvaarding en
- recht op een tijdelijke aanvulling op zijn bruto salaris als hij/zij extern werk vindt en er sprake is van een voor betrokkene nadelige situatie.

Mocht na de periode van 2 jaar de medewerker (nog) niet in staat te zijn geweest ander werk te vinden ontstaat recht op werkloosheidswet-uitkering (WW). ISD BOL is eigenrisicodrager voor de WW. Als eigenrisicodrager voor de WW moet ISD BOL de kosten van de WW-uitkering, als werknemers werkloos worden, betalen. UWV betaalt de uitkering aan uw werknemer.
Als Beekdaelen (Onderbanken) bij de mogelijke uittreding niet het principe van mens-volgt-werk toepast zullen deze kosten, naast de uittreedsom, ten laste komen van de gemeente Beekdaelen.

Wet Bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (BUIG)
De budgetten van het inkomensdeel per gemeente zijn bepaald met behulp het objectieve verdeelmodel. Alle drie de BOL-gemeenten, Brunssum, Beekdaelen en Landgraaf ontvangen een budget van het inkomensdeel gebaseerd op het objectieve verdeelmodel.
Het objectieve verdeelmodel is opnieuw ontwikkeld. De basis voor dit nieuwe model is een statistische analyse dat uitgaat van de kans dat een huishouden bijstand ontvangt. De op basis hiervan verstrekte voorlopige BUIG-budgetten 2019 laten voor de gemeente Brunssum en Landgraaf wederom een sterke afname zien ten opzichte van 2018. Voor de gemeente Beekdaelen geldt in feite hetzelfde: het voorlopige budget 2019 laat een daling zien ten opzichte van de optelsom van de definitieve budgetten 2018 voor de voormalige gemeenten Nuth, Schinnen en Onderbanken. De (voorlopige) budgetten 2020 en verder zijn nog niet bekend.

De ontwikkeling van het budget van het inkomensdeel voor de komende jaren is 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.

Salaris
In de voorliggende begroting zijn de personele lasten opgenomen op het meetmoment 1 januari 2019. Salarisverhoging(en) in de verdere toekomst zijn niet bekend en daar is dan ook geen rekening mee gehouden.

Ratio's
Naar aanleiding van nieuwe regelgeving van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties wordt vanaf 2017 het solvabiliteitsratio getoond.

Begroting 2020	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen	Jaarverslag 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Solvabiliteitsratio	0%	0%	0%

Ondanks dat het solvabiliteitsratio op 0% staat kan ISD BOL aan al haar financiële verplichtingen voldoen. De ratio staat bij ISD BOL op 0% omdat ISD BOL geen eigen vermogen heeft, en dit onderdeel is van de berekening van het solvabiliteitsratio.

Indexering
Vanaf het boekjaar 2017 heeft het DB besloten dat ISD BOL de bedrijfsvoeringkosten indexeert. Dit is verwerkt in deze meerjarenbegroting.

Ad b: risico's in de interne bedrijfsvoering

Gewijzigde re-integratieopdracht.

In januari 2016 is door de gemeenteraden van de BOL-gemeenten, middels het meerjarenbeleidsplan 'Kiezen voor participatie!' aan ISD BOL de re-integratie- en participatie-opdracht voor de jaren 2016-2018 verstrekt. De gemeenten hebben hierin aangegeven dat zij gedurende deze periode middels pilots willen experimenteren met verschillende werkwijzen.
Vervolgens hebben de deelnemende gemeenten eind 2016 de toekomstige gewijzigde re-integratieopdracht voor ISD BOL nader gespecificeerd. De gewijzigde re-integratieopdracht voor ISD BOL heeft betrekking op de overgang van de verantwoordelijkheid voor specifieke doelgroepen van ISD BOL naar de mensontwikkelbedrijven in Brunssum en Landgraaf.
In mei 2018 is vanuit de gemeente Brunssum alsook vanuit de gemeente Landgraaf een aantal uitgangspunten geformuleerd waarop een plan van aanpak voor overdracht van verantwoordelijkheden naar de gemeentelijke mensontwikkelbedrijven in Brunssum en Landgraaf is geformuleerd. Reeds in 2018 is met de overdracht een begin gemaakt door de nieuwe instroom van cliënten over te dragen. In 2019 zal dit worden voortgezet waarbij ook gefaseerd de cliënten reeds in het bestand van ISD BOL worden overdragen. Deze gefaseerde overdracht zal in 2020 nog worden voortgezet.
De overdracht van verantwoordelijkheden van ISD BOL naar de mensontwikkelbedrijven betekent voor ISD BOL dat de werkzaamheden op doelmatigheidsgebied zullen verminderen. In de meerjarenbegroting 2020-2023 is hiermee rekening gehouden. Daarbij is uitgegaan van het plan van aanpak voor overdracht verantwoordelijkheden.
Wanneer de uitvoering van het plan van aanpak voor overdracht van verantwoordelijkheden naar de mensontwikkelbedrijven vertraging oploopt zal dat betekenen dat ISD BOL langer verantwoordelijk blijft voor de begeleiding van klanten. Dit zal financiële consequenties met zich meebrengen.
Cliënten die worden overgedragen naar de mensontwikkelbedrijven waarvan uiteindelijk, na een verdiepende diagnose, wordt geconstateerd dat zij op dat moment als 'niet ontwikkelbaar' moeten worden gezien, worden door het mensontwikkelbedrijf teruggeleid naar ISD BOL. Omdat de beleidsuitgangspunten met betrekking tot deze doelgroep nog niet bekend zijn kan dit, afhankelijk van de uitkomst, leiden tot uitbreiding van taken voor ISD BOL waar financiële consequenties mee zijn gemoeid.

