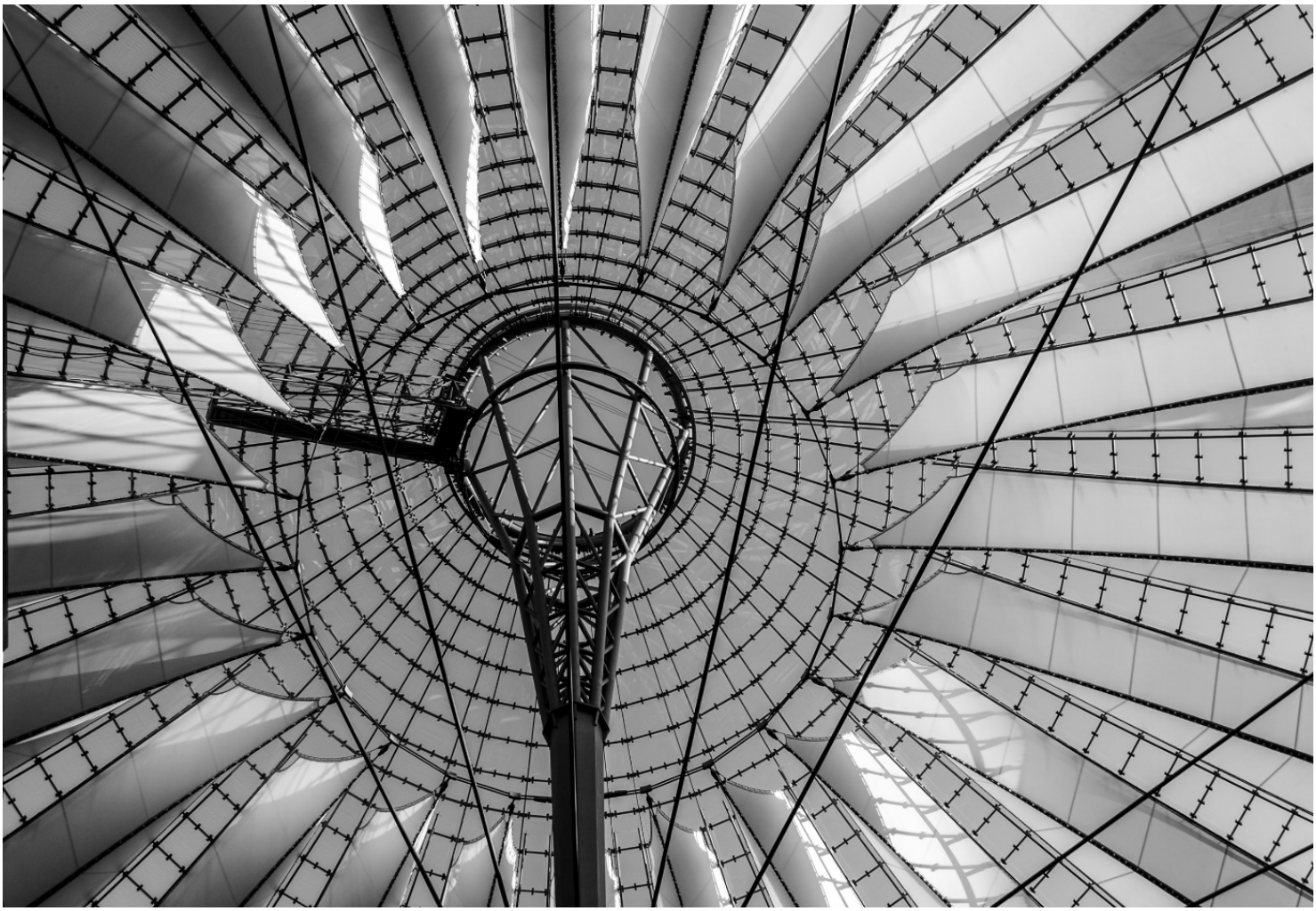
# Gewijzigde begroting 2021
# &
# Primitieve begroting 2022
# &
# Meerjarenraming 2022-2025

## ISD Kompas



Ondernemend Bevlogen Inventief Betrouwbaar Ondernemend Bevlogen Inventief Betrouwbaar Ondernemend Bevlogen Inventief

Inhoud

1. Gewijzigde begroting 2021.....7
2. Primitieve begroting 2022 ,meerjarenraming 2022-2025 en risicoparagraaf .....25
3. Vaststelling .....36
4. Overzicht van gebruikte afkortingen.....37

# Gewijzigde begroting 2021

# ISD Kompas

# 1. Gewijzigde begroting 2021

## Inleiding

Conform de gemeenschappelijke regeling Kompas, is het verplicht om zowel de gewijzigde begroting 2021 als de primitieve begroting 2022 door het dagelijks bestuur te laten opstellen en vervolgens door het algemeen bestuur te laten vaststellen.

In dit document is de gewijzigde begroting voor het jaar 2021, de primitieve begroting voor het jaar 2022 en de meerjarenraming voor de jaren 2022 – 2025 opgenomen. De begroting voldoet aan de voorschriften zoals opgenomen in het "Besluit begroting en verantwoording" (BBV).

Met deze begrotingswijziging en begroting streven wij er naar om een zo actueel en duidelijk mogelijk inzicht te geven in onze bijgestelde verwachtingen voor 2021 en onze doelstellingen en de prestaties die wij willen realiseren. Als kader voor de voorliggende begrotingswijziging en begroting geldt de jaarrekening 2019.

De begrotingswijziging 2021 bestaat uitsluitend uit de financiële begroting.

Opgenomen zijn de paragrafen weerstandsvermogen en risico's, financiering en bedrijfsvoering.

- De begrotingswijziging en begroting worden door het dagelijks bestuur voorbereid;
- de begrotingswijziging en begroting worden aan de gemeenteraden aangeboden, deze raden krijgen de gelegenheid om hun gevoelen hierover kenbaar te maken;
- het algemeen bestuur stelt de begrotingsbijstelling en de begroting uiterlijk voor 1 juli 2021 definitief vast.

## Weerstandsvermogen en risico's

De paragraaf weerstandsvermogen en risico's geeft een indicatie in welke mate het vermogen van Kompas toereikend is om financiële tegenvallers op te kunnen vangen. Het gaat dan vooral om de financiële risico's die niet zijn te ondervangen. Reguliere risico's zijn veelal vrij goed meetbaar en worden vaak afgedekt via voorzieningen of verzekeringen. Daar gaat deze paragraaf niet over.

Het begrip weerstandsvermogen is gedefinieerd in artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het begrip weerstandsvermogen bevat twee componenten: weerstandscapaciteit en risico's. De relatie tussen beide wordt het weerstandsvermogen genoemd. Dit is het vermogen om niet-structurele financiële tegenvallers op te kunnen vangen om de taken te kunnen voortzetten.
Met weerstandscapaciteit wordt bedoeld alle elementen waarmee tegenvallers kunnen worden bekostigd. Op grond van art. 11 BBV en art. 14 financiële verordening Kompas dient deze paragraaf weerstandsvermogen ten minste te bevatten:

- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- een inventarisatie van de risico's;
- het beleid voor de weerstandscapaciteit en de risico's.

Weerstandscapaciteit
Kompas heeft voor een beperkt aantal risico's een bescheiden bestemmingsreserve gevormd. Dit betreft uitgaven voor de bedrijfsvoering. Voor de uitgaven voor de programma's arbeidsparticipatie, inkomen en zorg bouwt Kompas geen weerstandsvermogen op. Deze financiële risico's worden afgedekt via het weerstandsvermogen van de drie gemeenten. Deze financiële risico's komen in de jaarrekening Kompas tot uitdrukking en komen ten laste van de drie gemeenten, zeker als het gaat om de betaling van de uitkeringen. Omdat het definitieve budget voor het I-deel WWB pas in november van hetzelfde jaar bekend wordt, is gezien de procedure een begrotingswijziging niet meer haalbaar.

## Verdeling naar taakvelden

Via de onderstaande tabel wordt op een eenvoudige wijze weergegeven hoe derden de financiële cijfers dienen te lezen en te verantwoorden. Dit zorgt ervoor dat de raad in het proces van begroting en verantwoording de benodigde informatie krijgt om de bijdrage van verbonden partijen aan de realisatie van de programma's en daaraan verbonden risico's te kunnen beoordelen en te laten meewegen in het proces van horizontale sturing en verantwoording.

