

ADVIES AAN GEMEENTERAAD

Zaak	0965237307/237309
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Afdeling	Leefomgeving
Datum besluit college B&W	19 mei 2026
Portefeuillehouder	N. van Loon
Financiële consequenties	Jaarrekening: 2025: € 185.569 (voordeel); te verwerken in de gemeentelijke jaarstukken 2025. Begroting: 2026: € 24.526 (voordeel) 2027: € 19.460 (voordeel) 2028: € 39.080 (voordeel) 2029: € 58.700 (voordeel) 2030: € 58.700 (voordeel); op te nemen in de Berap voorjaar 2026.

ONDERWERP Jaarstukken 2025 en begroting 2027 e.v. ISD Kompas

BESLISPUNT

1. De Jaarrekening 2025 en het Jaarverslag 2025 van ISD Kompas ter kennisgeving aan te nemen;
2. Een positieve zienswijze uit te brengen met betrekking tot de Gewijzigde Begroting 2026, de Primitieve Begroting 2027 en de Meerjarenraming 2028-2030 van ISD Kompas;
3. Het Uitvoeringsplan 2026-2029 van ISD Kompas ter kennisgeving aan te nemen.

OVERLEG GEVOERD MET (ADVIES INGEWONNEN BIJ)

- Afdeling Bedrijfsvoering;
- Gemeente Beekdaelen en Voerendaal;
- ISD Kompas.

SAMENVATTING

ISD Kompas biedt de gemeenten de Jaarrekening en het Jaarverslag 2025, de Gewijzigde begroting 2026, de Primitieve begroting 2027, de Meerjarenraming 2028-2030 en het Uitvoeringsplan 2026-2029 aan. Deze documenten worden hierbij ter behandeling aan uw raad voorgelegd.

INLEIDING

ISD Kompas biedt de deelnemende gemeenten de Jaarrekening en het Jaarverslag 2025, de Gewijzigde begroting 2026, de Primitieve begroting 2027, de Meerjarenraming 2028-2030 en het Uitvoeringsplan 2026-2029 aan.

De gemeenteraden hebben op grond van de gemeenschappelijke regeling ISD Kompas en de wet gemeenschappelijke regelingen bij de diverse documenten telkens een andere rol. Wij wijzen u derhalve ter verduidelijking op de diverse procedures:

1. De Jaarrekening en het Jaarverslag 2025 zijn op 13 april 2026 vastgesteld door het Algemeen Bestuur van Kompas en zijn ter kennisname gezonden aan de gemeentebesturen;
2. De Gewijzigde begroting 2026, de Primitieve begroting 2027 en de Meerjarenraming 2028-2030 zijn aan de gemeenten gezonden opdat uw gemeenteraad haar zienswijze hierover kenbaar kan maken. Vaststelling van de begroting, vergezeld van de zienswijzen van de 3 Kompas-gemeenten, vindt plaats in de AB-vergadering van 29 juni 2026;
3. Het Uitvoeringsplan 2026-2029 wordt ter kennisname voorgelegd aan de gemeenteraden.

Na vaststelling door het college zullen de jaarstukken 2025 (ter kennisname) van ISD Kompas alsmede de Gewijzigde begroting 2026, de Primitieve begroting 2027 en de Meerjarenraming 2028-2030 (uitbrengen formele zienswijze) behandeld worden in de commissievergadering BZ-MID van 3 juni 2026 en in uw raadsvergadering van 18 juni 2026.

WET- EN REGELGEVING

- Participatiewet
- Gemeenschappelijke regeling ISD Kompas (GR Kompas)
- Wet op de gemeenschappelijke regelingen (Wgr)

STRATEGISCHE VISIE / BELEIDSPROGRAMMA

Dit voorstel behoort toe aan beleidsprogramma 6. Sociaal Domein.

RELATIE MET BESTAAND BELEID / EERDERE VOORSTELLEN

Vanzelfsprekend heeft dit voorstel een relatie met de eerdere voorstellen rondom de jaar- en begrotingsstukken van ISD Kompas.

OVERWEGINGEN

Hieronder worden de jaarstukken over 2025 en het uitvoeringsprogramma 2026-2029 toegelicht. De begrotingsdocumenten zijn in feite een vertaling van het uitvoeringsprogramma en worden belicht in de financiële paragraaf van dit voorstel.

