

Jaarverslag
&
Jaarrekening 2016
ISD Kompas
Definitief 1.0

CONCEPT

Inhoud

1.	<i>Jaarverslag 2016</i>	3
1.1	Voorwoord	3
1.2	Samenvatting	4
1.3	Programma arbeidsparticipatie	6
1.4	Programma inkomen	18
1.5	Programma zorg	24
1.6	Programma bedrijfsvoering	29
2.	<i>Jaarrekening 2016</i>	37
2.1	Samenvatting jaarrekening	37
2.2	Financiering	39
2.3	Rechtmatigheid	40
2.4	Externe en interne regelgeving en risicoanalyse	43
2.5	Weerstandsvermogen en risico's	44
3.	<i>Verzamelstaten</i>	48
3.1	Totaaloverzicht producten: raming en realisatie	49
3.2	Detailoverzicht product arbeidsparticipatie: raming en realisatie	51
3.3	Detailoverzicht product inkomen gebundeld deel: raming en realisatie	52
3.4	Detailoverzicht product inkomen niet-gebundeld deel: raming en realisatie	53
3.5	Detailoverzicht producten zorg: raming en realisatie	54
3.6	Detailoverzicht producten bedrijfsvoering : raming en realisatie	55
3.7	Detailoverzicht product bedrijfsvoering: verdeling kosten	56
4.	<i>Balans per 31 december 2016</i>	59
4.1	Activa per 31 december 2016	59
4.2	Passiva per 31 december 2016	60
5.	<i>Winst- en verliesrekening 2016</i>	61
6.	<i>Controleverklaring</i>	74
7.	<i>SiSa-bijlagen</i>	76
8.	<i>Vaststelling</i>	77
9.	<i>Overzicht van gebruikte afkortingen</i>	78

1. Jaarverslag 2016

1.1 Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2016 van de Intergemeentelijke Sociale Dienst Kompas, de sociale dienst van de gemeenten Nuth, Voerendaal en Simpelveld. In dit jaarverslag verantwoorden wij onze vooraf vastgestelde doelen en ambities voor 2016. Het jaarverslag is tot stand gekomen zoals bedoeld in artikel 58 van de Wet gemeenschappelijke regelingen. De jaarstukken 2016 zijn samengesteld volgens de voorschriften van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De jaarstukken bevatten de volgende onderdelen:

1. Jaarverslag 2016
 - Programmaverantwoording
2. Jaarrekening 2016
 - Verplichte paragrafen
 - Balans met toelichting
 - Totaalstaten
 - Overzicht baten en lasten

Het jaarverslag en de jaarrekening maken deel uit van de planning-en-controlcyclus. Planning en control staan centraal bij het beheersen van de bedrijfsvoering. De planning wordt afgestemd op de missie, de visie, de maatschappelijke effecten en de hieruit afgeleide doelen. De beheersing vindt plaats door verantwoording af te leggen over de realisatie van de doelen en door indien nodig actief bij te sturen.

Einstein heeft eens gezegd: "In de kern van moeilijkheden schuilen mogelijkheden." Dit geldt natuurlijk voor onze werkzoekenden, die vaak hun kansen moeten leren zien tussen alle hobbels door. Maar het geldt zeker ook voor ons, onze aanpak voor de werkzoekenden en onze organisatie. Een goede vraagverheldering bij de werkzoekende is vaak al een belangrijke eerste stap naar de oplossing. Ook als organisatie blijven wij steeds enthousiast en creatief op zoek naar nieuwe kansen en mogelijkheden. Ondanks tussentijdse wetwijzigingen, de slechte economische omstandigheden, langdurig zieken en veel veranderingen in de organisatie is een nieuw probleem een nieuwe uitdaging die wij aangaan.

2016 is een jaar geweest met veel uitdagingen. Eind 2015 kregen we te maken met allerlei externe factoren waar we geen invloed op hadden. Denk hierbij aan tal van faillissementen (onder meer V&D), reorganisaties (zoals bij Makro) en veranderende wetgeving. Desondanks durfde Kompas de ambitie uit te spreken om qua klantengroei op de nullijn te blijven.

Een van de kenmerken van een gezonde onderneming is dat die, naast een goede prestatie te leveren, op de lange termijn ook in staat is om te veranderen of te vernieuwen als dat nodig is. Met duidelijke doelstellingen (op lange, middellange en korte termijn) en medewerkers die beschikken over de kennis en de vaardigheden (of die willen opdoen) om die doelstellingen te bereiken. Hierdoor ontstaat een cultuur waarin medewerkers en hun omgeving open met elkaar communiceren. Mede daardoor ontstaat er autonomie, waardering, erkenning, uitdaging en creativiteit.