Tabel:verdeling naar taakvelden conform richtlijnen BBV

| Taakveld | Beekdaelen | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten |
| 6.5 | Programma Participatie | -362.000 | 399.329 | -608.923 | 638.923 | -861.923 | 891.923 | -861.923 | 891.923 | -861.923 | 891.923 | -861.923 | 891.923 |
| 6.3 | Programma Inkomen | -2.430.500 | 2.886.785 | -4.787.361 | 5.232.347 | -6.387.360 | 6.843.913 | -6.387.360 | 6.855.556 | -6.387.360 | 6.864.390 | -6.387.360 | 6.864.390 |
| 6.3 | Programma Zorg | -360.000 | 483.517 | -713.246 | 858.432 | -963.245 | 1.111.279 | -963.245 | 1.114.126 | -963.245 | 1.116.974 | -963.245 | 1.116.974 |
| 0.4 | Programma Bedrijfsvoering | -1.427.352 | 810.220 | -2.009.713 | 1.819.627 | -2.809.476 | 1.876.236 | -2.906.590 | 1.947.753 | -3.008.559 | 2.038.987 | -3.115.627 | 2.121.202 |
| | **Saldo van baten en lasten** | **-4.579.852** | **4.579.852** | **-8.119.243** | **8.549.329** | **-11.022.004** | **10.723.350** | **-11.119.118** | **10.809.358** | **-11.221.087** | **10.912.274** | **-11.328.155** | **10.994.489** |

| Taakveld | Simpelveld | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten |
| 6.5 | Programma Participatie | -265.000 | 289.908 | -268.096 | 292.096 | -268.096 | 292.096 | -268.096 | 292.096 | -268.096 | 292.096 | -268.096 | 292.096 |
| 6.3 | Programma Inkomen | -1.835.700 | 2.071.431 | -1.953.000 | 2.132.037 | -1.953.000 | 2.136.690 | -1.953.000 | 2.141.374 | -1.953.000 | 2.144.929 | -1.953.000 | 2.144.929 |
| 6.3 | Programma Zorg | -325.000 | 359.669 | -321.000 | 379.415 | -321.000 | 380.560 | -321.000 | 381.706 | -321.000 | 382.852 | -321.000 | 382.852 |
| 0.4 | Programma Bedrijfsvoering | -963.156 | 667.848 | -817.028 | 540.727 | -834.621 | 725.242 | -863.355 | 754.017 | -893.526 | 785.651 | -925.205 | 823.803 |
| | **Saldo van baten en lasten** | **-3.388.856** | **3.388.856** | **-3.359.124** | **3.344.274** | **-3.376.717** | **3.534.588** | **-3.405.451** | **3.569.193** | **-3.435.622** | **3.605.528** | **-3.467.301** | **3.643.680** |

| Taakveld | Voerendaal | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten |
| 6.5 | Programma Participatie | -250.316 | 260.528 | -263.829 | 273.829 | -263.829 | 273.829 | -263.829 | 273.829 | -263.829 | 273.829 | -263.829 | 273.829 |
| 6.3 | Programma Inkomen | -1.715.300 | 1.857.295 | -1.731.289 | 1.890.951 | -1.731.289 | 1.895.100 | -1.731.289 | 1.899.278 | -1.731.289 | 1.902.448 | -1.731.289 | 1.902.448 |
| 6.3 | Programma Zorg | -248.000 | 251.533 | -241.500 | 293.593 | -241.500 | 294.614 | -241.500 | 295.636 | -241.500 | 296.658 | -241.500 | 296.658 |
| 0.4 | Programma Bedrijfsvoering | -823.209 | 667.469 | -732.808 | 497.812 | -748.498 | 662.358 | -774.122 | 688.018 | -801.026 | 716.228 | -829.277 | 750.250 |
| | **Saldo van baten en lasten** | **-3.036.825** | **3.036.825** | **-2.969.427** | **2.956.185** | **-2.985.116** | **3.125.901** | **-3.010.740** | **3.156.761** | **-3.037.644** | **3.189.162** | **-3.065.895** | **3.223.185** |

| Taakveld | Kompas | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten |
| 6.5 | Programma Participatie | -877.316 | 949.764 | -1.140.848 | 1.204.848 | -1.393.848 | 1.457.848 | -1.393.848 | 1.457.848 | -1.393.848 | 1.457.848 | -1.393.848 | 1.457.848 |
| 6.3 | Programma Inkomen | -5.981.500 | 6.815.512 | -8.471.650 | 9.255.335 | -10.071.650 | 10.875.703 | -10.071.650 | 10.896.208 | -10.071.650 | 10.911.767 | -10.071.650 | 10.911.767 |
| 6.3 | Programma Zorg | -933.000 | 1.094.720 | -1.275.745 | 1.531.439 | -1.525.744 | 1.786.453 | -1.525.744 | 1.791.467 | -1.525.744 | 1.796.483 | -1.525.744 | 1.796.483 |
| 0.4 | Programma Bedrijfsvoering | -3.213.717 | 2.145.537 | -3.559.549 | 2.858.166 | -4.392.595 | 3.263.835 | -4.544.067 | 3.389.789 | -4.703.111 | 3.540.866 | -4.870.109 | 3.695.256 |
| | **Saldo van baten en lasten** | **-11.005.533** | **11.005.533** | **-14.447.793** | **14.849.788** | **-17.383.837** | **17.383.839** | **-17.535.309** | **17.535.312** | **-17.694.353** | **17.706.964** | **-17.861.351** | **17.861.354** |

## Kengetallen financiële positie

De verwachte financiële positie van Kompas kan in de volgende (landelijk vastgestelde) kengetallen worden weergegeven:

| Begroting 2021 | Verloop kengetallen | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kengetallen: | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
| Netto schuldquote | -1% | -2% | -2% | -2% | -2% | -2% |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leninge | -1% | -2% | -2% | -2% | -2% | -2% |
| Solvabiliteitsratio | 5% | 8% | 8% | 8% | 8% | 8% |

- De netto schuldquote geeft inzicht in de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Hiermee wordt een indicatie verkregen in welke mate terugbetalingsverplichtingen op de exploitatie drukken. Een negatieve schuldenquote betekent dat het totaal van de schulden lager is dat het totaal van de bezittingen.
- Kompas heeft geen leningen verstrekt, waardoor de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen gelijk is aan de netto schuldquote.
- De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal, waarmee het inzicht geeft in de mate waarin Kompas in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen.
- De structurele exploitatieruimte dient om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte Kompas heeft om de eigen lasten te dragen. Omdat het risico voor het betalen van de lasten bij de gemeenten ligt, is dit voor Kompas nihil.
- Het kengetal voor grondexploitatie is voor Kompas niet van toepassing.
- Het kengetal voor belastingcapaciteit is voor Kompas niet van toepassing.

Deze kengetallen geven elk op zich geen inzicht op de financiële positie van Kompas; dit inzicht ontstaat uit de onderlinge samenhang van de kengetallen. De negatieve schuldquote en de solvabiliteitsratio geven aan dat er voor Kompas geen risico bestaat op het niet na kunnen komen van verplichtingen, mede omdat de deelnemende gemeenten hiervoor aansprakelijk zijn.

## EMU-saldo

Europese regelgeving verplicht ons om in de begroting aandacht te schenken aan het EMU-saldo. Dit is van belang omdat het EMU-saldo van alle overheidsinstellingen tezamen het landelijk EMU-saldo vormen.
Het EMU-saldo is gedefinieerd als het saldo van alle inkomsten en uitgaven van een overheidsinstelling. Omdat bij Kompas geldt dat alle netto-uitgaven worden afgerekend met de deelnemende gemeenten heeft dit tot gevolg dat de inkomsten ieder jaar gelijk zijn aan de uitgaven; hierdoor is het verwachte EMU-saldo van Kompas altijd gelijk aan nul.

## Inventarisatie van financiële risico's

In deze paragraaf geven wij inzicht in de risico's die tot het moment van aanbieding van de ontwerpbegroting bij ons bekend zijn en die niet in de ontwerpbegroting en in de meerjarenraming kunnen worden verwerkt.

1. Open einde regelingen

Uitkeringen als gevolg van participatiewet, IOAW, IOAZ, BBZ 2004, bijzondere bijstand, minimabeleid en verstrekkingen worden op aanvraag verstrekt. Het aantal rechthebbenden is niet te beïnvloeden en wordt beheerst door externe factoren. Daartegenover staat de wettelijke plicht van de gemeenten om de uitkeringen en verstrekkingen te doen in de gevallen dat daarop recht bestaat.

2. Financieringssystematiek gebundelde uitkering (participatiewet, IOAW, IOAZ en gedeeltelijk BBZ)

Het rijksbudget waaruit de uitkeringen betaald moeten worden, het zogenaamde gebundelde uitkeringsdeel, wordt vastgesteld op basis van objectieve gegevens en is afgeleid van een van rijkswege vast te stellen macrobudget. Dat macrobudget wordt jaarlijks vastgesteld aan de hand van onder meer de economische ontwikkelingen. De gemeenten hebben daar geen invloed op. Bij een sterke toename van het aantal uitkeringen is de gebundelde uitkering niet toereikend en moet worden aangevuld door bijdragen van de gemeenten.
Wanneer na afloop van het jaar blijkt dat de eigen bijdrage van een gemeente meer heeft bedragen dan 5% van het budget kan voor het meerdere een vangnetuitkering bij het rijk worden aangevraagd.
Dit onderdeel brengt drie financiële risico's met zich mee:

- De vangnetuitkering dient achteraf door de gemeenten te worden aangevraagd bij het Ministerie van SZW. Het Ministerie stelt voorwaarden aan de verstrekking van deze vangnetuitkering. Hoewel wij er van zijn uitgegaan dat aan alle voorwaarden zal worden voldaan is er een risico aanwezig dat het Ministerie de aanvraag (gedeeltelijk) kan afwijzen;
- een tweede risico voor de gemeenten is gelegen in het feit dat tussentijdse verlaging van de budgetten mede tot gevolg heeft dat de eigen bijdrage van de gemeente hiermee ook zal toenemen;

2a. Aanvraag vangnetuitkering:
Het eerste risico is of de uitkering toegekend wordt. Het tweede risico is of de uitkering volledig wordt toegekend gezien de financiële situatie van het rijk, in relatie tot de vele aanvragen voor een vangnetuitkering. En een derde risico is de verwachte hoogte van de uitkering in de komende jaren. Indien deze vangnetuitkering niet en/of niet gedeeltelijk toegekend wordt, dienen deze kosten volledig of gedeeltelijk gedragen te worden door de gemeenten.