Jaarverslag 2025

Terugkijkend op 2025 kan gesteld worden dat ISD Kompas hun manier van werken, net als voorgaande jaren, heeft voortgezet: persoonlijk, rechtvaardig en betrokken! ISD Kompas heeft zich in 2025 wederom ingezet om een optimale dienstverlening voor de inwoners van gemeente Simpelveld, die aangewezen zijn op het vangnet 'sociale dienst', te verzorgen. In 2025 heeft ISD Kompas zich onder andere met de volgende taken bezig gehouden:

- Het begeleiden van klanten naar werk (groepsgericht), waarbij waar nodig maatwerk is geleverd en waarbij steeds is bekeken wat de best passende begeleiding is voor elke klant;
- Het verzorgen van de begeleiding van inburgeraars bij hun inburgeringstraject;
- Het op een correcte en efficiënte wijze uitvoeren van extra regelingen, zoals bijv. het volwassenenfonds en de diverse kind regelingen;
- Het bereiken van zoveel mogelijk inwoners, maar ook de hen ondersteunende maatschappelijke organisaties, binnen de Kompas-gemeenten om zodoende de bekendheid van voorzieningen waar minima (en kinderen van minima) gebruik van kunnen maken te optimaliseren; Dit door middel van het organiseren van masterclasses voor de maatschappelijke partners;
- Het begeleiden van de doelgroep in groepen en vanuit de eigen expertise van ISD Kompas richting werk, participatie en inburgering, maar ook waar nodig/ mogelijk in samenwerking met andere partijen binnen Parkstad en op Zuid-Limburgse schaal;
- Het uitvoeren van diverse extra taken die het Rijk ondergebracht heeft bij gemeenten, zoals betaling van leefgeld aan Oekraïense vluchtelingen, de alleenverdienersproblematiek en ondersteuning (doorverwijzing naar schuldhulpverlening) aan inwoners die bij VGZ verzekerd zijn en aangemeld zijn bij het CAK.

Ondanks de inzet op bovengenoemde taken is het totaal aantal mensen dat een uitkering levensonderhoud van ISD Kompas ontvangt voor de 3 Kompas-gemeenten licht toegenomen (van 645 naar 659 uitkeringsgerechtigden). De toename van het aantal bijstandsgerechtigden zit met name in de groep jongeren tot 27 jaar en de groep geboren buiten Europa. De bijstandsdichtheid (aandeel van de bevolking met een bijstandsuitkering in een gemeente, uitgedrukt in het aantal personen met een algemene bijstandsuitkering per duizend inwoners) van de 3 Kompas-gemeenten bedraagt 3,5% (landelijk gemiddelde = 3,7%). Dit cijfer geeft aan dat we onder het landelijk gemiddelde zitten en t.o.v. andere Parkstad gemeenten goed scoren (Heerlen: 9,00%, Kerkrade: 7,8% en ISD BOL: 6,00%).

Voor gemeente Simpelveld is het totaal aantal inwoners met een uitkering levensonderhoud in 2025 toegenomen (van 103 uitkeringsgerechtigden in jan. 2025 naar 114 uitkeringsgerechtigden in dec. 2025).

De volgende resultaten over 2025 zijn onder meer behaald door ISD Kompas:

Programma Arbeidsparticipatie

Het totale uitstroomcijfer 2025 naar betaald werk in de Kompas-gemeenten bedraagt 71 klanten. Hiervan zijn 49 klanten naar werk bemiddeld met beëindiging van de bijstand en 22 naar deeltijdwerk met nog een aanvullende bijstand uitkering. Het overige gedeelte van het bestand uitkeringsgerechtigden zijn/waren niet vacature klaar en zullen dit hoogstwaarschijnlijk ook niet gaan worden. Door een intensief en frequent contact met de klanten van ISD Kompas en het blijven inspelen op kansen, mogelijkheden en benodigde tools tot ontwikkeling, heeft ISD Kompas deze doelstelling bereikt. De uitstroomratio van Kompas bedraagt 12,5% (landelijke standaard is 10%). Er worden aldus meer mensen naar werk begeleid dan op basis van de instroom aan fitte kandidaten statistisch verwacht mag worden. Voor 2026 zal de doelstelling worden bijgesteld naar uitstroom (volledig) van 75 klanten.