In 2016 heeft Kompas bewezen een flexibele en wendbare organisatie te zijn. We blijven geloven in onze mensen, visie en werkwijzen. Maar we blijven ook bewegen binnen de middelen die we ter beschikking hebben en zetten deze waar nodig (creatief) in. Hierdoor is Kompas in staat geweest om de ambitie voor 2016 opnieuw waar te maken. Dankzij de doorontwikkeling naar een nieuwe organisatie zijn we steeds flexibeler en kunnen we meebewegen met de dynamiek van onze omgeving. We blijven vernieuwen en met nieuwe creatieve ideeën (bijvoorbeeld banenmarkten) komen. Het bestuur, de staf en de directeur zijn dan ook trots op het resultaat.

Met vriendelijke groet,

Drs. B. Ait Mellouk
Directeur

1.2 Samenvatting

Product Arbeidsparticipatie

In 2016 is Kompas opnieuw voortvarend bezig geweest met de uitvoering van de Participatiewet. We hebben ons verder verdiept in de nieuwe doelgroepen en zijn volop met hen aan de slag gegaan. Ons uitgangspunt blijft dat iedereen participeert, waarbij betaald werk het hoogste doel is. Diegenen voor wie betaald werk (nog) niet haalbaar bleek, zijn intensief begeleid naar sociale activering en andere vormen van participatie. Binnen het team Doelmatigheid werken de coaches en de banenmakelaar zelfsturend en staan de neuzen in dezelfde richting, met een hoge uitstroom tot gevolg.

Door onze groepsgerichte aanpak blijft het voor ons mogelijk om alle werkzoekenden in beeld en actief te houden. Door kennis, ervaring en continue doorontwikkeling van de werkwijze worden de werkzoekenden strak begeleid en geprikkeld om aan de slag te gaan én te blijven. Met onze intensieve aanpak vergroten wij de intrinsieke motivatie van onze werkzoekenden, zodat zij (zo veel als mogelijk) zelfredzaam worden en in hun eigen bestaan kunnen voorzien.

Onze manier van werken blijft zijn vruchten afwerpen. We zijn innovatief en geven onze medewerkers de ruimte om nieuwe zaken te ontwikkelen. Vanuit deze ruimte ontstaan mooie initiatieven voor nieuwe projecten. Projecten die op maat gesneden zijn voor de werkzoekenden die we begeleiden. Door deze aanpak blijven we onze groepsgerichte aanpak doorontwikkelen, kunnen wij maatwerk leveren – ook in groepsverband – en kunnen we de hoge participatiegraad van de werkzoekenden blijven realiseren.

Zo is er slechts een zeer gering aantal mensen ingedeeld op trede 1 van de participatieladder ('geïsoleerd'), hebben we een reëel beeld van (toekomstige) mogelijkheden van werkzoekenden vanuit een medisch perspectief, werken we integraal samen binnen het volledig sociaal domein en blijken we in staat ook meer specifieke doelgroepen te bedienen, zoals jongeren met een beperking en statushouders. In 2016 hadden de Kompas-gemeenten 87 statushouders, een aantal dat direct van invloed is op het bestand van Kompas en waar Kompas qua instroom geen invloed op heeft. Speciale aandacht voor deze groep zorgt voor een versnelde integratie en daarmee uiteindelijk voor een versnelde re-integratie.

Het jaar 2016 mocht Kompas – in tegenstelling tot bijna alle andere Zuid-Limburgse sociale diensten – afsluiten met een daling van 5% van het totaal bestand.

Product Inkomen

Een uitkering conform de Participatiewet is een tijdelijke inkomensondersteuning voor mensen die gedurende een periode onvoldoende inkomen uit werk hebben en/of geen aanspraak kunnen maken op een voorliggende voorziening. Hiermee is de wet het sluitstuk van het sociale zekerheidsstelsel. Het sociale vangnet van de Participatiewet komt voort uit maatschappelijke solidariteit, en wil het sociale zekerheidsstelsel houdbaar blijven, dan is het van belang dat inkomensverstrekking in het kader van de Participatiewet rechtmatig gebeurt. Met een strikt ingericht poortproces en tegelijkertijd een focus op handhaving en terugvordering waarborgt Kompas deze rechtmatige inkomensverstrekking. Hierbij blijven we ons ook ontwikkelen, bijvoorbeeld door een externe partner mee te laten denken over de vraag of we bij voorliggende voorzieningen aanvullende expertise nodig hebben. Op het gebied van handhaving blijven we als kleine organisatie om ons heen kijken om waar mogelijk gebruik te maken van best practices en zoeken we de samenwerking op binnen de regio.

Zoals beoogd voor 2016 heeft slechts 40% van de aanvragen voor een uitkering voor levensonderhoud geleid tot een daadwerkelijke toekenning van de uitkering. Dit bleek opnieuw mogelijk door ons poortproces, waarin een zorgvuldige screening plaatsvindt en aandacht is voor voorliggende voorzieningen en fraudesignalen.