3. Participatiebudget
Ten aanzien van het participatiebudget waaruit de re-integratietrajecten worden betaald, is het financiële risico beperkter omdat de geoormerkte rijksbijdrage als budgetplafond wordt gehanteerd. Er is dus geen sprake van een open einde regeling. Wel is een risico te melden ten aanzien van de inkoop van re-integratietrajecten. Vanaf 2015 maakt het participatiebudget onderdeel van de algemene uitkering. Op 7 december 2009 heeft het algemeen bestuur, naar aanleiding van de notitie "Knelpunten participatiebudget" besloten, (om naar de toekomst toe gezamenlijk beleid te kunnen blijven uitvoeren) dat op basis van het solidariteitsprincipe middelen uit het participatiebudget tussen de Kompasgemeenten onderling kunnen worden ingezet.

4. Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 en TOZO
Met ingang van 1 januari 2020 zijn de regels met betrekking tot de financiering van verstrekte uitkeringen in het kader van levensonderhoud en bedrijfskredieten voor startende ondernemers en gevestigde ondernemers gelijk getrokken.
De, tot 2019, niet gebundelde budgetten voor uitkeringen ten behoeve van levensonderhoud voor gevestigde ondernemers zijn toegevoegd aan het BUIG budget.
Kapitaalverstrekkingen worden in het jaar na uitbetaling 100% vergoed door de Rijksoverheid. In de daaropvolgende jaren vordert het Rijk telkens een vastgesteld percentage van het verstrekte krediet. Uiteindelijk ontvangt de gemeente een vergoeding van 25%.
Per saldo ontvangt de gemeente van het Rijk dus uiteindelijk 25% van het bedrag dat de gemeente heeft verstrekt als Bbz-bedrijfskapitaal. Voor de bekostiging van de overige 75% van het door de gemeente verstrekte Bbz bedrijfskapitaal is de gemeente zelf verantwoordelijk. Daartoe mag de gemeente alle terugontvangsten uit die kapitaalverstrekking (rente en aflossing) zelf houden.

Als gevolg van de Covid 19 uitbraak heeft de Overheid een aantal maatregelen getroffen voor zelfstandigen. Inmiddels zijn van de Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandige Ondernemers (TOZO) drie tranches geweest, zowel voor levensonderhoud als bedrijfskapitaal, met elk haar eigen voorwaarden. Ter financiering heeft de Rijksoverheid in 2020 een zestal voorschotten uitbetaald aan ieder gemeente. De financiering zal, na beëindiging van de regeling voor gemeenten budgetneutraal zijn

**TONK**

De regeling Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK) is een van de ondersteuningsmaatregelen van het Rijk. Deze regeling zal zijn intrede doen in 2021. Doel van de regeling is diegenen te ondersteunen die door de coronamaatregelen in financiële problemen zijn geraakt en daardoor moeite hebben met het betalen van de noodzakelijke kosten van het huishouden zoals de woonkosten. De TONK valt onder de werking van de Bijzonder Bijstand.
Voor de financiering is landelijk € 130 miljoen toegevoegd aan het Gemeentefonds. De uit te keren bedragen zijn niet geoormerkt, maar het is voor gemeenten wel verstandig de extra uitkering te reserveren voor de TONK.

5. Formatieberekening Kompas
De formatieberekening van Kompas is gebaseerd op de re-integratieactiviteiten die door eigen medewerkers van Kompas uitgevoerd. Hierdoor bestaat de uitvoering veel minder uit gestandaardiseerde processen dan voorheen. Het aantal fte's van de casemanagers is gekoppeld aan de klantaantallen.

6. Aanbesteding automatisering
Binnen de automatisering vormt de vervanging van het uitkeringspakket GWS4all een risico. De levenscyclus van deze software is afhankelijk van veel externe factoren. Het moment waarop het systeem gedateerd raakt is niet vooraf in te schatten. Gedeeltelijk hebben we op dit risico geanticipeerd door een vervangingsreserve te vormen.

7. Eenmansfuncties
De organisatie Kompas kent als kleine organisatie veel eenmansfuncties, wat mede kwetsbaarheid qua bedrijfsvoering kan opleveren.

**Financiering**
Naast het verbinden van voorwaarden aan financiële beheershandelingen is het noodzakelijk om procedures op te stellen over de rechtmatigheid van uitgaven en het bewaken van de voortgang. In dit kader heeft Kompas in de afgelopen jaren een aantal beheersmaatregelen genomen:

- inkoopvoorwaarden;
- beleidsregels inkoop en aanbesteding;
- intern controleplan;
- aanbestedingsbeleid
- het treasurystatuut;
- de financiële verordening ex artikel 212 gemeentewet;
- de controleverordening ex artikel 213 gemeentewet;
- het controleprotocol;

Sinds de oprichting is Kompas bezig geweest met de inrichting van een instrumentarium voor treasurymanagement. Treasurymanagement voor kleine publieke organisaties heeft voornamelijk betrekking op het proces van plannen, bewaken en sturen van (toekomstige) geldstromen met als doel:

- de tijdige beschikbaarheid van middelen;
- het optimaliseren van kosten en opbrengsten;
- het beperken van risico's van financiële activa en passiva;
- het handhaven van een solide financiële balanspositie.

Treasury krijgt steeds meer bestuurlijke betekenis. Het belangrijkste punt daarbij is het beperken van risico's door voorwaarden te verbinden aan het aangaan en verstrekken van leningen, het verlenen van garanties en het uitzetten van gelden. Door de beperkte omvang van de geldstromen van Kompas en de gezonde liquiditeitspositie is er weliswaar tot op heden geen sprake van het aangaan en verstrekken van leningen en dergelijke, maar het is toch van belang (en een wettelijk vereiste) dat de kaders zijn vastgesteld.

Naast het voorwaardenscheppend kader om financiële risico's te voorkomen ligt voor kleine organisaties de meerwaarde van treasurymanagement in het managen van geldstromen en het voeren van saldobeheer. De financieringsbehoefte van een organisatie wordt bepaald door ontwikkelingen in de exploitatie en balans. Planning, bewaking en sturing van geldstromen en saldo geschiedt, in overeenstemming met het bepaalde in artikel 7 van het treasurystatuut, aan de hand van een liquiditeitsplanning.

Aandachtspunt hierbij blijft het optimaliseren van de rentebaten. Daarbij spelen enkele aspecten. De baten van Kompas bestaan voor het grootste deel uit de voorschotten van de gemeenten. De bevoorschotting door de gemeenten vind plaats op basis van de maandelijks door de gemeenten ontvangen voorschotten van het ministerie van SZW, aangevuld met facturering door Kompas van de overige gemeentelijke bijdragen. Uitgangspunt bij dit laatste is dat Kompas de voorschotten per kwartaal aan de gemeenten in rekening brengt.

Kompas bezit geen vaste activa en maakt geen gebruik van vaste financieringsmiddelen.

## Verzamelstaat gewijzigde begroting 2021

| Verzamelstaat begrotingswijziging 2021-1 | Primitieve begroting | bijgestelde begroting | Primitieve begroting | bijgestelde begroting |
|---|---|---|---|---|
| 1 Arbeidsparticipatie | 901.228 | 1.140.848 | 901.228- | 1.140.848- |
| 2 Inkomen | 5.981.500 | 8.471.652 | 5.981.499- | 8.471.652- |
| 3 Zorg | 933.000 | 1.275.745 | 933.000- | 1.275.745- |
| 4 Bedrijfsvoering | 2.943.115 | 3.559.549 | 2.943.115- | 3.559.549- |
| Totaal voor resultaatbestemming | 10.758.843 | 14.447.794 | 10.758.842- | 14.447.795- |
| Totaal na resultaatbestemming | 10.758.843 | 14.447.794 | 10.758.842- | 14.447.795- |

**Recapitulatie bijdragen gemeenten begrotingswijziging 2021-1 (inclusief vangnetuitkering)**

| *Programma* | Bijdragen totaal | | Bijdragen Beekdaelen | | Bijdragen Simpelveld | | Bijdragen Voerendaal | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* |
| 1 Arbeidsparticipatie | 901.228- | 1.140.848- | 367.923- | 608.923- | 268.846- | 268.096- | 264.459- | 263.829- |
| 2 Inkomen:gebundeld | 416.282 | 814.191 | 339.885 | 809.074 | 4.678- | 83.516- | 81.075 | 88.633 |
| 3 Inkomen: niet gebundeld | 4.500 | 60.858 | 500 | 43.849 | 3.500 | 5.000 | 500 | 12.009 |
| 4 Zorg | 899.674- | 1.220.131- | 345.366- | 691.398- | 313.010- | 299.502- | 241.298- | 229.231- |
| 5 Bedrijfsvoering | 2.295.887- | 2.717.951- | 962.807- | 1.543.290- | 695.605- | 620.932- | 637.475- | 553.729- |
| Totaal bijdragen | 3.676.007- | 4.203.881- | 1.335.711- | 1.990.688- | 1.278.639- | 1.267.046- | 1.061.657- | 946.147- |