Wetgeving en verantwoording

De uitvoering van de Participatiewet en aanverwante regelingen is gebaseerd op de wet. De rechtmatigheid van de verstrekte uitkeringen is van groot belang. De verantwoording van de uitvoering van de PW is gebaseerd op strikte regels. Zowel de financiële verantwoording aan het Rijk als de verantwoording van de aantallen aan het CBS bepalen, gezien de opbouw van het budget van het inkomensdeel, de basis van het te ontvangen budget van het inkomensdeel in de toekomst. Een adequate informatievoorziening is heel belangrijk, reden waarom de ISD BOL daarin blijft investeren.

AVG

Per 25 mei 2018 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) van toepassing. Dat betekent dat vanaf die datum dezelfde privacywetgeving geldt in de hele Europese Unie (EU). De Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp) geldt dan niet meer.
De AVG is ook van toepassing op ISD BOL. 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.

Bedrijfsvoeringskosten

Gezien het feit dat:

- de drie BOL-gemeenten met ingang van 1 januari 2018 de uitvoering voor tegemoetkoming kosten maatschappelijke participatie voor volwassenen en kinderen en tegemoetkoming voor schoolkosten heeft overgedragen van ISD BOL naar Stichting Leergeld;
- vanaf medio 2017 er sprake is van een teruggang van de cliëntaantallen en,
- er in de loop van 2019 een start wordt gemaakt met de overdracht van re-integratie-activiteiten van ISD BOL naar de mensontwikkelbedrijven (de gewijzigde re-integratieopdracht)

betekent dit dat het werk bij ISD BOL vermindert. Daaruit zou men de conclusie kunnen trekken dat de bedrijfsvoeringskosten in gelijke verhouding afneemt.
Anderzijds ziet ISD BOL dat er sprake is van een toename op een aantal werkzaamheden die reeds werden uitgevoerd:

- het aantal aanvragen loonkostensubsidies neemt behoorlijk toe en daarmee ook de daarbij behorende werkzaamheden;
- het aantal aanvragen minimabeleid, tegemoetkoming kosten maatschappelijke participatie, alsook bijzondere bijstand is in 2018 behoorlijk toegenomen en,
- cliënten geven vaker en meer wijzigingen door in hun persoonlijke situatie wat vervolgens leidt tot een onderzoek naar het (aangepast) recht op bijstand.

Daarnaast is er voor ISD BOL nog een aantal nieuwe taken bijgekomen die van invloed zijn op de bedrijfsvoeringskosten:

- de implementatie en uitvoering van de AVG. Dit heeft inmiddels geleid tot de aanstelling van een functionaris gegevensbescherming (FG) die is belast met de implementatie van de AVG. Daarnaast zal de invoering van deze regeling mogelijk leiden tot hogere kosten en
- ISD BOL werkt op Zuid-Limburg niveau mee aan een aantal regelingen die vragen om extra inzet en heeft daarmee invloed op de bedrijfsvoeringskosten. Het betreft de volgende regelingen:
    - Tijdelijke regeling cofinanciering projecten dienstverlening werkzoekenden en projecten samenwerking en regie arbeidsmarkt (DWSRA) (ook bekend als Focus bestand). Het doel van deze regeling is het voorkomen van werkloosheid en het bevorderen van de overgang van werk naar werk. Er kan op grond van deze regeling subsidie worden aangevraagd voor twee soorten

projecten: een project dienstverlening of een project samenwerking en regie arbeidsmarkt. Subsidieverlener is het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Subsidie wordt verstrekt aan de arbeidsregio Zuid-Limburg;

- Door Inzicht Aan De Slag (DIADS). Een gezamenlijk plan van UWV, gemeenten en Limburgse Werkgevers Vereniging om van werkzoekenden competenties in kaart te brengen. Subsidie wordt verstrekt aan de arbeidsregio Zuid-Limburg;
- De kandidaatverkenner. Alle cliënten die in het doelgroepregister vermeld staan (een landelijk register, waarin alle mensen staan die vallen onder de banenafspraak) moeten worden ingevoerd in de kandidaatverkenner (een tool waarin kenmerken te zien zijn van de mensen in het doelgroepregister zoals reisafstand, opleidingsniveau, het aantal uur dat een kandidaat wil werken, en in welke mate ze beschikbaar zijn voor werk).

De toename van werkzaamheden enerzijds en anderzijds de uitvoering van nieuwe taken heeft uiteraard gevolgen voor de bedrijfsvoeringskosten, deze stijgen. Daarmee wordt 'de besparing' in verband met het feit dat een aantal werkzaamheden verdwijnt in ieder geval gedeeltelijk teniet gedaan.
Op dit moment kan niet worden geëxpliceerd om welk bedrag of bedragen het exact gaat.

3.3 Paragraaf bedrijfsvoering

Algemeen

Bedrijfsvoering omvat het geheel van de zogenaamde PICOFAH-functies. Het betreft Personeel, Informatie, Communicatie, Organisatie, Financiën, Automatisering en Huisvesting. Kortom alle randvoorwaardelijke zaken die geregeld moeten zijn wil de organisatie op het gebied van de primaire processen goed kunnen functioneren. Bedrijfsvoering betekent echter ook: sturing en beheersing van primaire en ondersteunende processen in een organisatie om zo de beleidsdoelstellingen te kunnen realiseren. ISD BOL zal haar beleid op rechtmatige en doelmatige wijze realiseren en het Dagelijks Bestuur (DB) legt hierover verantwoording af. Het basisuitgangspunt is, dat de organisatie 'in control' is.
We blijven zoeken naar efficiëntere manieren van werken en samenwerken, intern en extern en verdere professionalisering van de organisatie. Een aantal jaren geleden heeft ISD BOL het 'analyse gestuurd werken' geïntroduceerd. Deze innovatieve manier van werken wordt stap voor stap steeds verder in de interne procesgangen geïmplementeerd.