In 2016 nam Kompas 3950 besluiten; hierop volgden slechts 48 bezwaarschriften. Van de 38 afgehandelde bezwaarschriften in 2016 is er één gegrond verklaard en één gedeeltelijk gegrond verklaard. De kwaliteit van onze informatie én van onze besluiten ligt hoog.

Product zorg

Met het programma Zorg streeft Kompas ernaar om uitsluiting en sociale isolatie van gezinnen met een laag inkomen te voorkomen. We willen de participatie in de maatschappij voor mensen met een laag inkomen bevorderen. Dit geldt niet alleen voor de werkzoekenden van Kompas, maar voor alle andere inwoners van de Kompas-gemeenten met een minimuminkomen. Naast de producten individuele bijzondere bijstand, individuele inkomenstoeslag, extra-geldregeling, individuele studietoelage en het collectieve Zuid-Limburgpakket, biedt Kompas een kindpakket dat wordt uitgevoerd in samenwerking met verschillende particuliere initiatieven, zoals de Voedselbank, de Kledingbank, Stichting Elk Kind Telt Mee, Stichting Leergeld en Jarige Job.

Opnieuw hebben we meer mensen bereikt dan in het voorgaande jaar. Ten opzichte van 2013 (100%) steeg het bereik in 2016 in Nuth met 3%, in Simpelveld met 18% en in Voerendaal met maar liefst 43%. De toename in Voerendaal is te verklaren doordat we door de uitvoering van de Tegemoetkoming medische meerkosten voor Voerendaal ook meer mensen hebben weten te bereiken voor onze minimaproducten. Bovendien bleef het bereik in Voerendaal de afgelopen jaren achter bij Simpelveld en Nuth, dit is nu ingehaald.

Product Bedrijfsvoering

Kompas bleek opnieuw in staat om de ambitie voor 2016 waar te maken. De doorontwikkeling naar een nieuwe organisatie heeft ertoe geleid dat we steeds flexibeler zijn en dat we kunnen meebewegen met de dynamiek van onze omgeving.

Met de HRM-cyclus die we in 2016 vernieuwd hebben, gaan we meer sturen op resultaten en op bredere inzetbaarheid van onze medewerkers. Zo werken we als organisatie aan onze weerbaarheid en krijgen de medewerkers inzicht in wat goed gaat en wat eventuele ontwikkelpunten zijn.

Kompas wil graag transparant zijn over haar prestaties en heeft zich daarom in 2015 aangesloten bij de benchmarks Werk & Inkomen en Armoede & Schulden van Divosa. Hierdoor kunnen we van elkaar leren, maar belangrijker nog: Kompas kan deze resultaten gebruiken om zichzelf verder te verbeteren. Uit de benchmark over 2016 is gebleken dat Kompas in staat is om op verschillende gebieden van de bedrijfsvoering bovengemiddelde resultaten te scoren in vergelijking met andere sociale diensten in de regio.

Op ICT-gebied hebben we het meest kwetsbare onderdeel uit het systeem aangepakt: de eenmensfunctie. Een deel van de oplossing bestaat uit het uitbesteden van installaties (de regie wordt wel gevoerd door Kompas), het regelen van een back-upmogelijkheid bij een collega en het aankopen van complete pakketten binnen onze bestaande software, zodat het beheer eenvoudiger wordt.

In 2016 zijn alle medewerkers van Kompas gestart met een opleidingsprogramma dat bestaat uit trainingen en workshops over persoonlijk leiderschap, projectmatig werken, intervisie en coaching. Een waardevolle training die in 2017 een vervolg krijgt.

Ten slotte: Kompas ziet de toegevoegde waarde van samenwerken op alle niveaus: zo werken we regionaal, lokaal, met private partijen, op landelijk niveau, binnen het sociaal domein, met elkaar en met de werkzoekenden.