**Recapitulatie vangnetuitkering en eigen gemeentelijke bijdrage gebundelde uitkering**

| | Uitkering totaal | | Uitkering Beekdaelen | | Uitkering Simpelveld | | Uitkering Voerendaal | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* |
| vangnetuitkering | - | - | - | - | - | - | - | - |
| gemeentelijke bijdrage | 416.282 | 814.191 | 339.885 | 809.074 | 4.678- | 83.516- | 81.075 | 88.633 |
| **Totaal resultaat** | **416.282** | **814.191** | **339.885** | **809.074** | **4.678-** | **83.516-** | **81.075** | **88.633** |

**Recapitulatie niet uit de administratie blijkende geldstromen begrotingswijziging 2021-1 ***

| | Bijdragen totaal | | Bijdragen Beekdaelen | | Bijdragen Simpelveld | | Bijdragen Voerendaal | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* | *primitieve begroting* | *bijgestelde begroting* |
| **Door gemeenten te betalen aan Kompas** | 3.676.007- | 4.203.881- | 1.335.711- | 1.990.688- | 1.278.639- | 1.267.046- | 1.061.657- | 946.147- |
| **Vorderingen van gemeenten op derden, niet zijnde Kompas** | | | | | | | | |
| Belastingdienst: compensatie BTW | 158.839- | 171.375- | 66.880- | 97.309- | 48.567- | 39.152- | 43.392- | 34.914- |
| Rijk: Uitvoeringskosten TOZO ** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Netto lasten gemeente** | 3.517.168- | 4.032.506- | 1.268.831- | 1.893.379- | 1.230.072- | 1.227.894- | 1.018.265- | 911.233- |

* Deze tabel is geen weergaven van de administratie van Kompas maar een weergave van de positie van de gemeenten ten opzichte van derden

**Het risico bestaat dat de vangnetuitkering gedeeltelijk of niet kan worden toegekend

## Toerekening kosten bedrijfsvoering 2021

| **Te verdelen kosten** | | | **begroting 2021** |
|---|---|---|---|
| **Totaal lasten bedrijfsvoering Bruto** | | | **3.559.549** |
| **Totaal ontvangsten bedrijfsvoering** | | | **841.598-** |
| **Totaal lasten bedrijfsvoering netto** | | | **2.717.951** |
| Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar: | | | |
| | Begroot aantal klanten 2021 | | |
| *- gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen):* | 56% | 327 | |
| *- gemeente Simpelveld:* | 23% | 132 | |
| *- gemeente Voerendaal:* | 21% | 122 | |
| *- ISD Kompas:* | 100% | 581 | |
| **Verdeling nettokosten** | | | begroting 2021 |
| **A. *Verdeling lasten*** | | | **3.559.549** |
| *- gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen):* | | | 2.005.214 |
| *- gemeente Simpelveld:* | | | 806.783 |
| *- gemeente Voerendaal :* | | | 747.551 |
| **B. *Verdeling ontvangsten*** | | | **841.598-** |
| *- gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen):* | | | 474.101- |
| *- gemeente Simpelveld:* | | | 190.751- |
| *- gemeente Voerendaal :* | | | 176.746- |
| **C. *Verdeling nettokosten naar gemeenten*** | | | **2.717.951** |
| Gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen) | | | 1.531.114 |
| Gemeente Simpelveld | | | 616.033 |
| Gemeente Voerendaal | | | 570.805 |

**Verdeling BTW t.b.v. BTW compensatiefonds Kompas-gemeenten**
Verdeelsleutel BTW: Verdeling BTW op basis van het gemiddelsd aantal klanten

| | Aantal klanten | | BTW Compensabel |
|---|---|---|---|
| Gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen) | 327 | | 97.309 |
| Gemeente Simpelveld | 132 | | 39.152 |
| Gemeente Voerendaal | 122 | | 34.914 |
| Totalen | 581 | | 171.375 |

| Gemeente | Resultaat zonder corr. BTW | Compensabele BTW | Resultaat met corr. BTW |
|---|---|---|---|
| Gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen) | 112.613 | 97.309 | 209.922 |
| Gemeente Simpelveld | 51.842 | 39.152 | 90.993 |
| Gemeente Voerendaal | 93.865 | 34.914 | 128.779 |
| Totalen | 258.320 | 171.375 | 429.695 |

# 2. Financiële verantwoording per programma gewijzigde begroting 2021

**Programma arbeidsparticipatie** **Lasten**

| | Werkelijke Lasten 2020 | Prim. raming Lasten 2021 | Gewijz. raming Lasten 2021 |
|---|---|---|---|
| **Programma arbeidsparticipatie** | | | |
| **Beekdaelen** *Totaal:* | **399.329** | **367.923** | **608.923** |
| **(Nuth en Schinnen)** | | | |
| **Totaal lasten arbeidsparticipatie** | **399.329** | **367.923** | **608.923** |
| Persoonlijke Budgetten | 36.422 | 47.000 | 70.000 |
| Onderzoekskosten | 8.860 | 17.500 | 25.500 |
| Overige overhead | 17.980 | 32.000 | 47.000 |
| Doorbelastingen bedrijfsvoering | 336.068 | 271.423 | 466.423 |
| **Simpelveld** *Totaal:* | **289.908** | **268.846** | **268.096** |
| **Totaal lasten arbeidsparticipatie** | **289.908** | **268.846** | **268.096** |
| Persoonlijke Budgetten | 16.256 | 40.750 | 40.000 |
| Onderzoekskosten | 1.241 | 10.000 | 10.000 |
| Overige overhead | 15.477 | 22.000 | 22.000 |
| Doorbelastingen bedrijfsvoering | 256.933 | 196.096 | 196.096 |
| **Voerendaal** *Totaal:* | **260.528** | **264.459** | **263.829** |
| **Totaal lasten arbeidsparticipatie** | **260.528** | **264.459** | **263.829** |
| Persoonlijke Budgetten | 14.529 | 37.750 | 37.750 |
| Onderzoekskosten | 8.492 | 20.000 | 20.000 |
| Overige overhead | 16.953 | 27.000 | 27.000 |
| Doorbelastingen bedrijfsvoering | 220.554 | 179.709 | 179.079 |
| **Totaal: lasten programma arbeidsparticipatie** | **949.764** | **901.228** | **1.140.848** |

## Programma arbeidsparticipatie Baten

| Gewijzigde begroting 2021 | | Baten | | |
|---|---|---|---|---|
| | | **Werkelijke Baten 2020** | **Prim. raming Baten 2021** | **Gewijz. raming Baten 2021** |
| **Programma arbeidsparticipatie** | | | | |
| **Beekdaelen (Nuth en Schinnen)** | *Totaal:* | **-399.329** | **-367.923** | **-608.923** |
| ***Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie*** | | **-399.329** | **-367.923** | **-608.923** |
| | *Dekking participatiebudget: reintegratie* | **-399.329** | **-367.923** | **-608.923** |
| 6.688.00.200 | *Gemeentebijdrage participatiebudget reintegratie Beekd(N* | -399.329 | -367.923 | -608.923 |
| | *Bijdrage gemeente* | **0** | **0** | **0** |
| 6.688.00.270 | *Overige gemeentebijdragen Beekdaelen (Nuth)* | 0 | 0 | 0 |
| **Simpelveld** | *Totaal:* | **-289.907** | **-268.846** | **-268.096** |
| ***Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie*** | | **-289.907** | **-268.846** | **-268.096** |
| | *Dekking participatiebudget: reintegratie* | **-289.907** | **-268.846** | **-268.096** |
| 6.688.00.201 | *Gemeentebijdrage participatiebudget reintegratie Svd* | -289.907 | -268.846 | -268.096 |
| | *Bijdrage gemeente* | **0** | **0** | **0** |
| 6.688.00.271 | *Overige gemeentebijdragen Svd* | 0 | 0 | 0 |
| **Voerendaal** | *Totaal:* | **-260.528** | **-264.459** | **-263.829** |
| ***Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie*** | | **-260.528** | **-264.459** | **-263.829** |
| | *Dekking participatiebudget: reintegratie* | **-260.528** | **-264.459** | **-263.829** |
| 6.688.00.202 | *Gemeentebijdrage participatiebudget reintegratie Vdl* | -260.528 | -264.459 | -263.829 |
| | *Bijdrage gemeente* | **0** | **0** | **0** |
| 6.688.00.272 | *Overige gemeentebijdragen Vdl* | 0 | 0 | 0 |
| ***Totaal: baten programma arbeidsparticipatie*** | | **-949.764** | **-901.228** | **-1.140.848** |