Tevens is Kompas in 2025 een 150 tal ontwikkeltrajecten gestart met klanten met een grote afstand tot de arbeidsmarkt.

Programma Inkomen

In 2025 is ISD Kompas druk bezig geweest met de voorbereidingen op de wijzigingen van fase 1 van de Participatiewet in Balans die per 1-1-2026 ingaan. De volgende wijzigingen zijn opgepakt, afgestemd en uitgerold binnen de organisatie:

1. 4-weken zoektermijn jongeren <27;
2. Identificatieplicht rijbewijs;
3. Vereenvoudiging aanvraagprocedure;
4. Ontvangsten uit giften;
5. Harmonisatie jongerennorm;
6. Terugwerkende kracht (TWK) bij aanvragen;
7. Vermogenstoets;
8. Ruimte voor mantelzorg;
9. Onweerlegbaar rechtsvermoeden;
10. Bevoorschottingspercentage in lijn met beslagvrije voet;
11. Verbreden experimenteerartikel.

Tevens verzorgt ISD Kompas de verstrekking van het leefgeld (53 personen) in het kader van de regeling Opvang Ontheemden Oekraïne (RooO).

Het aantal gegronde bezwaar- en beroepszaken in 2025 was lager dan in 2024. In 2025 werden van de in totaal 30 bezwaarschriften 8 gegrond en 3 deels gegrond/ deels ongegrond verklaard. In 2025 werden er verder van de Hoger Beroep zaken 1 procedure niet ontvankelijk verklaard en 4 procedures lopen nog.

Programma Zorg

In 2025 heeft ISD Kompas op verschillende momenten en op verschillende manieren de minima regelingen onder de aandacht gebracht. Doel hierbij is om zoveel mogelijk klanten te stimuleren gebruik te maken van de extra hulpregelingen en hiervoor een aanvraag in te dienen. Voor de medewerkers van de netwerkpartners (organisaties die meestal rechtstreeks contact hebben met potentiële klanten voor minimaregelingen) is een aantal masterclasses georganiseerd, waarin ISD Kompas haar dienstverlening en regelingen heeft toegelicht en vragen beantwoord heeft over de werkwijze.

Naast communicatie over de minimaregelingen heeft ISD Kompas de samenwerking met het Volwassenenfonds geoptimaliseerd en het aanbod regelingen uitgebreid met 2 nieuwe regelingen, te weten Arriva Dal Vrij Limburg en de gratis Bieb-pas voor gemeente Beekdaelen.

De volgende aantallen zijn voor gemeente Simpelveld in het kader van de minimaregelingen gerealiseerd:

Minimaregeling	Aantal toekenningen
Eigen geld regeling	146
Collectieve zorgverzekering VGZTotaal	29
Individuele Inkomensvoet (IIT)	53
Individuele Studietoelage	3
Bijzondere Bijstand (BB)	175
Kledingbank	168
Voedselbank	10
Sport	44
Cultuur	4
St. Leergeld	117
Jarige Job	103
Fietsplan	28
Jeugdfonds Sport	54
Jeugdfonds Cultuur	6
Elk Kind Telt Mee (EKTm)	67

In 2025 heeft ISD Kompas 100% van de aanvragen minimaregelingen binnen de wettelijke termijn afgehandeld.

ISD Kompas voert voor gemeente Simpelveld de regie over de uitvoering van de Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (Wgs). Uitvoering van de schuldhulpverlening ligt voor particulieren bij het Algemeen Maatschappelijk Werk van welzijnsorganisatie Impuls. In geval van problematische schulden worden trajecten door Impuls doorgezet naar de Kredietbank Limburg (KBL). Voor ondernemers uit gemeente Simpelveld is de toegang tot schuldhulpverlening geregeld via het IMK (Instituut voor het Midden- en Kleinbedrijf) en het Zelfstandigenloket Maastricht. Trajecten rondom ondernemers met problematische schulden worden opgepakt door Philips, Stiels en Gielkens.

Samen met gemeente Simpelveld en Impuls (en andere betrokken partners zoals KBL en woningstichting Krijtland) voert ISD Kompas periodiek gesprekken over de dienstverlening van het voorportaal en hoe dit zo efficiënt mogelijk kan worden ingezet voor onze inwoners.