Digitale dienstverlening

Met ingang van 2016 heeft ISD BOL een start gemaakt met digitale dienstverlening aan de burgers van de drie gemeenten. De tegemoetkoming op basis van het minimabeleid kon vanaf dat moment digitaal worden aangevraagd, middels DiGiD. Daarbij werd het afhandelingsproces vereenvoudigd én werd bij vastgesteld recht, binnen 1 werkdag de vergoeding betaalbaar gesteld.
De digitale dienstverlening werd verder doorontwikkeld. Met als resultaat dat ultimo 2018:

- burgers digitaal een aanvraag kunnen indienen voor de kosten van levensonderhoud. Daarbij is het afhandelingsproces zodanig aangepast dat besluitvorming binnen 2 weken plaatsvindt. Is er sprake van een duidelijke afwijzingsgrond, ontvangt de aanvrager per ommegaande een afwijzende beschikking;
- cliënten digitaal een aanvraag kunnen indienen voor een tegemoetkoming vanuit de bijzondere bijstand. Een verzoek om bijzondere bijstand als tegemoetkoming voor de betaling van de premie ziektekostenverzekering VGZ/ZL (het zgn. 'VGZ-tientje') en advocaatkosten wordt geautomatiseerd afgehandeld. D.w.z. bij recht wordt ook deze voorziening binnen één werkdag betaalbaar gesteld;
- cliënten kunnen digitaal melding maken van wijzigingen in hun persoonlijke situatie;
- is er een PIP (=Persoonlijke Internet Pagina) ingericht. Cliënten kunnen hier hun uitkeringsspecificaties en jaaropgaves downloaden;
- is er een start gemaakt dat cliënten digitaal eigen inkomsten kunnen doorgeven.

De ambitie van ISD BOL is om deze vorm van digitale dienstverlening nog verder door te ontwikkelen. Daarbij is het uitgangspunt: alles is mogelijk, tenzij……
Alles is mogelijk: maximale vereenvoudiging en automatisering van werkprocessen, bij recht betaalbaarstelling binnen één werkdag;

Tenzij: de vereenvoudiging en automatisering van werkprocessen moet plaatsvinden binnen verantwoorde grenzen en, nog belangrijker, steeds moet de overweging worden gemaakt of vereenvoudiging en automatisering niet leidt tot onverantwoorde betaling van BUIG-gelden of uit minimabudgetten.
Wij blijven aandacht houden voor de burgers die niet digitaal hun weg kunnen vinden. Aan de balies van ISD BOL is het voor de burger mogelijk om met ondersteuning van een medewerker digitaal een verzoek in te dienen. En is ook de fysieke weg nog steeds open, de burger kan op papier ook een verzoek indienen. Ook kunnen burgers, op verzoek, een papieren versie van hun uitkeringsspecificatie en/of jaaropgave ontvangen.

AGW (analyse gestuurd werken)
ISD BOL beschikt over een grote hoeveelheid gegevens die is vastgelegd in de uitkeringssystemen, basisregistraties en frauderegistraties.
Analyse van deze gegevens levert kennis op waarmee wij in staat worden gesteld gerichter te sturen en te beslissen. Analyse gestuurd werken geeft inzicht in:

- kansen op uitstroom;
- risico's op fraude en
- efficiënte en effectieve inrichting van de bedrijfsvoeringprocessen.

AGW wordt steeds toegepast bij de doorontwikkeling van de digitalisering. Zowel vooraf (waar moeten we rekening mee houden bij vereenvoudiging en automatisering van werkprocessen) alsook achteraf (hoe richten we onze controlelijsten en steekproeven in). AGW wordt steeds meer gemeengoed binnen de bedrijfsvoering van ISD BOL.

Salariskosten
De gewijzigde re-integratieopdracht heeft uiteraard gevolgen voor de formatieomvang bij ISD BOL.
Op 24 januari 2019 is de formatiecalculatie gebaseerd op deze gewijzigde re-integratieopdracht gepresenteerd aan de bestuurders, de contactambtenaren en de controllers van de drie gemeenten en is dit gebruikt voor de berekening van de salariskosten van deze begroting.

meerjarenraming 2020-2023 **lasten**

omschrijving	raming 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
bedrijfsvoering				
salariskosten	2.781.624	2.783.759	2.783.759	2.783.759
opleidingsbudget	53.774	53.774	53.774	53.774
personele knelpunten	115.283	116.321	117.368	118.424
kosten arbodienst	26.386	26.623	26.863	27.105
uitbestede werkzaamheden	57.215	57.730	58.249	58.774
inhuur p&o/salarisadministratie	40.000	40.360	40.723	41.090
automatisering	979.402	988.129	997.022	1.005.995
representatie	7.774	7.844	7.914	7.985
personele kosten overig	20.330	20.489	20.649	20.811
abonnementen en contributies	20.730	20.916	21.105	21.295
communicatie	15.547	15.687	15.828	15.971
huisvesting en kantoor	1.009.969	1.012.171	1.014.442	1.016.780
onvoorzien	24.876	25.100	25.326	25.553
overige organisatielasten	37.630	37.789	37.949	38.111
kapitaallasten	161.225	146.005	140.480	134.953
totaal	**5.351.765**	**5.352.696**	**5.361.451**	**5.370.379**