## Programma inkomen — Lasten

| | Werkelijke Lasten 2020 | Prim. raming Lasten 2021 | Gewijz. raming Lasten 2021 |
|---|---|---|---|
| **Programma inkomen** | | | |
| **Beekdaelen** *Totaal:* | **4.231.028** | **2.430.500** | **4.787.361** |
| **(Nuth en Schinnen)** | | | |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **2.421.757** | **2.408.000** | **4.787.361** |
| Uitkeringen PW | 2.232.920 | 2.151.900 | 4.223.210 |
| Loonkostensubsidie | 78.014 | 125.000 | 260.961 |
| Uitkeringen WIJ | 0 | 0 | 0 |
| Uitkeringen Bbz starters | 0 | 15.000 | 0 |
| Uitkeringen Ioaw/Ioaz | 110.822 | 116.100 | 303.190 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **1.809.271** | **22.500** | **0** |
| Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten | 34.167 | 22.500 | 0 |
| **Tozo** | | | |
| Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 2020 | 1.775.104 | 0 | 0 |
| **Simpelveld** *Totaal:* | **2.975.197** | **1.835.700** | **1.953.000** |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **1.881.702** | **1.823.200** | **1.953.000** |
| Uitkeringen PW | 1.542.962 | 1.482.400 | 1.566.500 |
| Loonkostensubsidie | 58.765 | 100.000 | 100.000 |
| Uitkeringen WIJ | 0 | 0 | 0 |
| Uitkeringen Bbz starters | 38.347 | 15.000 | 36.500 |
| Uitkeringen Ioaw/Ioaz | 241.627 | 225.800 | 250.000 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **1.093.495** | **12.500** | **0** |
| Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten | 16.376 | 12.500 | 0 |
| **Tozo** | | | |
| Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 2020 | 1.077.119 | 0 | 0 |
| **Voerendaal** *Totaal:* | **3.025.047** | **1.715.300** | **1.731.291** |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **1.699.692** | **1.702.800** | **1.731.291** |
| Uitkeringen PW | 1.546.773 | 1.485.500 | 1.545.491 |
| Loonkostensubsidie | 78.934 | 105.000 | 75.000 |
| Uitkeringen WIJ | 0 | 0 | 0 |
| Uitkeringen Bbz starters | 0 | 15.000 | 15.000 |
| Uitkeringen Ioaw/Ioaz | 73.986 | 97.300 | 95.800 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **1.325.354** | **12.500** | **0** |
| Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten | 3.010 | 12.500 | 0 |
| **Tozo** | | | |
| Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 2020 | 1.322.344 | 0 | 0 |
| **Totaal: lasten programma inkomen** | **10.231.271** | **5.981.500** | **8.471.652** |

## Programma inkomen Baten

| Gewijzigde begroting 2021 | Baten | | |
|---|---|---|---|
| | **Werkelijke Baten 2020** | **Prim. raming Baten 2021** | **Gewijz. raming Baten 2021** |
| **Programma inkomen** | | | |
| **Beekdaelen** *Totaal:* | **-4.231.029** | **-2.430.500** | **-4.787.361** |
| **(Nuth en Schinnen)** | | | |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **-2.421.758** | **-2.408.000** | **-4.787.361** |
| Dekking gebundelde uitkering | -2.371.081 | -2.359.200 | -4.703.940 |
| Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel | -50.677 | -48.800 | -83.422 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **-1.809.271** | **-22.500** | **0** |
| Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ | -19.048 | -9.500 | 43.849 |
| Debiteuren BBZ niet-gebundeld | -15.119 | -13.000 | -43.849 |
| **Tozo** | | | |
| Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 2020 | **-1.775.104** | 0 | 0 |
| **Simpelveld** *Totaal:* | **-2.975.197** | **-1.835.700** | **-1.953.000** |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **-1.881.702** | **-1.823.200** | **-1.953.000** |
| Dekking gebundelde uitkering | -1.830.933 | -1.787.600 | -1.913.200 |
| Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel | -50.769 | -35.600 | -39.800 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **-1.093.495** | **-12.500** | **0** |
| Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ | -13.741 | -6.500 | 5.000 |
| Debiteuren BBZ niet-gebundeld | -2.635 | -6.000 | -5.000 |
| **Tozo** | | | |
| Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 2020 | **-1.077.119** | 0 | 0 |
| 6.610.21.356 *Bbz Tozo Uitkering Simpelveld* | 0 | 0 | 0 |
| 6.610.21.421 *Bbz Tozo afl Bedrijfskrediet Simpelveld* | -11.118 | 0 | 0 |
| 6.610.40.252 *TOZO Terugvordering Simpelveld* | -2.400 | 0 | 0 |
| 6.611.11.356 *Ontv. vs uitvoering TOZO Simpelveld* | -1.063.601 | 0 | 0 |
| **Voerendaal** *Totaal:* | **-3.025.047** | **-1.715.300** | **-1.731.291** |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **-1.699.693** | **-1.702.800** | **-1.731.291** |
| Dekking gebundelde uitkering | -1.670.908 | -1.681.500 | -1.685.546 |
| Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel | -28.785 | -21.300 | -45.745 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **-1.325.354** | **-12.500** | **0** |
| Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ | 80 | -9.500 | 12.009 |
| Debiteuren BBZ niet-gebundeld | -3.090 | -3.000 | -12.009 |
| 6.610.40.159 *Deb: Terugv. Bbz Overige Om niet (LO) Eindheffing Vdl* | 0 | 0 | 0 |
| 6.610.21.368 *Bbz aflossing bedrijfskrediet gevestigden Vdl* | -3.090 | -3.000 | -10.365 |
| 6.610.21.398 *Bbz ontvangst renteloos krediet LO gevestigden Vdl* | 0 | 0 | -1.644 |
| 6.610.21.377 *Bbz terugvordering LO om niet gevestigden Vdl* | 0 | 0 | 0 |
| **Tozo** | | | |
| **Totaal: baten programma inkomen** | **-10.231.272** | **-5.981.499** | **-8.471.652** |

**Programma zorg** **Lasten**

| Gewijzigde begroting 2021 | | Lasten | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Werkelijke Lasten 2020 | Prim. raming Lasten 2021 | Gewijz. raming Lasten 2021 |
| **Programma zorg** | | | | |
| **Beekdaelen (Nuth en Schinnen)** | *Totaal:* | **341.177** | **360.000** | **713.245** |
| Bijzondere bijstand | | 62.514 | 62.000 | 140.970 |
| Armoedebeleid | | 99.741 | 108.000 | 192.275 |
| Schuldhulpverlening | | 175.882 | 175.000 | 350.000 |
| Statushouders | | 3.040 | 15.000 | 30.000 |
| **Simpelveld** | *Totaal:* | **302.399** | **325.000** | **321.000** |
| Bijzondere bijstand | | 46.422 | 51.000 | 52.500 |
| Armoedebeleid | | 89.481 | 99.000 | 93.500 |
| Schuldhulpverlening | | 159.706 | 155.000 | 155.000 |
| Statushouders | | 6.790 | 20.000 | 20.000 |
| **Voerendaal** | *Totaal:* | **200.462** | **248.000** | **241.500** |
| Bijzondere bijstand | | 36.289 | 43.500 | 42.500 |
| Armoedebeleid | | 106.498 | 115.500 | 110.000 |
| Schuldhulpverlening | | 38.774 | 64.000 | 64.000 |
| Statushouders | | 18.900 | 25.000 | 25.000 |
| **Totaal: lasten programma zorg** | | **844.038** | **933.000** | **1.275.745** |

## Programma zorg Baten

| Gewijzigde begroting 2021 | Baten | | |
|---|---|---|---|
| | **Werkelijke Baten 2020** | **Prim. raming Baten 2021** | **Gewijz. raming Baten 2021** |
| **Programma zorg** | | | |
| **Beekdaelen (Nuth en Schinnen)** *Totaal:* | **-341.177** | **-360.000** | **-713.246** |
| Dekking product zorg | **-333.659** | **-345.366** | **-691.398** |
| Gemeentebijdrage zorg Beekdaelen (Nuth 2020 incl Schinnen 2021 e.v.) | -333.659 | -345.366 | -691.398 |
| Debiteuren bijzondere bijstand | -7.518 | -14.634 | -21.848 |
| **Simpelveld** *Totaal:* | **-302.399** | **-325.000** | **-321.000** |
| Dekking product zorg | **-293.997** | **-313.010** | **-299.502** |
| Gemeentebijdrage zorg Svd | -293.997 | -313.010 | -299.502 |
| Debiteuren bijzondere bijstand | -8.402 | -11.990 | -21.498 |
| **Voerendaal** *Totaal:* | **-200.462** | **-248.000** | **-241.500** |
| Dekking product zorg | **-186.134** | **-241.298** | **-229.231** |
| Gemeentebijdrage zorg Vdl | -186.134 | -241.298 | -229.231 |
| Debiteuren bijzondere bijstand | -14.328 | -6.702 | -12.269 |
| **Totaal: baten programma zorg** | **-844.039** | **-933.000** | **-1.275.745** |

