

Opsteller Zaak/Document nummer	Minis, Dave Z/26/219510 407432	Datum stuk Afdeling Agendanummer	9 juni 2026 Sociaal
Onderwerp	Raadsvoorstel inzake jaarstukken 2025, 1e begrotingswijziging 2026, begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 (n.a.v. nota van wijziging)		
Portefeuillehouder	Mevr. J. Quadvlieg - van Dam		

Aan de gemeenteraad namens burgemeester en wethouders van Beekdaelen

Voorstel

1. Kennis te nemen van de jaarrekening en het jaarverslag van 2025 van ISD Kompas.
2. In te stemmen met de financiële consequenties voor de gemeente Beekdaelen en het positieve saldo van € 517.523 te verwerken in de jaarrekening 2025 gemeente Beekdaelen.
3. In te stemmen met de begrotingswijziging 2026, begroting 2027 met meerjarenraming 2028-2030 van ISD Kompas.
4. In te stemmen met de financiële consequenties voor de gemeente Beekdaelen en deze voor de jaren 2027 t/m 2030 op te nemen in het meerjarenperspectief bij de kadernota 2027 van de gemeente Beekdaelen.
5. In afwachting van de te maken keuze op basis van het extern onderzoek geldt vooralsnog het door ISD Kompas vast te stellen Uitvoeringsplan 2026-2029.

Samenvatting

Dit voorstel gaat in op de jaarstukken van de gemeenschappelijke regeling ISD Kompas. De financiële consequenties daarvan worden verwerkt in de gemeentelijke planning en control documenten.

Inleiding

1. Jaarverslag 2025 ISD Kompas

Op basis van de GR ISD Kompas ontvangen de raden van de deelnemende gemeenten het jaarverslag ter kennisname. Het Algemeen Bestuur heeft het jaarverslag 2025 vastgesteld op 13 april 2026.

ISD Kompas heeft op GR-niveau in 2025 71 mensen begeleid naar werk (waarvan 49 zijn uitgestroomd uit de bijstand, 22 hebben deeltijd werk met aanvulling). Het cliëntbestand Beekdaelen steeg in 2025 met 1 van 423 naar 424.

Uit het jaarverslag blijken voor 2025 de volgende meetbare doelstellingen voor ISD Kompas:

- a) De totale uitstroom naar werk is 55 klanten → 49 klanten zijn uitgestroomd, dit doel is niet behaald.
- b) 10% vergroting van het bereik van de minimaregelingen die zij zelf uitvoeren → dit doel is niet behaald, ondanks inzet op communicatie en toegankelijkheid.
- c) 100% van de aanvragen levensonderhoud en minimaregelingen zijn binnen de wettelijke termijn afgehandeld → dit doel is behaald.

Daarnaast heeft ISD Kompas in 2025 de volgende zaken gerealiseerd:

- a) 30 bezwaarschriften (35 in 2024);
- b) extra-hulpregelingen zijn uitgebreid met Arriva Dal Vrij Limburg (een project dat t/m 2030 loopt) en de Gratis Bieb pas (een project dat t/m 2027 loopt);
- c) geautomatiseerde betaling van minimaregelingen (eerste volledige jaar dat dit mogelijk was);
- d) voor Beekdaelen zijn 517 brieven verstuurd en 535 huisbezoeken (via Grib) in het kader van vroegsignalering.

Opsteller Zaak/Document nummer	Minis, Dave Z/26/219510 407432	Datum stuk Afdeling Agendanummer	9 juni 2026 Sociaal
Onderwerp	Raadsvoorstel inzake jaarstukken 2025, 1e begrotingswijziging 2026, begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 (n.a.v. nota van wijziging)		
Portefeuillehouder	Mevr. J. Quadvlieg - van Dam		

2. Jaarrekening 2025

Op basis van de GR ISD Kompas ontvangen de raden van de deelnemende gemeenten de jaarrekening ter kennisname. Het Algemeen Bestuur heeft de jaarrekening 2025 vastgesteld op 13 april 2026.

3. Gewijzigde begroting 2026 en primitieve begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030

Op basis van de GR ISD Kompas ontvangen de raden van de deelnemende gemeenten de begrotingsstukken.

4. Uitvoeringsplan 2026-2029

Op basis van de GR ISD Kompas ontvangen de raden van de deelnemende gemeenten het uitvoeringsplan. Het uitvoeringsplan ISD Kompas 2026-2029 is geaccordeerd in het AB-overleg van 8 december 2025.