meerjarenraming 2020-2023 **baten**

omschrijving	raming 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
bedrijfsvoering				
salariskosten	850.777	855.467	860.157	864.846
overige opbrengsten	6.500	6.500	6.500	6.500
toerekening aan kinderopvang	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**
Brunssum	10.000	10.000	10.000	10.000
Beekdaelen (Onderbanken)	2.000	2.000	2.000	2.000
Landgraaf	7.000	7.000	7.000	7.000
toerekening aan W-deel	**825.277**	**829.967**	**834.657**	**839.346**
toerekening aan W-deel	339.822	341.753	343.684	345.615
toerekening aan W-deel	83.177	83.650	84.122	84.595
toerekening aan W-deel	402.278	404.564	406.850	409.136
huisvesting en kantoor	151.529	146.005	140.480	134.953
overige organisatielasten	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
bijdrage van gemeente Brunssum	8.535	8.535	8.535	8.535
bijdrage van gemeente Beekdaelen (Onderbanken)	1.419	1.419	1.419	1.419
bijdrage van gemeente Landgraaf	10.046	10.046	10.046	10.046
kapitaallasten	161.225	146.005	140.480	134.953
rente resultaat	0	0	0	0
verrekening kosten bedrijfsvoering	**4.168.234**	**4.185.220**	**4.200.334**	**4.215.627**
bijdrage van gemeente Brunssum	1.702.530	1.710.062	1.717.188	1.722.527
bijdrage van gemeente Beekdaelen (Onderbanken)	316.866	322.670	328.275	334.086
bijdrage van gemeente Landgraaf	2.148.838	2.152.488	2.154.872	2.159.013
totaal	**5.351.765**	**5.352.696**	**5.361.451**	**5.370.379**

De lasten per gemeente zijn de lasten inclusief de compensabele omzetbelasting. De te declareren omzetbelasting is opgenomen in paragraaf 4.2. in de tabel 'overzicht compensabele btw'. De kosten van het burgerhoes Landgraaf komen volledig ten laste van gemeente Landgraaf. In de verrekening kosten bedrijfsvoering is de verrekening m.b.t. de doorbelasting w-deel en kinderopvang per gemeente gecorrigeerd.

3.4 Paragraaf financiering

Er zijn drie financieringsstromen te onderkennen, te weten:

1. financiering van de programmakosten, waaronder worden verstaan alle kosten direct voortvloeiend uit de toepassing van beleid en regelgeving.
2. financiering van de extra kosten veroorzaakt door gemeentelijk beleid zoals bijzondere bijstand.
3. financiering van de indirecte kosten die verbonden zijn aan de uitvoering van de opgedragen taken, die via een verdeelsleutel ten laste van de gemeenten komen, de zogenaamde bedrijfsvoeringkosten.

Ten aanzien van de directe programmakosten is bepaald, dat alle betalingen van het rijk aan de gemeenten met betrekking tot de uitvoering van de wettelijke regelingen direct na ontvangst door de gemeenten aan de ISD BOL worden overgemaakt.

Kosten, voor zover niet gedekt door rijksbudgetten en andere ontvangsten worden als volgt in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten:

Participatiebudget (deel re-integratie)
Afrekening 1 x per jaar.

Kinderopvang
Na afloop van het kwartaal op basis van werkelijke uitgaven.

PW, IOAW, IOAZ en BBZ
Na afloop van het kwartaal op basis van werkelijke uitgaven.

Bijzondere bijstand en minimaregelingen
Na afloop van het kwartaal op basis van werkelijke uitgaven.

Kosten bedrijfsvoering
Per kwartaal wordt op voorschotbasis cf. vastgestelde (bijgestelde) begroting ¼ van het begrotingsbedrag in rekening gebracht. Na vaststelling van een begrotingsbijstelling worden, indien nodig, bij het eerstvolgende voorschot de voorschotten over eerder gefactureerde termijnen gecorrigeerd.

Overige kosten
Afrekening 1 x per jaar.

4. Overzicht baten en lasten 2020

raming 2020 **lasten**

omschrijving	werkelijk 2018	raming 2019	raming 2020
bedrijfsvoering			
salariskosten	2.042.149	2.214.435	2.781.624
opleidingsbudget	54.600	58.153	53.774
personele knelpunten	540.901	114.255	115.283
kosten arbodienst	28.731	26.151	26.386
uitbestede werkzaamheden	73.573	56.704	57.215
inhuur p&o/salarisadministratie	62.067	60.094	40.000
automatisering	1.014.569	762.548	979.402
representatie	5.643	7.704	7.774
personele kosten overig	16.899	16.436	20.330
abonnementen en contributies	18.739	20.545	20.730
communicatie	9.371	15.409	15.547
huisvesting en kantoor	1.082.464	935.867	1.009.969
onvoorzien	0	24.654	24.876
overige organisatielasten	13.764	44.154	37.630
kapitaallasten	219.816	157.048	161.225
totaal	**5.183.287**	**4.514.156**	**5.351.765**

De gegevens in kolom 'Raming 2019' zijn de gegevens uit de primitieve begroting 2019, opgesteld maart 2018. De gegevens in kolom 'Raming 2020' zijn gebaseerd op de kolom 'Werkelijk 2018'. Derhalve is rekening gehouden met structurele wijzigingen in de meerjarenbegroting.

raming 2020 **baten**

omschrijving	werkelijk 2018	raming 2019	raming 2020
bedrijfsvoering			
salariskosten	1.790.686	1.252.405	850.777
huisvesting en kantoor	207.547	157.048	151.529
overige organisatielasten	**22.127**	**20.000**	**20.000**
overige opbrengsten			0
bijdrage van gemeente Brunssum	5.194	8.535	8.535
bijdrage van gemeente Beekdaelen (Onderbanken)	0	1.419	1.419
bijdrage van gemeente Landgraaf	16.933	10.046	10.046
kapitaallasten	219.816	166.198	161.225
rente resultaat	1.730	-9.150	0
verrekening kosten bedrijfsvoering	**2.941.381**	**2.927.655**	**4.168.234**
bijdrage van gemeente Brunssum	1.250.917	1.235.568	1.702.530
bijdrage van gemeente Beekdaelen (Onderbanken)	197.443	210.083	316.866
bijdrage van gemeente Landgraaf	1.493.021	1.482.005	2.148.838
totaal	**5.183.287**	**4.514.157**	**5.351.765**

De gegevens in kolom 'Raming 2019' zijn de gegevens uit de primitieve begroting 2019, opgesteld maart 2018. De gegevens in kolom 'Raming 2020' zijn gebaseerd op de kolom 'Werkelijk 2018'. Derhalve is rekening gehouden met structurele wijzigingen in de meerjarenbegroting.