## Programma bedrijfsvoering Lasten

| Gewijzigde begroting 2021 | Lasten | | |
|---|---|---|---|
| | **Werkelijke Lasten 2020** | **Prim. raming Lasten 2021** | **Gewijz. raming Lasten 2021** |
| **Programma bedrijfvoering** | | | |
| **ISD Kompas** *Totaal:* | **2.891.743** | **2.943.115** | **3.559.549** |
| Salarissen en overige personeelskosten | 2.108.969 | 2.144.334 | 2.841.549 |
| Facilitaire zaken en Automatisering | 591.832 | 629.281 | 540.500 |
| Organisatie -en beheerskosten | 138.224 | 159.500 | 167.500 |
| Overige kosten | 52.718 | 10.000 | 10.000 |
| **Totaal: lasten programma bedrijfvoering** | **2.891.743** | **2.943.115** | **3.559.549** |

## Programma bedrijfsvoering Baten

| Gewijzigde begroting 2021 | Baten | | |
|---|---|---|---|
| | **Werkelijke Baten 2020** | **Prim. raming Baten 2021** | **Gewijz. raming Baten 2021** |
| **Programma bedrijfvoering** | | | |
| **ISD Kompas** *Totaal:* | **-2.891.740** | **-2.943.115** | **-3.559.549** |
| Bijdrage gemeente Beekdaelen (Nuth) (Nuth en Schinnen 2021 e.v.) | -867.228 | -962.807 | -1.543.290 |
| Bijdrage gemeente Simpelveld | -656.069 | -695.605 | -620.932 |
| Bijdrage gemeente Voerendaal | -554.888 | -637.475 | -553.729 |
| Overige dekking | -813.554 | -647.228 | -841.598 |
| **Totaal: baten programma bedrijfvoering** | **-2.891.740** | **-2.943.115** | **-3.559.549** |

# ISD Kompas

# Primitieve begroting 2022

# &

# Meerjarenraming 2022-2025

# 3. Primitieve begroting 2022 en meerjarenraming 2022-2025

**Verzamelstaat primitieve begroting 2022**

**Verzamelstaat begroting 2022**

**Recapitulatie lasten/baten**

| *Programma* | *Lasten* | *Baten* | *nadelig saldo* | *batig saldo* |
|---|---|---|---|---|
| 1 Arbeidsparticipatie | 1.393.848 | 1.393.848- | | |
| 2 Inkomen | 10.071.653 | 10.071.653- | | |
| 3 Zorg | 1.525.745 | 1.525.745- | | |
| 4 Bedrijfsvoering | 4.392.595 | 4.392.595- | | |
| Totaal programma's | 17.383.841 | 17.383.841- | - | - |

**Recapitulatie bijdragen gemeenten (incl vangnetuitkering)**

| *Programma* | *bijdragen totaal* | *bijdrage Beekdaelen* | *bijdrage Simpelveld* | *bijdrage Voerendaal* |
|---|---|---|---|---|
| 1 Arbeidsparticipatie | 1.393.848- | 861.923- | 268.096- | 263.829- |
| 2 Inkomen:gebundeld | 1.346.673 | 1.341.556 | 83.516- | 88.633 |
| 3 Inkomen: niet gebundeld | 60.858 | 43.849 | 5.000 | 12.009 |
| 4 Zorg | 1.470.130- | 941.397- | 299.502- | 229.231- |
| 5 Bedrijfsvoering | 3.365.997- | 2.158.053- | 638.525- | 569.419- |
| Totaal bijdragen | 4.822.444- | 2.575.968- | 1.284.639- | 961.837- |

**Recapitulatie overschot/ tekort aanvullende gemeentebijdrage (vangnetuitkering)**

| *Programma Inkomen gebundeld deel* | *uitkeringen totaal* | *uitkering Beekdaelen* | *uitkering Simpelveld* | *uitkering Voerendaal* |
|---|---|---|---|---|
| Totaal uitkeringen | - | - | - | - |

**Recapitulatie niet uit de administratie blijkende geldstromen begroting 2022 ***

| | *bijdragen totaal* | *bijdrage Beekdaelen* | *bijdrage Simpelveld* | *bijdrage Voerendaal* |
|---|---|---|---|---|
| **Door gemeenten te betalen aan Kompas** | 4.822.444- | 2.575.968- | 1.284.639- | 961.837- |
| **Vorderingen van gemeenten op derden, niet zijnde Kompas** | | | | |
| Rijk: Vangnetuitkering ** | - | - | - | - |
| **Netto lasten gemeente** | 4.822.444- | 2.575.968- | 1.284.639- | 961.837- |

* Deze tabel is geen weergaven van de administratie van Kompas maar een weergave van de positie van de gemeenten ten opzichte van derden

**Het risico bestaat dat de vangnetuitkering gedeeltelijk of niet kan worden toegekend

## Toerekening kosten bedrijfsvoering 2022-2025

| Te verdelen bruto kosten | begroting 2022 | begroting 2023 | begroting 2024 | begroting 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **Totaal lasten bedrijfsvoering Bruto** | **4.392.595** | **4.544.067** | **4.703.112** | **4.870.110** |
| **Totaal ontvangsten bedrijfsvoering** | **1.026.598-** | **1.026.598-** | **1.026.598-** | **1.026.598-** |
| **Totaal lasten bedrijfsvoering netto** | **3.365.997** | **3.517.469** | **3.676.514** | **3.843.512** |

| Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar: | Begroot aantal klanten 2022 | |
|---|---|---|
| *- gem Beekdaelen (Nuth en Schinnen):* | 56% | 445 |
| *- gemeente Simpelveld:* | 23% | 132 |
| *- gemeente Voerendaal:* | 21% | 117 |
| *- ISD Kompas:* | 100% | 694 |

| Verdeling nettokosten | begroting 2022 | begroting 2023 | begroting 2024 | begroting 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **A. *Verdeling lasten*** | **4.392.595** | **4.544.067** | **4.703.112** | **4.870.110** |
| *- gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen):* | 2.816.239 | 2.913.353 | 3.015.322 | 3.122.390 |
| *- gemeente Simpelveld:* | 833.269 | 862.003 | 892.174 | 923.853 |
| *- gemeente Voerendaal :* | 743.086 | 768.711 | 795.616 | 823.867 |
| **B. *Verdeling ontvangsten*** | **1.026.598-** | **1.026.598-** | **1.026.598-** | **1.026.598-** |
| *- gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen):* | 658.186- | 658.186- | 658.186- | 658.186- |
| *- gemeente Simpelveld:* | 194.744- | 194.744- | 194.744- | 194.744- |
| *- gemeente Voerendaal :* | 173.667- | 173.667- | 173.667- | 173.667- |
| **C. *Verdeling nettokosten naar gemeenten*** | **3.365.997** | **3.517.469** | **3.676.514** | **3.843.512** |
| Gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen) | 2.158.053 | 2.255.167 | 2.357.136 | 2.464.204 |
| Gemeente Simpelveld | 638.525 | 667.259 | 697.430 | 729.109 |
| Gemeente Voerendaal | 569.419 | 595.043 | 621.948 | 650.199 |

**Verdeling BTW t.b.v. BTW compensatiefonds Kompas-gemeenten**

Verdeelsleutel BTW: Verdeling BTW op basis van het gemiddelsd aantal klanten

| | Aantal klanten | | BTW Compensabel |
|---|---|---|---|
| Gemeente Beekdaelen | 327 | | 97.309 |
| Gemeente Simpelveld | 132 | | 39.152 |
| Gemeente Voerendaal | 122 | | 34.914 |
| Totalen | 581 | | 171.375 |

**Resultaat programma bedrijfsvoering rekening houdend met de BTW**

| Gemeente | Resultaat zonder corr. BTW | Compensabele BTW | Resultaat met corr. BTW |
|---|---|---|---|
| Gemeente Beekdaelen | 112.613 | 97.309 | 209.922 |
| Gemeente Simpelveld | 51.842 | 39.152 | 90.993 |
| Gemeente Voerendaal | 93.865 | 34.914 | 128.779 |
| Totalen | 258.320 | 171.375 | 429.695 |

## 3.1 Financiële verantwoording per programma primitieve begroting 2022

### Programma arbeidsparticipatie Lasten

| Primitieve begroting 2022 | Lasten | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Prim. raming Lasten 2022 | Prim. raming Lasten 2023 | Prim. raming Lasten 2024 | Prim. raming Lasten 2025 |
| **Programma arbeidsparticipatie** | | | | |
| **Beekdaelen** *Totaal:* | **861.923** | **861.923** | **861.923** | **861.923** |
| **Totaal lasten arbeidsparticipatie** | **861.923** | **861.923** | **861.923** | **861.923** |
| Persoonlijke Budgetten | 109.000 | 109.000 | 109.000 | 109.000 |
| Onderzoekskosten | 34.500 | 34.500 | 34.500 | 34.500 |
| Overige overhead | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 |
| Doorbelastingen bedrijfsvoering | 651.423 | 651.423 | 651.423 | 651.423 |
| **Simpelveld** *Totaal:* | **268.096** | **268.096** | **268.096** | **268.096** |
| **Totaal lasten arbeidsparticipatie** | **268.096** | **268.096** | **268.096** | **268.096** |
| Persoonlijke Budgetten | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| Onderzoekskosten | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Overige overhead | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| Doorbelastingen bedrijfsvoering | 196.096 | 196.096 | 196.096 | 196.096 |
| **Voerendaal** *Totaal:* | **263.829** | **263.829** | **263.829** | **263.829** |
| ***Totaal lasten arbeidsparticipatie*** | **263.829** | **263.829** | **263.829** | **263.829** |
| Persoonlijke Budgetten | 37.750 | 37.750 | 37.750 | 37.750 |
| Onderzoekskosten | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Overige overhead | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| Doorbelastingen bedrijfsvoering | 179.079 | 179.079 | 179.079 | 179.079 |
| **Totaal: lasten programma arbeidsparticipatie** | **1.393.848** | **1.393.848** | **1.393.848** | **1.393.848** |