Voor 2026-2029 heeft ISD Kompas de volgende doelstellingen geformuleerd:

- a) 50% van alle actieve klanten neemt deel aan een passende groepsbijeenkomst.
- b) Streven naar een betaalde werkplek voor 75 klanten.
- c) Het doel met betrekking tot Beschut Werk is tweeledig:
 - 100% van de bij Kompas bekende inwoners met een indicatie beschut werk begeleiden.
 - Vóór april 2026 een definitieve voorziening Beschut Werk gereed te hebben.
- d) 50% participeert van de asielmigranten.
- e) Boven op de twee huidige taalgroepen wordt minimaal één taalgroep extra aangeboden voor klanten die vielen onder de werking van de Wet Inburgering voor 2021.
- f) Streven naar een incassoquote die minimaal 5% hoger ligt dan de gemiddelde incassoquote van (I)SD'en van vergelijkbare grootteklasse (o.b.v. Benchmark Divosa).
- g) 100% van de aanvragen levensonderhoud wordt uitgebreid en zorgvuldig onderzocht. Door het zorgvuldige proces zal het aantal gegronde bezwaarschriften op aanvragen levensonderhoud in 2026 niet meer zijn dan 3.
- h) 100% van de aanvragen uitkering levensonderhoud mét arbeidspotentieel worden gezien door de Banenmakelaar van Kompas.
- i) ISD Kompas blijft in 2026 investeren in vakkundigheid door:
 - het vergroten van specifieke vakkundige kennis van medewerkers door inzet van gerichte training;
 - het vergroten van de kennis van sociale zaken van collega's binnen het sociaal domein (Kompas-gemeenten) en maatschappelijke partners door het organiseren van Masterclasses waar wij onze kennis delen.
- j) Een vergroting van 10% van de aanvragen minimaproducten ten opzichte van het voorgaande jaar.
- k) Ontwikkelen van één nieuwe gerichte aanpak die zich richt op ondernemers met schulden.
- l) Voeren van een volledig digitaal archief (eind 2026).
- m) Voldoen aan de verplichtingen die gelden rond de privacy- en informatiebeveiliging.

Opsteller Zaak/Document nummer	Minis, Dave Z/26/219510 407432	Datum stuk Afdeling Agendanummer	9 juni 2026 Sociaal
Onderwerp	Raadsvoorstel inzake jaarstukken 2025, 1e begrotingswijziging 2026, begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 (n.a.v. nota van wijziging)		
Portefeuillehouder	Mevr. J. Quadvlieg - van Dam		

Argumenten

1.1 Op basis van de GR ISD Kompas ontvangt uw raad het jaarverslag 2025 en de jaarrekening 2025 ter kennisname.

Voor de jaarrekening is door de accountant van ISD Kompas een goedkeurende verklaring inzake de getrouwheid verstrekt. De verklaring is vastgesteld tijdens de vergadering van het AB Kompas op 13 april 2026.

2.1 In te stemmen met de financiële consequenties voor de jaarrekening 2025 gemeente Beekdaelen.
Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar de financiële paragraaf in dit collegevoorstel.

3.1 In te stemmen met de begrotingswijziging 2026, begroting 2027 met meerjarenraming 2028-2030 van ISD Kompas en hierop geen zienswijze in te dienen.

Op basis van de zienswijze van vorig jaar heeft ISD Kompas een structurele besparing weten te realiseren van net geen 5% op de overheadkosten. Deze structurele besparing is verwerkt in de begrotingswijziging 2026. Derhalve wordt uw raad geadviseerd om geen zienswijze in te dienen.

4.1 In te stemmen met de financiële consequenties voor de eerste bestuursrapportage 2026 respectievelijk het meerjarig perspectief bij de kadernota 2027 gemeente Beekdaelen.

Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar de financiële paragraaf in dit collegevoorstel.

5.1 In te stemmen met het door ISD Kompas vast te stellen Uitvoeringsplan 2026-2029 zienswijze in te dienen.

Het uitvoeringsplan ISD Kompas 2026–2029 is in december 2025 vastgesteld door het AB en vormt daarmee een actueel en richtinggevend kader. ISD Kompas heeft het plan aangevuld met SMART-doelen en prestatie-indicatoren, zoals voorgesteld in de zienswijze van 2025. Op grond hiervan wordt uw raad geadviseerd om geen zienswijze in te dienen.