bevorderen uitstroom

raming 2020 **lasten**

omschrijving	werkelijk 2018	raming 2019	raming 2020
re-integratiebudget			
Brunssum			
re-integratie	1.048.479	1.048.560	978.525
kosten bedrijfsvoering	89.200	73.951	8.857
Beekdaelen (Onderbanken)			
re-integratie	170.102	189.993	167.162
kosten bedrijfsvoering	14.154	12.296	1.517
Landgraaf			
re-integratie	1.009.156	952.463	734.206
kosten bedrijfsvoering	105.594	87.037	11.214
Kinderopvang			
Brunssum			
kinderopvang	43.434	60.400	30.400
kosten bedrijfsvoering	9.942	777	8.273
Beekdaelen (Onderbanken)			
kinderopvang	21.776	2.500	4.500
kosten bedrijfsvoering	1.578	126	1.417
Landgraaf			
kinderopvang	36.838	27.000	22.000
kosten bedrijfsvoering	11.769	907	10.475
totaal	**2.562.022**	**2.456.009**	**1.978.545**

De gegevens in kolom 'Raming 2019' zijn de gegevens uit de primitieve begroting 2019, opgesteld maart 2018.

bevorderen uitstroom

raming 2020 **baten**

omschrijving	werkelijk 2018	raming 2019	raming 2020
re-integratiebudget			
Brunssum			
toegekend budget aan ISD BOL	1.048.479	1.048.560	978.525
bijdrage van de gemeente			0
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	89.200	73.951	8.857
Beekdaelen (Onderbanken)			
toegekend budget aan ISD BOL	170.102	189.993	167.162
bijdrage van de gemeente			0
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	14.154	12.296	1.517
Landgraaf			
toegekend budget aan ISD BOL	1.009.156	952.463	734.206
bijdrage van de gemeente			0
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	105.594	87.037	11.214
Kinderopvang			
Brunssum			
bijdrage gemeente	43.434	60.400	30.400
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	9.942	777	8.273
Beekdaelen (Onderbanken)			
bijdrage gemeente	21.776	2.500	4.500
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	1.578	126	1.417
Landgraaf			
bijdrage gemeente	36.838	27.000	22.000
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	11.769	907	10.475
totaal	**2.562.022**	**2.456.009**	**1.978.545**

De gegevens in kolom 'Raming 2019' zijn de gegevens uit de primitieve begroting 2019, opgesteld maart 2018.

beperken van de instroom

raming 2020 **lasten**

omschrijving	werkelijk 2018	raming 2019	raming 2020
Participatiewet			
Brunssum	**13.182.286**	**13.790.308**	**12.661.238**
PW	11.106.419	11.765.242	10.883.696
LKS	171.127	90.000	175.000
IOAW	484.367	510.000	500.000
BBZ	30.506	53.000	47.000
IOAZ	71.749	90.000	90.000
kosten bedrijfsvoering	1.318.118	1.282.066	965.542
Beekdaelen (Onderbanken)	**2.289.821**	**2.378.482**	**2.283.964**
PW	1.830.665	1.951.308	1.914.588
LKS	41.294	8.000	8.000
IOAW	151.253	155.000	155.000
BBZ	0	16.000	6.000
IOAZ	57.456	35.000	35.000
kosten bedrijfsvoering	209.153	213.174	165.376
Landgraaf	**16.809.585**	**16.285.889**	**15.928.179**
PW	14.173.223	13.773.942	13.696.668
LKS	185.391	95.000	95.000
IOAW	824.596	820.000	830.000
BBZ	15.878	43.000	34.000
IOAZ	50.123	45.000	50.000
kosten bedrijfsvoering	1.560.374	1.508.947	1.222.511
BBZ declarabel			
Brunssum	**64.570**	**109.116**	**98.912**
bbz declarabel	33.022	69.000	60.000
kosten bedrijfsvoering	31.548	40.116	38.912
Beekdaelen (Onderbanken)	**81.489**	**21.670**	**41.665**
bbz declarabel	76.486	15.000	35.000
kosten bedrijfsvoering	5.003	6.670	6.665
Landgraaf	**83.804**	**120.214**	**122.269**
bbz declarabel	46.455	73.000	73.000
kosten bedrijfsvoering	37.349	47.214	49.269
Overige	**24.824**	**0**	**0**
totaal	**32.536.379**	**32.705.678**	**31.136.226**

De gegevens in kolom 'Raming 2019' zijn de gegevens uit de primitieve begroting 2019, opgesteld maart 2018.
In bovenstaande overzicht is rekening gehouden met de klantaantallen cf. tabel op pag. 18.

beperken van de instroom

raming 2020 **baten**

omschrijving	werkelijk 2018	raming 2019	raming 2020
Brunssum	**13.182.285**	**13.790.308**	**12.661.238**
inkomsten van het Rijk	12.460.810	11.850.026	11.792.148
bijdrage van derden	177.181		
bijdrage gemeente	-773.824	658.216	-96.452
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	1.318.118	1.282.066	965.542
Beekdaelen (Onderbanken)	**2.289.823**	**2.378.482**	**2.283.964**
inkomsten van het Rijk	2.108.551	2.005.197	2.108.551
bijdrage van derden	152.367		
bijdrage gemeente	-180.248	160.111	10.037
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	209.153	213.174	165.376
Landgraaf	**16.809.585**	**16.285.889**	**15.928.179**
inkomsten van het Rijk	14.200.918	13.504.839	14.099.338
bijdrage van derden	313.822		
bijdrage gemeente	734.471	1.272.103	606.330
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	1.560.374	1.508.947	1.222.511
BBZ declarabel			
Brunssum	**64.569**	**109.116**	**98.912**
inkomsten van het Rijk	31.564	58.384	52.334
bijdrage van derden	27.371		
bijdrage gemeente	-25.913	10.616	7.666
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	31.548	40.116	38.912
Beekdaelen (Onderbanken)	**81.489**	**21.670**	**41.665**
inkomsten van het Rijk	0	13.420	28.270
bijdrage van derden	8.764		
bijdrage gemeente	67.722	1.580	6.730
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	5.003	6.670	6.665
Landgraaf	**83.804**	**120.214**	**122.269**
inkomsten van het Rijk	32.438	63.408	62.686
bijdrage van derden	40.077		
bijdrage gemeente	-26.060	9.592	10.314
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	37.349	47.214	49.269
Overige	**24.824**	**0**	**0**
bijdrage gemeente Brunssum	12.472	0	0
bijdrage gemeente Beekdaelen (Onderbanken)	150	0	0
bijdrage gemeente landgraaf	12.202	0	0
bijdrage gemeente			
totaal	**32.536.379**	**32.705.678**	**31.136.226**