1.3 Programma arbeidsparticipatie

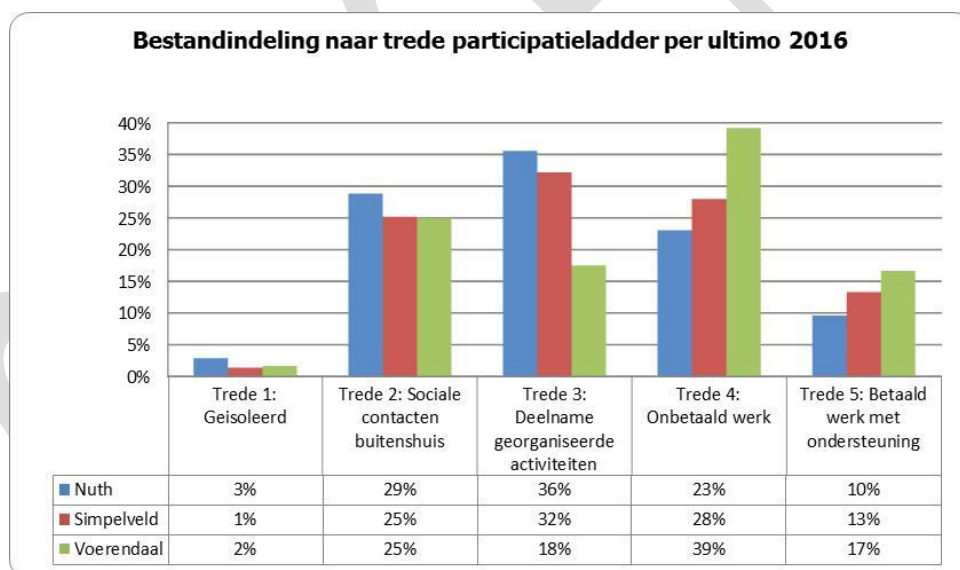
Inleiding

In 2016 heeft Kompas zich in het kader van de Participatiewet verder verdiept in de nieuwe doelgroepen en is met hen aan de slag gegaan. Ons uitgangspunt blijft dat iedereen participeert, maar betaald werk is het hoogste doel. Diegenen voor wie betaald werk (nog) niet haalbaar was, zijn intensief begeleid naar sociale activering en andere vormen van participatie. Binnen het team Doelmatigheid werken de coaches en de banenmakelaar zelfsturend en staan de neuzen in dezelfde richting, met een hoge uitstroom tot gevolg.

Door onze groepsgerichte aanpak blijft het voor ons mogelijk om alle werkzoekenden in beeld en actief te houden. Door kennis, ervaring en continue doorontwikkeling van de werkwijze, worden de werkzoekenden strak begeleid en geprikkeld om aan de slag te gaan en aan de slag te blijven. Met onze intensieve aanpak vergroten wij de intrinsieke motivatie van onze werkzoekenden, zodat zij (zo veel mogelijk) zelfredzaam zijn en in hun eigen bestaan kunnen voorzien.

Onze manier van werken blijft zijn vruchten afwerpen. We zijn innovatief en geven onze medewerkers de ruimte om nieuwe zaken te ontwikkelen. Vanuit deze ruimte ontstaan mooie initiatieven voor nieuwe projecten, die op maat gesneden zijn voor de werkzoekenden die we begeleiden. Door deze werkwijze blijven we onze groepsgerichte aanpak doorontwikkelen, kunnen wij maatwerk leveren — ook in groepsverband — en kunnen we de hoge participatiegraad van de werkzoekenden te blijven realiseren. Uit grafiek 1 blijkt dat we slagen in onze strategische doelstellingen dat “dat iedereen iets kan en iedereen iets doet”. Dit blijkt vooral uit het zeer lage percentage werkzoekenden dat in trede 1 van de participatieladder is ingedeeld.

Grafiek 1: bestandindeling naar trede participatieladder



Het aantal werkzoekenden van Kompas dat is ingedeeld in trede 1 is zeer gering. Dit is een reflectie van onze visie: "Iedereen kan iets, iedereen doet iets"

Wat wilden wij bereiken?

1. Iedereen actief en in beeld hebben

Iedere werkzoekende is (blijft) in beeld en neemt actief deel aan de samenleving. Daar waar dit (nog) niet mogelijk is, willen we een vangnet bieden in de vorm van een uitkering. We verwachten daarbij van de werkzoekende een actieve deelname aan onze trajecten en een actieve inzet richting de arbeidsmarkt.

2. Iedereen laten participeren naar vermogen

Vanuit onze zienswijze dat het verlenen van een uitkering een tijdelijke situatie is, willen wij bevorderen dat zo veel mogelijk werkzoekenden betaald aan het werk zouden gaan. Het vinden van werk is in eerste instantie de eigen verantwoordelijkheid van de werkzoekenden. Daarnaast willen wij bevorderen dat degenen die niet binnen één jaar betaald aan het werk kunnen, op een andere manier naar vermogen participeren.

3. Bevorderen van uitkeringsonafhankelijkheid door begeleiding op maat

Alle werkzoekenden moeten actief zijn en blijven; wij willen een granieten bestand voorkomen. Daarom willen we alle werkzoekenden passend activeren met begeleiding op maat. Deze begeleiding op maat kan plaatsvinden door de inzet van ons breed scala aan instrumenten, projecten en trajecten.

4. Aandacht hebben voor specifieke doelgroepen

Al onze werkzoekenden zijn verschillend en krijgen ondersteuning in een passend traject. We hebben daarnaast extra aandacht voor een aantal specifieke doelgroepen: de nieuwe doelgroep binnen de Participatiewet van arbeidsgehandicapten en jonggehandicapten, de jongeren en de statushouders. De situatie van deze groepen vereist een meer specifieke aanpak, die wij hebben ingebed in onze reguliere werkwijze.