## Programma arbeidsparticipatie **Baten**

| Primitieve begroting 2022 | | Baten | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Prim. raming Baten 2022 | Prim. raming Baten 2023 | Prim. raming Baten 2024 | Prim. raming Baten 2025 |
| **Programma arbeidsparticipatie** | | | | | |
| **Beekdaelen** | *Totaal:* | **-861.923** | **-861.923** | **-861.923** | **-861.923** |
| ***Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie*** | | **-861.923** | **-861.923** | **-861.923** | **-861.923** |
| | *Dekking participatiebudget: reintegratie* | **-861.923** | **-861.923** | **-861.923** | **-861.923** |
| *668800200* | *Gemeentebijdrage participatiebudget reïntegratie Beek* | -861.923 | -861.923 | -861.923 | -861.923 |
| | *Bijdrage gemeente* | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 6.688.00.270 | *Overige gemeentebijdragen Beekdaelen (Nuth)* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Simpelveld** | *Totaal:* | **-268.096** | **-268.096** | **-268.096** | **-268.096** |
| ***Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie*** | | **-268.096** | **-268.096** | **-268.096** | **-268.096** |
| | *Dekking participatiebudget: reintegratie* | **-268.096** | **-268.096** | **-268.096** | **-268.096** |
| 6.688.00.201 | *Gemeentebijdrage participatiebudget reïntegratie Svd* | -268.096 | -268.096 | -268.096 | -268.096 |
| | ***Bijdrage gemeente*** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 6.688.00.271 | *Overige gemeentebijdragen Svd* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Voerendaal** | *Totaal:* | **-263.829** | **-263.829** | **-263.829** | **-263.829** |
| ***Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie*** | | **-263.829** | **-263.829** | **-263.829** | **-263.829** |
| | *Dekking participatiebudget: reintegratie* | **-263.829** | **-263.829** | **-263.829** | **-263.829** |
| 6.688.00.202 | *Gemeentebijdrage participatiebudget reïntegratie Vdl* | -263.829 | -263.829 | -263.829 | -263.829 |
| | *Bijdrage gemeente* | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 6.688.00.272 | *Overige gemeentebijdragen Vdl* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Totaal: baten programma arbeidsparticipatie*** | | **-1.393.848** | **-1.393.848** | **-1.393.848** | **-1.393.848** |

## Programma inkomen — Lasten

| | Prim. raming Lasten 2022 | Prim. raming Lasten 2023 | Prim. raming Lasten 2024 | Prim. raming Lasten 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **Programma inkomen** | | | | |
| **Beekdaelen** *Totaal:* | **6.387.362** | **6.387.362** | **6.387.362** | **6.387.362** |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **6.387.361** | **6.387.361** | **6.387.361** | **6.387.361** |
| Uitkeringen PW | 5.623.210 | 5.623.210 | 5.623.210 | 5.623.210 |
| Loonkostensubsidie | 360.961 | 360.961 | 360.961 | 360.961 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitkeringen Bbz starters | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitkeringen Ioaw/Ioaz | 403.190 | 403.190 | 403.190 | 403.190 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Tozo** Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Simpelveld** *Totaal:* | **1.953.000** | **1.953.000** | **1.953.000** | **1.953.000** |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **1.953.000** | **1.953.000** | **1.953.000** | **1.953.000** |
| Uitkeringen PW | 1.566.500 | 1.566.500 | 1.566.500 | 1.566.500 |
| Loonkostensubsidie | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Uitkeringen WIJ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitkeringen Bbz starters | 36.500 | 36.500 | 36.500 | 36.500 |
| Uitkeringen Ioaw/Ioaz | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Tozo** Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Voerendaal** *Totaal:* | **1.731.291** | **1.731.291** | **1.731.291** | **1.731.291** |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **1.731.291** | **1.731.291** | **1.731.291** | **1.731.291** |
| Uitkeringen PW | 1.545.491 | 1.545.491 | 1.545.491 | 1.545.491 |
| Loonkostensubsidie | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| Uitkeringen WIJ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitkeringen Bbz starters | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Uitkeringen Ioaw/Ioaz | 95.800 | 95.800 | 95.800 | 95.800 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Tozo** Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Totaal: lasten programma inkomen** | **10.071.653** | **10.071.653** | **10.071.653** | **10.071.653** |

## Programma inkomen Baten

| Primitieve begroting 2022 | Baten | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Prim. raming Baten 2022 | Prim. raming Baten 2023 | Prim. raming Baten 2024 | Prim. raming Baten 2025 |
| **Programma inkomen** | | | | |
| **Beekdaelen** *Totaal:* | **-6.387.360** | **-6.387.360** | **-6.387.360** | **-6.387.360** |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **-6.387.361** | **-6.387.361** | **-6.387.361** | **-6.387.361** |
| Dekking gebundelde uitkering | -6.303.939 | -6.303.939 | -6.303.939 | -6.303.939 |
| Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel | -83.422 | -83.422 | -83.422 | -83.422 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ | 43.849 | 43.849 | 43.849 | 43.849 |
| Debiteuren BBZ niet-gebundeld | -43.849 | -43.849 | -43.849 | -43.849 |
| **Tozo** | | | | |
| Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Simpelveld** *Totaal:* | **-1.953.000** | **-1.953.000** | **-1.953.000** | **-1.953.000** |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **-1.953.000** | **-1.953.000** | **-1.953.000** | **-1.953.000** |
| Dekking gebundelde uitkering | -1.913.200 | -1.913.200 | -1.913.200 | -1.913.200 |
| Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel | -39.800 | -39.800 | -39.800 | -39.800 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Debiteuren BBZ niet-gebundeld | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Voerendaal** *Totaal:* | **-1.731.289** | **-1.731.289** | **-1.731.289** | **-1.731.289** |
| **Programma inkomen: gebundeld deel** | **-1.731.289** | **-1.731.289** | **-1.731.289** | **-1.731.289** |
| Dekking gebundelde uitkering | -1.685.546 | -1.685.546 | -1.685.546 | -1.685.546 |
| Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel | -45.745 | -45.745 | -45.745 | -45.745 |
| **Programma inkomen: niet-gebundeld deel** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ | 12.009 | 12.009 | 12.009 | 12.009 |
| Debiteuren BBZ niet-gebundeld | -12.009 | -12.009 | -12.009 | -12.009 |
| 6.610.40.159 *Deb: Terugv. Bbz Overige Om niet (LO) Eindheffing Vdl* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.610.21.368 *Bbz aflossing bedrijfskrediet gevestigden Vdl* | -10.365 | -10.365 | -10.365 | -10.365 |
| 6.610.21.398 *Bbz ontvangst renteloos krediet LO gevestigden Vdl* | -1.644 | -1.644 | -1.644 | -1.644 |
| 6.610.21.377 *Bbz terugvordering LO om niet gevestigden Vdl* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Totaal: baten programma inkomen** | **-10.071.653** | **-10.071.653** | **-10.071.653** | **-10.071.653** |

## Programma zorg Lasten

| | | Prim. raming Lasten 2022 | Prim. raming Lasten 2023 | Prim. raming Lasten 2024 | Prim. raming Lasten 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Programma zorg** | | | | | |
| **Beekdaelen** | *Totaal:* | **963.245** | **963.245** | **963.245** | **963.245** |
| Bijzondere bijstand | | 185.970 | 185.970 | 185.970 | 185.970 |
| Armoedebeleid | | 287.275 | 287.275 | 287.275 | 287.275 |
| Schuldhulpverlening | | 450.000 | 450.000 | 450.000 | 450.000 |
| Statushouders | | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| **Simpelveld** | *Totaal:* | **321.000** | **321.000** | **321.000** | **321.000** |
| Bijzondere bijstand | | 52.500 | 52.500 | 52.500 | 52.500 |
| Armoedebeleid | | 93.500 | 93.500 | 93.500 | 93.500 |
| Schuldhulpverlening | | 155.000 | 155.000 | 155.000 | 155.000 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Statushouders | | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| **Voerendaal** | *Totaal:* | **241.500** | **241.500** | **241.500** | **241.500** |
| Bijzondere bijstand | | 42.500 | 42.500 | 42.500 | 42.500 |
| Armoedebeleid | | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 |
| Schuldhulpverlening | | 64.000 | 64.000 | 64.000 | 64.000 |
| Statushouders | | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| **Totaal: lasten programma zorg** | | **1.525.745** | **1.525.745** | **1.525.745** | **1.525.745** |