De gegevens in kolom 'Raming 2019' zijn de gegevens uit de primitieve begroting 2019, opgesteld maart 2018.
In bovenstaande overzicht is rekening gehouden met de klantaantallen cf. tabel op pag. 18.

maatschappelijke participatie

raming 2020 **lasten**

omschrijving	werkelijk 2018	raming 2019	raming 2020
Overige	**0**	**0**	**21.750**
kosten minima effectrapportage		0	21.750
kosten klanttevredenheidsonderzoek			0
Bijzondere bijstand			
Brunssum	**1.432.908**	**1.535.783**	**1.440.845**
medische keuring ggd	601	0	0
maatschappelijke participatie	165.300	159.000	155.000
chronisch zieken	180	0	0
schoolkosten	155	0	0
studietoeslag	0	720	0
collectieve ziektekostenverzekering	65.616	60.000	60.000
individuele inkomenstoeslag	203.886	205.000	205.000
budgetbeheer	859	1.500	1.500
bewindvoering	626.159	600.000	650.000
overige bijzondere bijstand	229.349	260.000	265.000
kosten bedrijfsvoering	140.804	249.563	104.345
Beekdaelen (Onderbanken)	**202.127**	**259.355**	**199.872**
medische keuring ggd			0
maatschappelijke participatie	28.773	31.000	30.000
chronisch zieken		0	0
schoolkosten	620	0	0
studietoeslag		360	0
collectieve ziektekostenverzekering	9.060	15.000	9.000
individuele inkomenstoeslag	24.296	30.000	22.000
budgetbeheer	600	1.500	1.000
bewindvoering	90.849	95.000	95.000
overige bijzondere bijstand	25.587	45.000	25.000
kosten bedrijfsvoering	22.342	41.495	17.872
Landgraaf	**1.788.698**	**1.802.085**	**1.656.115**
medische keuring ggd			0
maatschappelijke participatie	215.706	221.000	210.000
chronisch zieken	396	0	0
schoolkosten	465	0	0
studietoeslag		360	0
collectieve ziektekostenverzekering	69.175	70.000	70.000
individuele inkomenstoeslag	263.130	235.000	230.000
budgetbeheer	4.540	2.000	4.000
bewindvoering	802.581	710.000	750.000
overige bijzondere bijstand	266.023	270.000	260.000
kosten bedrijfsvoering	166.682	293.725	132.115
eenmalige uitkering			
totaal	**3.423.734**	**3.597.223**	**3.318.583**

De gegevens in kolom 'Raming 2019' zijn de gegevens uit de primitieve begroting 2019, opgesteld maart 2018.

maatschappelijke participatie

raming 2020 **baten**

omschrijving	werkelijk 2018	raming 2019	raming 2020
Overige	**0**	**0**	**21.750**
Bijdrage gemeente Brunssum		0	8.923
Bijdrage gemeente Beekdaelen (Onderbanken)		0	1.528
Bijdrage gemeente Landgraaf		0	11.298
Bijzondere bijstand			
Brunssum	**1.432.909**	**1.535.783**	**1.440.845**
bijdragen van derden	38.271		0
bijdrage gemeente Brunssum	1.253.834	1.286.220	1.336.500
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	140.804	249.563	104.345
Beekdaelen (Onderbanken)	**202.127**	**259.355**	**199.872**
bijdragen van derden	9.286		
bijdrage gemeente Beekdaelen (Onderbanken)	170.499	217.860	182.000
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	22.342	41.495	17.872
Landgraaf	**1.788.698**	**1.802.085**	**1.656.115**
bijdragen van derden	40.222		
bijdrage gemeente Landgraaf	1.581.794	1.508.360	1.524.000
bijdrage gemeente bedrijfsvoering	166.682	293.725	132.115
eenmalige uitkering			
totaal	**3.423.734**	**3.597.223**	**3.318.583**

De gegevens in kolom 'Raming 2019' zijn de gegevens uit de primitieve begroting 2019, opgesteld maart 2018.

4.1. Kostenverdeling

In de programmabegroting 2020 zijn de volgende kostentoerekeningen en verdeelsleutels gehanteerd:

Volgnr.	Kostensoort	Toelichting	Toerekening aan	Verdeelsleutel
1.	Directe kosten	Kosten die rechtstreeks zijn toe te wijzen	(Externe) producten o.a. uitkeringen	Toerekening naar de gemeente waar de lasten betrekking op hebben
2.	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
3.	Salarislasten uitvoerende functies	Functies W/P consulent, banenmakelaar en wijkconsulent	Product Werkdeel (re-integratie)	Urenverantwoording
4.	Salarislasten ondersteunende functies	Functies backoffice en post & archiefmedewerker, medewerker verhaal en terugvordering en medewerker juridische zaken	Producten Werkdeel, 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
5.	Salarislasten indirecte functies	Functies directeur, directie secretaresse, projectleider, afdelingshoofd bedrijfsvoering en juridische zaken, controller, communicatiemedewerker etc.	Beleidsveld Bedrijfsvoering	100%
6.	Huisvestings-kosten Burgerhoes Landgraaf		Ten laste van gemeente Landgraaf	100%
7.	Kapitaallasten renovatie hoogbouw Brunssum		Ten laste van gemeente Brunssum	100%
8.	Bedrijfsvoerings-kosten		Deelnemende gemeenten	Klantenaantal per ultimo T-2

4.2. 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 bedragen zijn vermeld in € en gebaseerd op een BTW percentage van 21.