5. Optimaal samenwerken met werkgevers en netwerkpartners

Uiteraard is een goede samenwerking met werkgevers en andere netwerkpartners van groot belang binnen onze werkwijze. Deze samenwerking is essentieel om onze werkzoekenden optimaal te faciliteren naar participatie. In 2016 wilden wij ons netwerk en ons markt bereik verbreden.

Wat hebben we bereikt in 2016?

Tabel 1: Realisatie product Arbeidsparticipatie

Product arbeidsparticipatie	Kompas		Nuth		Simpelveld		Voerendaal	
	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie
1 aantal cliënten dat ultimo jaar een re-integratieverplichting heeft (geen volledige vrijstelling)	95%	91%	95%	91%	95%	92%	95%	88%
2 aantal cliënten dat in het jaar naar werk uitstroomt (incl zelfstandigen)	102	97	47	31	32	29	23	37
4 aantal jongeren dat uitstroomt uit de uitkering als percentage van totale jongeren-populatie	55%	48%	55%	48%	55%	32%	55%	68%
3 gemiddeld aantal cliënten die in het jaar inkomsten uit deeltijdwerk heeft	90	76	35	29	28	23	27	24
4 totaalbedrag in jaar dat ingeboekt wordt door verdien capaciteit bestand (deeltijd arbeid)	560.000	518.523	240.000	209.143	195.000	165.754	125.000	143.626
5 aantal werkzoekenden dat gedurende het jaar op een werkervaringsplaats (WEP) is geplaatst	75	42	30	19	23	11	22	12
6 aantal werkzoekenden dat ultimo jaar aan de slag is op een vrijwilligersplaats (sociale activering)	120	142	50	50	35	37	35	55

1. Iedereen actief en in beeld hebben

Door ons 'ken je klant'-principe hebben wij een volledig en reëel beeld van de mogelijkheden van onze werkzoekenden. Door het kennen van onze werkzoekenden, inclusief de werkzoekenden met beperking, kunnen wij gericht begeleiden met oog op de mogelijkheden van de werkzoekenden. Waar medisch onderzoek heeft uitgewezen dat er geen mogelijkheden zijn, kunnen we onze begeleiding aanpassen.

Wij hebben ons gehele bestand in beeld en actief, waarbij de intensiteit van het contact afhankelijk is van de afstand tot de arbeidsmarkt van de betreffende werkzoekende. Doordat onze coaches de werkzoekenden kennen, kunnen onze instrumenten steeds beter worden afgestemd en kunnen de juiste matches kunnen snel worden gemaakt. Ook onze groep werkzoekenden met een Indicatie Banenafpraak hebben wij volledig in beeld.

- **Groepsgerichte aanpak**

Onze aanpak was ook in 2016 bij voorkeur groepsgericht. Op deze manier konden we de beperkte middelen maximaal benutten en gelijktijdig alle werkzoekenden in beeld houden, met alle voordelen van dien. Het werken in groepsverband verbetert de houding van werkzoekenden. Ze leren van elkaar, corrigeren elkaar en motiveren elkaar. Het grootste deel van de groepsgerichte begeleiding vindt plaats in onze eigen trainingsruimte in de Brede School Cortemich te Voerendaal. Daarnaast werd in 2016 ook groepsgerichte begeleiding gegeven door vrijwilligers op locatie. Voorbeelden hiervan zijn de begeleiding van onze werkzoekenden die met behoud van uitkering aan de slag zijn bij Het Brook in Voerendaal, en de twee pilots die in 2016 zijn geïnitieerd waarin werkzoekenden aan de slag zijn bij twee organisaties in Nuth en daar in groepsverband begeleid worden door de desbetreffende coach (zie verder onder het kopje Statushouders).

- **Individuele begeleiding**

Onze aanpak was zoals gezegd groepsgericht, maar in voorkomende gevallen bood de groepsgerichte aanpak niet de juiste ondersteuning. Om die reden was er ook steeds de mogelijkheid van individuele begeleiding. Wij boden in elke casus ondersteuning op maat.

2. Iedereen laten participeren naar vermogen

In 2016 is voortgeborduurd op de werkwijze die vanaf de transitie in 2013 is ingezet. In deze werkwijze leggen we de focus op de mogelijkheden en dus niet op de onmogelijkheden van onze werkzoekenden. Als er medische belemmeringen worden aangegeven, dan krijgt de werkzoekende de gelegenheid hier onderbouwing bij aan te leveren. Als dit niet kan, volgt een extern medisch onderzoek.

In 2016 hebben wij het grootste deel van de medische onderzoeken laten verrichten door een medisch onderzoeksbureau waar wij nog niet eerder mee hadden samengewerkt. De ervaringen zijn positief. De aangegeven belemmeringen worden puur medisch gezien. Dit geeft een reëel beeld van de (toekomstige) mogelijkheden van de werkzoekende. Daarnaast worden onze coaches goed meegenomen in het proces, met correcte inachtneming van de privacy van de werkzoekende.