Kanttekeningen en risico's

De risico's die ISD Kompas benoemd heeft zijn:

- a) *Open einde regelingen;* het aantal rechthebbenden op uitkeringen en voorzieningen kan niet worden beïnvloed, terwijl er een wettelijke verplichting bestaat om deze te verstrekken zodra aan de voorwaarden wordt voldaan.
- b) *Financieringssysteem gebundelde uitkering (participatiewet, IOAW, IOAZ en gedeeltelijk BBZ) en aanvraag vangnetuitkering;*
 - Het rijksbudget kan tekortschieten bij een stijging van het aantal uitkeringen, waardoor de gemeentelijke bijdrage oploopt.
 - De vangnetuitkering kan door het Ministerie van SZW (gedeeltelijk) worden afgewezen of lager uitvallen dan verwacht.
 - Tussentijdse verlagingen van rijksbudgetten vergroten de kans op een hogere eigen bijdrage van gemeenten.

Opsteller Zaak/Document nummer	Minis, Dave Z/26/219510 407432	Datum stuk Afdeling Agendanummer	9 juni 2026 Sociaal
Onderwerp	Raadsvoorstel inzake jaarstukken 2025, 1e begrotingswijziging 2026, begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 (n.a.v. nota van wijziging)		
Portefeuillehouder	Mevr. J. Quadvlieg - van Dam		

- c) *Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004*; de gemeente krijgt uiteindelijk 25% van het verstrekte Bbz-bedrijfskapitaal vergoed door het Rijk. De overige 75% komt voor rekening van de gemeente, die wel alle terug ontvangsten (rente en aflossing) mag behouden.
- d) *Extra opdrachten die niet tot het standaardpakket behoren*; extra taken vanuit het Rijk kunnen leiden tot aanvullende werkzaamheden voor ISD Kompas, waarvoor mogelijk extra capaciteit moet worden ingehuurd.

Financiën

1. Jaarrekening 2025

Ten opzichte van de gewijzigde begroting ISD Kompas 2025 sluit de jaarrekening ISD Kompas 2025 met een batig saldo van € 827.953 (totaal alle gemeenten). Voor de gemeente Beekdaelen is het batig saldo € 526.044.

Dit saldo dient echter voor de jaarrekening Beekdaelen nog gecorrigeerd te worden met € 88.730 en € 97.251 i.v.m. respectievelijk terugbetalingsverplichting van de niet bestede rijksmiddelen Wet Inburgering Nieuwkomers en ontvangen debiteuren TOZO.

Voor Beekdaelen is het positieve saldo derhalve afgerond € 517.523 (€ 526.044+€ 88.730-€ 97.251)

Onderstaand een overzicht van de belangrijkste veroorzakers van dit positieve resultaat:

Omschrijving	Bedrag
Statushouders	-€ 35.105
Inkomensondersteuning & debiteuren	€ 70.283
BBZ	€ 107.790
Bijzondere bijstand	-€ 32.898
Armoedebeleid	€ 23.170
Bedrijfsvoeringskosten	€ 384.788
Arbeidsparticipatie	€ 113.636
Inburgering	-€ 88.730
Schuldhelpverlening	-€ 16.890
Totaal	€ 526.044

In de begroting 2025 van gemeente Beekdaelen hadden wij reeds geanticipeerd op een hogere BUIG-uitkering van het Rijk. Dit betekent dat voor de jaarrekening 2025 van de gemeente Beekdaelen er per saldo een voordeel is van € 209.652 (€ 517.523 - € 307.871).

2. Gewijzigde begroting 2026

Ten opzichte van de primaire begroting 2026 Kompas daalt de gemeentelijke bijdrage (aandeel Beekdaelen) met afgerond € 335.517.

Opsteller Zaak/Document nummer	Minis, Dave Z/26/219510 407432	Datum stuk Afdeling Agendanummer	9 juni 2026 Sociaal
Onderwerp	Raadsvoorstel inzake jaarstukken 2025, 1e begrotingswijziging 2026, begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 (n.a.v. nota van wijziging)		
Portefeuillehouder	Mevr. J. Quadvlieg - van Dam		

Hierin zitten de hogere uitgaven inburgering van € 90.000, die worden gedekt uit rijksmiddelen. Hiermee wordt het resultaat voor Beekdaelen € 425.517. Dit financieel effect wordt verwerkt bij de 1^e burap 2026.

3. Begroting 2027

In de begroting 2027 van Kompas bedraagt het aandeel van de gemeente Beekdaelen in de totale kosten afgerond € 4.699.664. Ten opzichte van de jaarschijf 2027 uit de meerjarenraming 2028-2030 betreft dit een stijging van € 130.693. De financiële effecten worden meegenomen in de Kadernota 2027.

De geraamde loonstijging 2027 bedraagt 4%. Deze wordt budgettair neutraal verwerkt door inzet van de stelpost prijsstijging (€ 110.603).