Compensabele btw	2020	2021	2022	2023
Brunssum	158.661	160.812	160.738	162.765
Beekdaelen (Onderbanken)	27.175	28.061	28.546	29.470
Landgraaf	200.886	202.904	202.021	204.250

4.3. Overzicht verdeling lasten per gemeente

In de navolgende tabel is de verdeling van de lasten per gemeente opgenomen, verdeeld naar de drie beleidsvelden en de paragraaf bedrijfsvoering.

programma/kostenplaats	2020				2019
	Brunssum	Beekdaelen (Onderbanken)	Landgraaf	totaal	totaal
bevorderen van de uitstroom					
lasten					
re-integratie	978.525	167.162	734.206	1.879.893	2.191.016
kinderopvang	30.400	4.500	22.000	56.900	89.900
kosten bedrijfsvoering	17.130	2.934	21.689	41.752	175.093
	1.026.055	174.596	777.895	1.978.545	2.456.009
baten					
Ontvangen van de BOL-gemeenten	995.655	170.096	755.895	1.921.645	2.366.109
aandeel gemeente	**30.400**	**4.500**	**22.000**	**56.900**	**89.900**
beperken van de instroom					
lasten					
BBz decl	60.000	35.000	73.000	168.000	157.000
BBZ buig	47.000	6.000	34.000	87.000	112.000
PW	10.883.696	1.914.588	13.696.668	26.494.952	27.490.492
LKS	175.000	8.000	95.000	278.000	193.000
IOAW	500.000	155.000	830.000	1.485.000	1.485.000
IOAZ	90.000	35.000	50.000	175.000	170.000
overige uitgaven	0	0	0	0	0
kosten bedrijfsvoering	1.004.454	172.041	1.271.779	2.448.274	3.098.186
	12.760.150	2.325.629	16.050.447	31.136.226	32.705.678
baten					
rijksbijdrage	11.844.482	2.136.821	14.162.024	28.143.327	27.495.274
	11.844.482	2.136.821	14.162.024	28.143.327	27.495.274
aandeel gemeente	**915.668**	**188.808**	**1.888.423**	**2.992.900**	**5.210.405**
maatschappelijke participatie					
lasten					
minima effectrapportage	8.923	1.528	11.298	21.750	21.750
klanttevredenheidsonderzoek	0	0	0	0	0
bijzondere bijstand	1.336.500	182.000	1.524.000	3.042.500	3.012.440
kosten bedrijfsvoering	104.345	17.872	132.115	254.333	584.783
	1.449.768	201.400	1.667.414	3.318.583	3.618.973
baten					
bijdrage van derden	0	0	0	0	0
aandeel gemeente	**1.449.768**	**201.400**	**1.667.414**	**3.318.583**	**3.618.973**
bedrijfsvoering					
lasten (excl. kapitaallasten)					
bedrijfsvoering (incl. IKB)	2.079.996	347.953	2.564.219	4.992.168	4.357.108
burgerhoes			26.843	26.843	
baten (excl. kapitaallasten)					
bijdrage van derden	2.667	457	3.376	6.500	-2.650
toerekening re-integratie en kinderopvang	349.822	85.177	409.278	844.277	1.245.905
aandeel gemeenten	**1.727.508**	**262.319**	**2.178.407**	**4.168.234**	**3.113.853**
totaal					
lasten	17.315.970	3.049.578	21.086.817	41.452.364	43.137.768
baten	13.192.625	2.392.551	15.330.573	30.915.749	31.104.638
aandeel gemeenten	**4.123.344**	**657.027**	**5.756.244**	**10.536.616**	**12.033.130**

In bovenstaande overzicht is rekening gehouden met de klantaantallen cf. tabel op pag. 18.

4.4. Overzicht baten en lasten

In het onderstaande overzicht zijn de baten en lasten cumulatief opgenomen.

2020	baten	lasten	saldo
Uitkerings-, bijzondere bijstand- en reïntegratie lasten	36.433.354	36.433.354	0
Overhead	4.143.358	4.143.358	0
Bedrag onvoorzien	24.876	0	24.876
Saldo van baten en lasten	40.601.588	40.576.712	24.876
Toevoeging/ontrekking reservers	0	0	0
Resultaat	40.601.588	40.576.712	24.876

In bovenstaande overzicht is rekening gehouden met de klantaantallen cf. tabel op pag. 18.

Bijlage 1. beleidsindicatoren

ISD BOL voert de Participatiewet, IOAW en IOAZ uit. De volgende verplichte beleidsindicatoren zijn van belang:

Banen

Eenheid = Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 74 jaar

	Banen (per 1000 inwoners in de leeftijd 15 tot 74 jaar)
Brunssum	340,3
Landgraaf	332,9
Onderbanken	191,8
Nederland	651,5

Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreft zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten.

Periode: jaar 2017 / Bron: LISA

Kinderen in een uitkeringsgezin

Eenheid = % kinderen tot 18 jaar

	% kinderen in armoede
Brunssum	9,86%
Landgraaf	8,63%
Onderbanken	3,68%
Nederland	6,58%

Het gaat om minderjarige kinderen waarvan de ouder(s)/verzorger(s) een bijstandsuitkering ontvangen en kinderen die zelf een bijstandsuitkering ontvangen.