## Programma zorg

## Baten

| Primitieve begroting 2022 | Baten | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Prim. raming Baten 2022 | Prim. raming Baten 2023 | Prim. raming Baten 2024 | Prim. raming Baten 2025 |
| **Programma zorg** | | | | |
| **Beekdaelen** *Totaal:* | **-963.245** | **-963.245** | **-963.245** | **-963.245** |
| Dekking product zorg | **-941.397** | **-941.397** | **-941.397** | **-941.397** |
| Gemeentebijdrage zorg Beekdaelen (Nuth) | -941.397 | -941.397 | -941.397 | -941.397 |
| Debiteuren bijzondere bijstand | -21.848 | -21.848 | -21.848 | -21.848 |
| **Simpelveld** *Totaal:* | **-321.000** | **-321.000** | **-321.000** | **-321.000** |
| Dekking product zorg | **-299.502** | **-299.502** | **-299.502** | **-299.502** |
| Gemeentebijdrage zorg Svd | -299.502 | -299.502 | -299.502 | -299.502 |
| Debiteuren bijzondere bijstand | -21.498 | -21.498 | -21.498 | -21.498 |
| **Voerendaal** *Totaal:* | **-241.500** | **-241.500** | **-241.500** | **-241.500** |
| Dekking product zorg | **-229.231** | **-229.231** | **-229.231** | **-229.231** |
| Gemeentebijdrage zorg Vdl | -229.231 | -229.231 | -229.231 | -229.231 |
| Debiteuren bijzondere bijstand | -12.269 | -12.269 | -12.269 | -12.269 |
| **Totaal: baten programma zorg** | **-1.525.745** | **-1.525.745** | **-1.525.745** | **-1.525.745** |

## Programma bedrijfsvoering Lasten

| Primitieve begroting 2022 | Lasten | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **Prim. raming Lasten 2022** | **Prim. raming Lasten 2023** | **Prim. raming Lasten 2024** | **Prim. raming Lasten 2025** |
| **Programma bedrijfvoering** | | | | |
| **ISD Kompas** *Totaal:* | **4.392.595** | **4.544.067** | **4.703.112** | **4.870.110** |
| Salarissen en overige personeelskosten | 3.434.435 | 3.585.907 | 3.744.952 | 3.911.950 |
| Facilitaire zaken en Automatisering | 700.400 | 700.400 | 700.400 | 700.400 |
| Organisatie -en beheerskosten | 247.760 | 247.760 | 247.760 | 247.760 |
| Overige kosten | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| ***Totaal: lasten programma bedrijfvoering*** | **4.392.595** | **4.544.067** | **4.703.112** | **4.870.110** |

## Programma bedrijfsvoering Baten

| Primitieve begroting 2022 | Baten | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Prim. raming Baten 2022 | Prim. raming Baten 2023 | Prim. raming Baten 2024 | Prim. raming Baten 2025 |
| **Programma bedrijfvoering** | | | | |
| **ISD Kompas** *Totaal:* | **-4.392.595** | **-4.544.067** | **-4.703.111** | **-4.870.109** |
| Bijdrage gemeente Beekdaelen | -2.158.053 | -2.255.167 | -2.357.136 | -2.464.204 |
| Bijdrage gemeente Simpelveld | -638.525 | -667.259 | -697.430 | -729.109 |
| Bijdrage gemeente Voerendaal | -569.419 | -595.043 | -621.947 | -650.198 |
| Overige dekking | -1.026.598 | -1.026.598 | -1.026.598 | -1.026.598 |
| **Totaal: baten programma bedrijfvoering** | **-4.392.595** | **-4.544.067** | **-4.703.112** | **-4.870.110** |

### Algemene uitgangspunten Programma Bedrijfsvoering

* Personele lasten worden in deze meerjarenbegroting geindexeerd met 4%
* De klantaantallen zijn gebasseerd op het gemiddelde van 2021 voor de hele meerjarenbegroting, met een lichte stijging t.o.v. 2020.

Risicoparagraaf

Bij de meerjarenbegroting zijn we uit moeten gaan van de budgetten en aantallen klanten zoals deze bekend waren bij het maken van de begroting.
Dit kan betekenen dat in de loop van het jaar de actualiteitswaarde, als gevolg van gewijzigde klantaantallen en/of Rijksbudgetten minder is.

## 4. Vaststelling

Aldus opgesteld door het Dagelijks Bestuur van Kompas op 31 maart 2021

HET DAGELIJKS BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter, de secretaris,

M.J.J.M. Gulpen Mr. C.A.J.M. Baburek

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van Kompas van 19 april 2021

HET ALGEMEEN BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter, de secretaris,

M.J.J.M. Gulpen Mr. C.A.J.M. Baburek

## 5. Overzicht van gebruikte afkortingen

| | |
|---|---|
| BADO | Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden |
| Bbz | Besluit bijstandsverlening zelfstandigen |
| BBV | Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten |
| BCF | BTW Compensatiefonds |
| CR | Cliëntenraad |
| DPS | Diagnose, plannen en sturen. De DPS-matrix is een methode om het risico op fraude eenvoudig in te schatten. |
| DVO | Dienstverleningsovereenkomst |
| EMU-saldo | Het financieringssaldo minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking, uitgedrukt in geld, van een overheid die lid is van de EMU (Economische en Monetaire Unie). |
| ESF | Europees Sociaal Fonds |
| GBA | Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens |
| GO | Georganiseerd Overleg |
| GR | Gemeenschappelijke regeling |
| GWS / GWS4all | Computerapplicatie van Centric waarin cliëntgegevens worden vastgelegd en de uitkeringen worden berekend en uitbetaald. |
| HRM | Human resource management |
| HR21 | Functiewaarderingssysteem dat reeds door vele gemeentelijke organisaties wordt gebruikt om eenduidigheid te brengen in de wijze van functiebeschrijving en -waardering |
| IB | Inlichtingenbureau |
| IKB | Individueel keuzebudget |
| IOAW | Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werknemers |
| IOAZ | Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen |
| KIC | Kwaliteit In Control: intern controlesysteem |
| M&O | Misbruik & Oneigenlijk gebruik |
| MTO | Medewerkerstevredenheidsonderzoek |
| No-riskpolis | Verzekering waarmee ondernemers die werk bieden aan mensen met een beperking kunnen worden gecompenseerd voor loonkosten bij uitval door ziekte. |
| PW | Wet waarin per 1 januari 2015 de Wet werk en bijstand, de Wet sociale werkvoorziening en de Wajong zijn samengevoegd. De uitvoering ligt bij de gemeenten. |
| P&O/HRM | Personeel & Organisatie |
| PSB | Persoonsgebonden stimuleringsbudget |
| RDW | Rijksdienst voor het Wegverkeer |
| SAL Verzuim | Arbodienst |
| SiSa | Single information, Single audit: gemeenten en provincies moeten elk jaar aan de rijksoverheid melden of en hoe ze het geld van de specifieke uitkeringen hebben besteed. Dit doen ze via de methodiek SiSa. |
| Sociaal domein | De sociale taak die het rijk per 1 januari 2015 heeft overgedragen aan de gemeenten. |
| Suite4WIZ | Computerapplicatie van Centric waarin cliëntgegevens worden vastgelegd. |
| Suwinet | Een applicatie die overheidsorganisaties de mogelijkheid biedt om persoonsgegevens van burgers, die bij verschillende partijen of basisregistraties zijn opgeslagen, te raadplegen in één webtoepassing. |
| SW | Sociale Werkvoorziening |
| SZW | Sociale Zaken en Werkgelegenheid |
| TMM | Tegemoetkoming medische meerkosten |
| TONK | Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten |
| TOZO | Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandige Ondernemers |
| UWV | Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen |
| VNG | Vereniging van Nederlandse Gemeenten |
| VONSS | Voerendaal Onderbanken Nuth Simpelveld Schinnen |

| | |
|---|---|
| VSO | Voortgezet speciaal onderwijs |
| VSV | Bureau Vroegtijdig Schoolverlaters |
| WML | Wettelijk minimumloon |
| Wmo | Wet maatschappelijke ondersteuning |
| WNT | Wet normering topinkomens |
| WOPT | Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens |
| WOZL | Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg |
| | |
| Wajong | De Wajong-uitkering is er voor mensen die op jonge leeftijd een langdurige ziekte of handicap hebben gekregen. Zij die structureel geen arbeidsvermogen hebben ontvangen de Wajong-uitkering van de gemeenten. Jonggehandicapten die wel arbeidsvermogen hebben, komen sinds 1 januari 2015 naar de gemeenten. |
| WSP Parkstad | Werkgeversservicepunt Parkstad Limburg |
| WSW | De Wet sociale werkvoorziening is er voor mensen die een beperking hebben en die door hun beperking niet zelfstandig in een gewoon bedrijf kunnen functioneren. Met de komst van de Participatiewet is nieuwe instroom in de sociale werkvoorziening niet meer mogelijk. |
| ZMR | Project Zichtbaar Maatschappelijk Rendement van de Kompas-gemeenten. |