Uitvoeringsplan 2026-2029

Op basis van de GR ISD Kompas ontvangen de raden van de ISD Kompas-gemeenten het uitvoeringsprogramma 2026-2029 ter kennisname. In 2025 heeft ISD Kompas diverse gesprekken gevoerd met de 3 Kompas-gemeenten om te komen tot een breed gedragen plan voor de uitvoering. Het Algemeen Bestuur heeft het (aangepaste) uitvoeringsprogramma 2026-2029 vastgesteld op 8 december 2025. Het uitvoeringsprogramma dient ter onderbouwing van de begroting.

Voor 2026 heeft ISD Kompas per programma de volgende meetbare doelstellingen geformuleerd:

Programma Arbeidsparticipatie

- In 2026 neemt 50% van alle actieve klanten deel aan een passende groepsbijeenkomst. Dit wil ISD Kompas realiseren door middel van het aanbieden van 8 groepsbijeenkomsten, elk kwartaal te evalueren en het aanbod te vergroten.
- Er wordt gestreefd naar een betaalde werkplek voor 75 klanten. Dit door middel van dicht bij de klant te blijven staan, actief te blijven in de regio en de samenwerking met werkgevers uit te breiden van 18 naar minimaal 25 werkgevers.
- ISD Kompas blijft 100% van de bij ISD Kompas bekende inwoners met een indicatie beschut werk begeleiden en heeft in 2026 een definitieve voorziening Beschut Werk gereed. Om dit te kunnen realiseren zal ISD Kompas de huidige voorziening beschut werk blijven uitvoeren, blijven acquireren naar nieuwe beschutte werkplekken en aan de 3 Kompas-gemeenten een voorstel doen over een definitieve inrichting van beschut werk.
- In 2026 participeert 50% van de asielmigranten. Dit dient bereikt te worden middels het organiseren van groepsbijeenkomsten voor inburgeraars, oog blijven houden voor de behoeften van de inburgeraars, innovatief aan de slag te gaan met betrekking tot het organiseren van de inburgering en waar nodig regionaal de samenwerking te zoeken.
- Naast de 2 bestaande taalgroepen 1 extra taalgroep aanbieden voor klanten die vallen onder de wet Inburgering vóór 2021.

Programma Inkomen

- ISD Kompas streeft in 2026 naar een incassoquote die minimaal 5% hoger ligt dan de gemiddelde incassoquote van vergelijkbare ISD-en (Benchmark Divosa). Dit door middel van het voeren van een actief incassobeleid waarbij ISD Kompas in goed contact met de klant blijft staan en waarbij gestreefd wordt naar een betalingsregeling met elke debiteur die de vordering niet direct kan terugbetalen.

- In 2026 wordt 100% van de aanvragen levensonderhoud uitgebreid en zorgvuldig onderzocht. Dit zou moeten leiden tot max. 3 gegronde bezwaarschriften op aanvragen levensonderhoud in 2026.
- 100% van de aanvragen uitkering levensonderhoud met arbeidspotentieel worden gezien door de banenmakelaar van ISD Kompas. Dit zorgt ervoor dat degenen die een mogelijkheid om direct aan het werk te gaan buiten de uitkering kunnen blijven.
- ISD Kompas blijft in 2026 investeren in vakkundigheid. Door middel van gerichte trainingen voor de medewerkers en het organiseren van masterclasses voor de maatschappelijke partners.

Programma Zorg

- ISD Kompas sluit ook in 2026 aan bij het doel een vergroting van 10% van de aanvragen minimaproducten ten opzichte van het vorige jaar, zoals geformuleerd in de kadernota Armoedebeleid van de 3 Kompas-gemeenten. Om dit te bereiken gaat ISD Kompas de samenwerking met huisartsen en met digitale overheid-punten verder uitwerken, masterclasses organiseren en ervaringsdeskundigheid meer inzetten.
- Een nieuwe gerichte aanpak ontwikkelen die zich richt op ondernemers met schulden. Met deze aanpak komt ISD Kompas eerder en beter met ondernemers in contact, kan ondersteuning geboden worden bij financiële vragen en wordt het bestaande aanbod onder aandacht gebracht. Hiervoor zal ISD Kompas aansluiten bij lokale ondernemingsverenigingen.