Periode: jaar 2015 / Bron: VJI

Netto arbeidsparticipatie

Eenheid = % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking

	Netto arbeidsparticipatie
Brunssum	62,0%
Landgraaf	60,8%
Onderbanken	62,9%
Nederland	66,7%

Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiele) beroepsbevolking.

Periode: jaar 2017 / Bron CBS Arbeidsdeelname

Werkloze jongeren 2015

Eenheid = % 16 t/m 22 jarigen

	% jeugdwerkloosheid
Brunssum	2,03%
Landgraaf	2,32%
Onderbanken	1,71%
Nederland	1,52%

Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar)

Periode: jaar 2015 / Bron: VJI

Personen met een bijstandsuitkering

Eenheid = Aantal per 1000 inwoners

	Personen met bijstandsuitkeringen (per 1000 inwoners 18 jaar en ouder)
Brunssum	45,2
Landgraaf	41,8
Onderbanken	29,1
Nederland	40,1

Het aantal personen met een uitkering op grond van de Participatiewet. De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling (de elders verzorgden), dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.

Periode: jaar 2017 / Bron: CBS Participatiewet

Lopende re-integratievoorzieningen

Eenheid = Aantal per 1000 inwoners van 15 - 74 jaar

	Aantal re-integratievoorzieningen (per 1000 inwoners in de leeftijd 15 tot 74 jaar)
Brunssum	14,4
Landgraaf	16,5
Onderbanken	4,9
Nederland	26,1

Het aantal inwoners dat gebruik maakt van een re-integratievoorziening op basis van de Participatiewet.

Periode: t/m tweede kwartaal 2018 / Bron: CBS Participatiewet

De gegevens van een aantal beleidsindicatoren die moeten worden opgenomen in de programma's kunnen niet via een landelijke bronhouder worden ontsloten. Voor deze beleidsindicatoren in het taakveld 'bestuur en ondersteuning' beschikt ISD BOL zelf over de informatie. Het betreft de volgende beleidsindicatoren:

Formatie

Toelichting:

Het gaat hier om de toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat van de organisatie voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari. In deze begroting is dat de datum 1 januari 2018.

2018	88,76 fte

Bezetting

Het gaat hier om het werkelijk aantal fte dat werkzaam is.

Terugkijkend naar een begrotingsjaar wordt de werkelijke bezetting berekend. Conform de definitie van Vensters voor Bedrijfsvoering dient de gemiddelde bezetting in dat begrotingsjaar te worden berekend door het gemiddelde te nemen van de werkelijke bezetting op 1 januari en op 31 december. Voor de programmabegroting 2020-2023 betekent dit de bezetting op 1 januari 2018 + bezetting op 31 december 2018 gedeeld door 2.

2018	86,56 fte

Apparaatskosten

Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.

2018	€ 7.759.810

Externe inhuur

Onder externe inhuur wordt verstaan: het uitvoeren van werkzaamheden in opdracht van een bij de organisatie in dienst zijnde opdrachtgever, door een private organisatie met winstoogmerk, door middel van het tegen betaling inzetten van personele capaciteit en deskundigheid, zonder dat daar een arbeidsovereenkomst of aanstelling tussen organisatie en de daarbij ingezette personen aan ten grondslag ligt

2018	€ 540.901

Overhead

Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

2018	€ 4.754.194

In de programmabegroting 2020-2023 zijn deze beleidsindicatoren voor de eerste keer opgenomen. Om een analyse te kunnen maken en hier eventueel conclusies aan te verbinden zijn gegevens over meerdere jaren nodig. Vanaf de programmabegroting 2021-2024 zal ISD BOL hier aandacht aan besteden.

Lijst van gebruikte afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
Arbo	Arbeidsomstandigheden
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BBZ	Bijstandsbesluit zelfstandigen
BERAP	Bestuursrapportage
BTW	Belasting over de toegevoegde waarde
BZK	Binnenlandse Zaken
CBS	Centraal bureau voor de statistiek
DB	Dagelijks Bestuur
DigiD	Digitale Identiteit
DKD	Digitaal klantendossier
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
ESF	Europees sociaal fonds
GGD	Gemeenschappelijke gezondheidsdienst
Suite4Work	= financieel uitkeringensysteem
HRM	Human Resource Management
IC	Interne Controle
I-deel	Inkomensdeel = het deel van het rijksbudget Participatiewet dat bedoeld is voor de uitbetaling van de uitkeringen
IIT	Individuele InkomensToeslag
IKB	Individueel Keuze Budget
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
KTO	Klanttevredenheidsonderzoek
LISA	Stichting Landelijk Informatiesysteem Arbeidsplaatsen en Vestigingen
LDT	Langdurigheidstoeslag
Marap	Managementrapportage
MER	Minima Effect Rapportage
MT	Management Team
Nugger	Niet uitkeringsgerechtigde
PDCA-cyclus	Plan-Do-Check-Act-cyclus
P&O	Personeel en Organisatie
PSL	Parkstad Limburg
PW	Participatiewet
RI&E	Risico-inventarisatie en evaluatie
RIM	Re-integratiemodule
Rimo	Regionale instelling voor maatschappelijke opvang
RVE	Resultaatverantwoordelijke eenheid
SMI	Sociaal medische indicatie
SR	Sociale recherche
SVB	Sociale Verzekeringsbank
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
VJI	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
Wajonger	Jongere met een uitkering Wajong (Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten)

Vaststellingsbesluit

Het algemeen bestuur van de Intergemeentelijke Sociale dienst van de gemeenten Brunssum, Beekdaelen (Onderbanken) en Landgraaf (ISD BOL);

gezien de begroting van baten en lasten van ISD BOL van het dienstjaar 2020 en de meerjarenraming 2021 t/m 2023;

gelet op de artikelen 191 van de gemeentewet en 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen;

b e s l u i t

de begroting vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van

Het algemeen bestuur voornoemd,

De secretaris, De voorzitter,

Mr. H.C.A. Smeijsters H.J. Janssen