Door deze werkwijze hebben wij bereikt dat de coaches een volledig en onderbouwd beeld hebben van de mogelijkheden van de werkzoekenden. Daarmee worden dus ook de verwachtingen van werkzoekenden bijgesteld die daadwerkelijk medisch vastgestelde en onderbouwde beperkingen hebben. Ook van hen blijven wij echter verwachten dat ze (begeleid) stappen maken naar participatie, vanzelfsprekend afgestemd op hun vermogen. Met de aanvullende medische onderbouwing zijn we hier nog beter toe in staat.

3. Bevorderen van uitkeringsonafhankelijkheid door begeleiding op maat

Wij bieden begeleiding op maat, veelal in een groepsgewijze vorm. Wij hebben ons in 2016 wederom gericht op het werkfit maken van de werkzoekenden. Dit door inzet van onze trainingen, ons Jobcenter, werkervaringsplaatsen en vrijwilligersplekken. In 2016 hebben wij ons instrumentarium uitgebreid. Onze coaches en banenmakelaars hebben in deze vernieuwing een actieve rol gespeeld door continu af te stemmen op datgene wat in de praktijk nodig blijkt te zijn.

3a. Ons instrumentarium

De verbreding van ons instrumentarium betekent meer mogelijkheden voor de werkzoekenden om zich te ontwikkelen, om stappen vooruit te zetten en meer te participeren, met als uiteindelijk doel zo veel mogelijk zelf in hun levensonderhoud te kunnen voorzien.

- *Diagnose-instrument*

Kompas gebruikt sinds 2014 de Dariuz Wegwijzer, het diagnose-instrument van Dariuz. Samen met de Parkstad-gemeentes, gemeente Sittard-Geleen en ISD Maastricht-Heuvelland is het diagnostisch instrument Europees aanbesteed. De opdracht is gegund aan CompetenSYS. Vanaf 1 januari 2017 maakt Kompas voor diagnosestelling gebruik van het nieuwe instrument van CompetenSYS. Ter voorbereiding op een soepele overgang is in 2016 een regionaal Transitieoverleg opgericht. Ook in 2017 blijft dit overleg bestaan om de ervaringen met elkaar te delen en zo van elkaar te leren.

- *Banenmarkt*

In 2016 vonden de eerste twee banenmarkten van Kompas plaats. Deze banenmarkten waren volledig geïnitieerd door het team Werk en waren beide keren een succes. Het doel was een moment te creëren waarop de werkzoekenden van het cluster Werk en de bovenlaag van cluster Activering de kans kregen om zich via directe lijntjes te kunnen presenteren bij uitzendorganisaties. We wilden zo de afstand tussen onze werkzoekenden en werkgevers verkleinen, hun kansen vergroten en de contacten met de werkgevers en uitzendorganisaties versterken.

Tijdens de eerste banenmarkt in april 2016 hebben acht uitzendorganisaties deelgenomen. Daarnaast vond daar de doorleiding naar het project VDL NedCar plaats. Aan de tweede banenmarkt hebben tien uitzendorganisaties deelgenomen en één werkgever. Beide keren waren zowel de werkzoekenden als de organisaties zeer enthousiast. Met de banenmarkt hebben we vraag en aanbod dichter bij elkaar kunnen brengen. Deze inzet creëert mogelijkheden voor de toekomst, zowel voor onze werkzoekenden – zoals werkzoekenden wier WW-uitkering binnen een half jaar eindigt (die wij voor het eerst hebben mogen verwelkomen tijdens onze tweede banenmarkt) – als voor ons netwerk van werkgevers.

- *Workshops en trainingen*

In 2016 hebben we meer en gericht gebruik gemaakt van onze trainingsruimte en ons Jobcenter. Uiteraard hebben de werkzoekenden met de kortste afstand tot de arbeidsmarkt ook in 2016 het Jobcenter bezocht en zijn de trainingen 'Van Bijstand naar werk' en 'Van bijstand naar vrijwilligerswerk' gegeven.