De stijging van de gemeentelijke bijdrage is dan nog € 20.090 (€ 130.693 -/- € 110.603). Hiervan kan € 45.000 worden gedekt uit de rijksmiddelen, waardoor het voordeel voor de gemeentebegroting uiteindelijk € 24.910 (€ -20.090 +€ 45.000) bedraagt.

Hoewel per saldo sprake is van een stijging van gemeentelijke bijdrage, dalen de bedrijfskosten van Beekdaelen met € 44.309. Dit wordt veroorzaakt door invoering van structurele bezuiniging van 5% op overhead, die door deelnemende gemeenten via de zienswijze 2025 is voorgesteld. Per saldo wordt deze daling opgeheven door andere verhogingen van de bijdragen, bijvoorbeeld bijzondere bijstand.

Onderstaand een overzicht van de financiële effecten voor de gemeente Beekdaelen:

Effect begroting Kompas		2027	2028	2029	2030
	Exploitatietekort	4.699.664	4.699.664	4.699.664	4.699.664
A	Totale bijdrage begroting	4.699.664	4.699.664	4.699.664	4.699.664
B	Correctie van lopende naar constant	0	0	0	0
C=A+B	Begroting in constant prijzen	4.699.664	4.699.664	4.699.664	4.699.664
D	Ramingen in gemeentebegroting	4.568.971	4.568.971	4.568.971	4.568.971
E=C-D	Hogere kosten	130.693	130.693	130.693	130.693
F	Loon- en prijsstijgingen	-110.603	-110.603	-110.603	-110.603
G=E+F	Mutatie bijdrage (- = voordelig)	20.090	20.090	20.090	20.090

Toelichting

De positieve effecten uit de meerjarenbegroting zijn (mede) gerealiseerd op basis van de eerder ingediende zienswijze waarin is opgeroepen om tenminste 5% structureel te besparen. De structurele besparingen zijn gevonden in het beperken van personeelskosten (medewerker debiteurenbeheer en vorderingen Tozo (0,5 fte), ondersteuner zorg en rechtmatigheid (0,5 fte) en participatiecoach (1 fte), het opzeggen van kennisbanken/digitale samenwerkingen en het minder frequent uitvoeren van KTO en MTO.

Opsteller Zaak/Document nummer	Minis, Dave Z/26/219510 407432	Datum stuk Afdeling Agendanummer	9 juni 2026 Sociaal
Onderwerp	Raadsvoorstel inzake jaarstukken 2025, 1e begrotingswijziging 2026, begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 (n.a.v. nota van wijziging)		
Portefeuillehouder	Mevr. J. Quadvlieg - van Dam		

Zienswijze

Op basis van de zienswijze van vorig jaar heeft ISD Kompas een structurele besparing weten te realiseren van net geen 5% op de overheadkosten. Deze structurele besparing is verwerkt in de begrotingswijziging 2026. Het uitvoeringsplan ISD Kompas 2026–2029 is in december 2025 vastgesteld door het AB en vormt daarmee een actueel en richtinggevend kader. ISD Kompas heeft het plan aangevuld met SMART doelen en prestatie indicatoren, zoals voorgesteld in de zienswijze van 2025. Het advies is daarom deze instemming niet te duiden als zienswijze, maar deze te beperken van de (financiële) stukken.

Vervolgtraject en verantwoording

Het Algemeen Bestuur van ISD Kompas stelt de begrotingsstukken definitief vast in de vergadering van 29 juni 2026.

Communicatie

Het raadsbesluit inclusief zienswijzen worden schriftelijk gecommuniceerd naar het bestuur van ISD Kompas.

Bijlage(n)

- Bijlage 1. Jaarrekening 2025 ISD Kompas
- Bijlage 2. Jaarverslag 2025 ISD Kompas
- Bijlage 3. Gewijzigde begroting 2026
- Bijlage 4. Primitieve begroting 2027 & meerjarenraming 2027-2030
- Bijlage 5. Uitvoeringsplan ISD Kompas 2026-2029
- Bijlage 6. Advies Cliëntenraad ISD Kompas (volgt)
- Bijlage 7. Advies Adviesraad Sociaal Domein (volgt)
- Bijlage 8. Concept-raadsbesluit
- Bijlage 9. Uitgaande brief aan ISD Kompas inzake raadsbesluit en zienswijzen
- Bijlage 10. Accountantsverslag 2025

Dit voorstel bieden wij u hierbij ter besluitvorming aan.

Burgemeester en wethouders van Beekdaelen,

De secretaris Mevr. Mr. S.M.J. Troisfontaine & De burgemeester Dhr. ing. E. Geurts