Programma Bedrijfsvoering

- Eind 2026 voert ISD Kompas een volledig digitaal archief.
- In 2026 voldoet ISD Kompas aan de verplichtingen die gelden rond de privacy- en informatiebeveiliging. De audits Suwinet en DigiD dienen minimaal met het resultaat 'positief' beoordeeld te worden.

OPTIES

-

PERSONELE ASPECTEN

-

FINANCIËLE ASPECTEN

Jaarrekening 2025

De jaarrekening 2025 van ISD Kompas geeft voor gemeente Simpelveld het volgende beeld:

Gemeentelijke bijdrage	€ 1.169.381
Af: compensabele BTW	€ <u>58.003</u>
Totaal gemeentelijke lasten	€ 1.111.378

Gemeentelijke begroting (na wijziging)	€ 1.338.170*
Bruto voordelig resultaat	€ 226.792
Afrekening TOZO	€ 41.223 -/-
Netto voordelig resultaat	€ 185.569

*Dit bedrag wijkt af van de (gewijzigde) begroting ad. € 1.393.7798 van Kompas, omdat in de gemeentelijke begroting reeds rekening is gehouden met de compensabele btw.

Het voordeel is verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken 2025.

Gewijzigde begroting 2026, primitieve begroting 2027 & meerjarenraming 2028-2030

De gewijzigde begroting 2026 en de begroting 2027 e.v. laten voor de gemeente Simpelveld de volgende effecten zien:

	ISD Kompas (excl. comp. btw.)	Gemeente (begroting 2026 en 2027 e.v.)	Bruto voordeel
2026	€ 1.328.649	€ 1.353.175	€ 24.526
2027	€ 1.353.335	€ 1.372.795	€ 19.460
2028	€ 1.353.335	€ 1.392.415	€ 39.080
2029	€ 1.353.335	€ 1.412.035	€ 58.700
2030	€ 1.353.335	€ 1.412.035*	€ 58.700

* De gemeentelijke raming 2030 is gelijkgesteld aan de raming 2029, omdat de gemeentelijke raming 2030 nog niet is opgesteld.

Door Kompas wordt in haar meerjarenraming geen indexering toegepast. In de gemeentelijke meerjarenraming is op de kosten voor bedrijfsvoering wel een indexering van 2,5% jaarlijks toegepast. Daardoor lijkt er sprake te zijn van oplopende voordelen. De indexering in de gemeentelijke begroting komt nagenoeg overeen met de in voorgaande tabel gepresenteerde bruto-voordelen. Derhalve worden deze voordelen vanaf 2027 buiten beschouwing gelaten, omdat deze immers dienen ter dekking van de te verwachten prijsstijgingen.

Het financiële voordeel voor 2026 is afgerond (€ 24.000) opgenomen in de Berap voorjaar 2026.

AANBESTEDING

-

COMMUNICATIE

De positieve zienswijze van uw gemeenteraad met betrekking tot de begrotingsstukken zal worden gecommuniceerd met ISD Kompas.

EVALUATIE

-

VERVOLG / PLANNING

-

BIJLAGEN

1. Aanbiedingsbrief jaarrekening 2025 en jaarverslag 2025 ISD Kompas (ID 237545);
2. Jaarrekening 2025 ISD Kompas (ID 237546);
3. Jaarverslag 2025 ISD Kompas (ID 237547);
4. Aanbiedingsbrief uitvoeringsprogramma en begroting 2026-2029 ISD Kompas (ID 237548);
5. Gewijzigde begroting 2026 (ID 237549);
6. Primitieve begroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 ISD Kompas (ID 237550);
7. Uitvoeringsplan 2026-2029 ISD Kompas (ID 237551);
8. Accountantsverslag 2025 ISD Kompas (ID 237552).

BESLISPUNT

1. De Jaarrekening 2025 en het Jaarverslag 2025 van ISD Kompas ter kennisgeving aan te nemen;
2. Een positieve zienswijze uit te brengen met betrekking tot de Gewijzigde Begroting 2026, de Primitieve Begroting 2027 en de Meerjarenraming 2028-2030 van ISD Kompas;
3. Het Uitvoeringsplan 2026-2029 van ISD Kompas ter kennisgeving aan te nemen.

In haar vergadering van d.d. 19 mei 2026

Het college van burgemeester en wethouders in Simpelveld,

De secretaris,

De burgemeester,

De heer G.H.J. Hollands

Mevrouw S.C.J. Scheepers