- De coaches en banenmakelaars zijn in 2016 ook meer gaan anticiperen op de barrières die zij in de praktijk tegenkwamen en ze hebben een aantal events en nieuwe vormen van groepsbijeenkomsten georganiseerd. De banenmarkt is hier een mooi voorbeeld van, naast een speeddate met een werkgever en een evenement met een organisatie die werkzoekenden opleidt tot verkeersregelaars, ICT'ers en beveiligers (financiering middels scholingsvouchers).
- In 2016 is een PC-training opgezet door coaches samen met een werkzoekende van Kompas met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Gezamenlijk is een opzet gemaakt voor een training voor werkzoekenden die te weinig internet- en computervaardigheden bezitten om succesvol te kunnen zijn in het sollicitatieproces en op de arbeidsmarkt. Met behulp van PC-trainingen (waarvan er in 2016 vijf zijn gegeven) hebben deze werkzoekenden hun internet- en computervaardigheden verbeterd om hun kansen op de arbeidsmarkt te vergroten.
- In het Jobcenter hebben bijeenkomsten plaatsgevonden om de 'bovenlaag' van het cluster Activering bekend te maken met solliciteren en werk. In de bijeenkomsten werd met deze groep in een 'light' vorm de weg naar werk bekeken.
- Twee andere voorbeelden van een nieuwe groepsbijeenkomst in 2016 zijn de training 'Grip op geld' die Kompas samen met maatschappelijk werk heeft georganiseerd voor burgers van de drie Kompas-gemeenten, en de samenwerking met de Stichting Iraakse Cultuur & Maatschappij Parkstad (Stichting ICMP). Samen met ICMP hebben we een aantal informatieve avonden georganiseerd voor statushouders.

- Ten slotte hebben we in samenwerking met Levanto (een organisatie van professionals en ervaringsdeskundige trainers) de training 'Herstelondersteuning' aangeboden aan een groep werkzoekenden met psychische aandoeningen die, ondanks aangeboden maatwerkinterventies en externe trajecten, extra ondersteuning nodig hadden om adequaat richting te kunnen geven aan hun persoonlijke groei en eigen kracht.

- *Het persoonsgebonden stimuleringsbudget (PSB)*

Sinds 2015 beschikken wij over het instrument PSB. Dit kan tot een maximaal bedrag van € 1.500 worden ingezet om de kansen van de werkzoekende op betaald werk te vergroten. Het initiatief ligt steeds bij de werkzoekende. Bij de inzet wordt altijd afgewogen of het budget bijdraagt aan het verwerven of behouden van werk. In 2016 is het PSB 40 keer ingezet voor bijvoorbeeld een heftruckcertificaat, een taxipas en een e-bike.

- *Scholingsvouchers*

Met de scholingsvoucher kunnen werkgevers een deel van de scholing of bijscholing van nieuwe werknemers betalen. Het bedrag per voucher is maximaal € 2.500 en is onderdeel van het scholingsfonds van de provincie Limburg. De uitvoering van de vouchers loopt via het Werkgeversservicepunt (WSP), maar de inzet ervan bij het plaatsen van werkzoekenden en het informeren van de werkgevers is volledig opgepakt door onze banenmakelaar. In 2016 is voor tien werkzoekenden van Kompas een scholingsvoucher ingezet. Eind 2016 zijn vijf van hen uitgestroomd naar een betaalde baan. De overige werkzoekenden zijn nog in opleiding. Zij hebben allen een baangarantie bij de werkgever.

- *Startersbeurzen*

De startersbeurs is een regeling voor alle jongeren van 18 tot en met 26 jaar waarmee zij in 2016 gedurende 6 maanden 32 uur per week werkervaring konden opdoen in het bedrijfsleven. Dit ter vergroting van hun competenties en vaardigheden die aansloten op hun opleidingsniveau en ter vergroting van hun kansen op de arbeidsmarkt. De werkgever stelde hier een financiële vergoeding tegenover van € 500 per maand. In 2016 hadden werkgevers de mogelijkheid om voor één burger van elke Kompasgemeente gebruik te maken van een financieel gunstige voorziening gericht op scholing. Er is gebruik gemaakt van twee startersbeurzen (in Simpelveld en Nuth).

- *Werken met behoud van uitkering*

Tot 2016 hadden de coaches bij mensen die werken met behoud van uitkering de beschikking over de instrumenten werkervaringsplaats en sociale activering. Vanwege het gemis aan een instrument voor diegenen die de sociale activering 'ontgroeid' zijn, maar voor wie de afstand tot de arbeidsmarkt te groot is om begeleid te worden naar het instrument werkervaringsplaats, hebben wij in 2016 het instrument werkstage opgenomen in de Beleidsregels Re-integratie. Bij een werkstage gaat de werkzoekende een langere periode (een half jaar) met behoud van uitkering aan de slag bij een reguliere werkgever. Daarnaast is het leerelement in de werkstage prominenter dan binnen de werkervaringsplaats. Mensen die een werkstage doen, hebben een grotere afstand tot de arbeidsmarkt dan werkzoekenden die aan de slag gaan binnen een werkervaringsplaats.

3b. Onze projecten

In 2016 hebben wij onze werkzoekenden zo veel mogelijk groepsgericht begeleid, onder andere in de eerdergenoemde groepstrainingen, de groepsbegeleidingen en ons Jobcenter. Wij ondersteunen hen in het ontdekken van hun eigen mogelijkheden en die van hun omgeving. Onze werkwijze is erop gericht de werkzoekende te faciliteren in zijn of haar eigen specifieke groei- en ontwikkelproces op weg naar eigen verantwoordelijkheid en participatie.

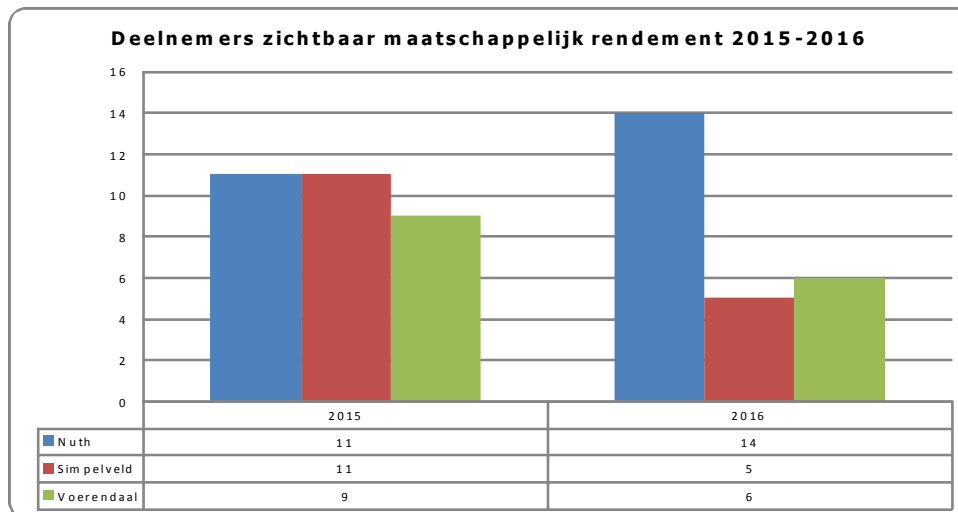
Daarnaast hebben we in 2016 werkzoekenden begeleid in specifieke projecten:

- *Project Zichtbaar maatschappelijk rendement (ZMR)*

ZMR behoort sinds 2014 tot de instrumenten van Kompas. Het project is bedoeld voor werkzoekenden voor wie de huidige trajecten van Kompas (nog) niet geschikt zijn. De deelnemers worden ingezet als vrijwilliger om maatschappelijke relevant werk te verrichten. Deze groep heeft vaak een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Toch zijn er in 2016 van deze 25 deelnemers 7 uitgestroomd. Eén werkzoekende is verhuisd naar een andere gemeente en maar liefst 6 van deze werkzoekenden zijn uitgestroomd naar werk. Het verschil tussen de aantallen deelnemers in de gemeenten heeft te maken met het aanbod uit

het bestand. In de gemeenten Simpelveld en Voerendaal waren in 2016 minder werkzoekenden voor wie ZMR de geschikte plek was. In Nuth was ZMR voor meer werkzoekenden het passende traject.

Grafiek 2: Overzicht deelnemers ZMR per gemeente



- *Ouderen aan het werk*

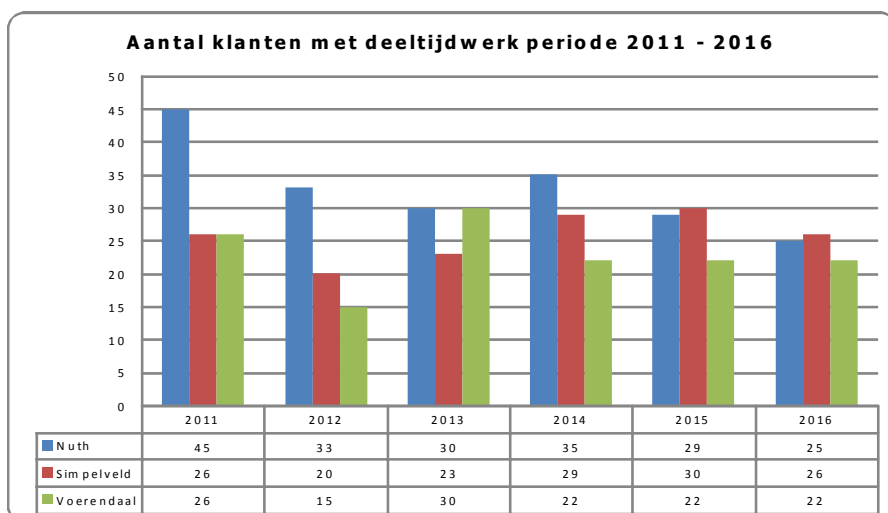
In 2016 heeft Kompas wederom een aanvraag ingediend voor het provinciale project 'Ouderen aan het werk'. Binnen het project begeleiden wij 45 werkzoekenden in de leeftijd van 45 jaar en ouder naar betaald werk voor 12 uur of meer. Het project is gestart per 1 september 2016. Eind december 2016 zijn er van de afgesproken 45 werkzoekenden reeds 19 personen bemiddeld naar een betaalde baan. Het project duurt tot 1 januari 2018.

- *Deeltijdwerk*

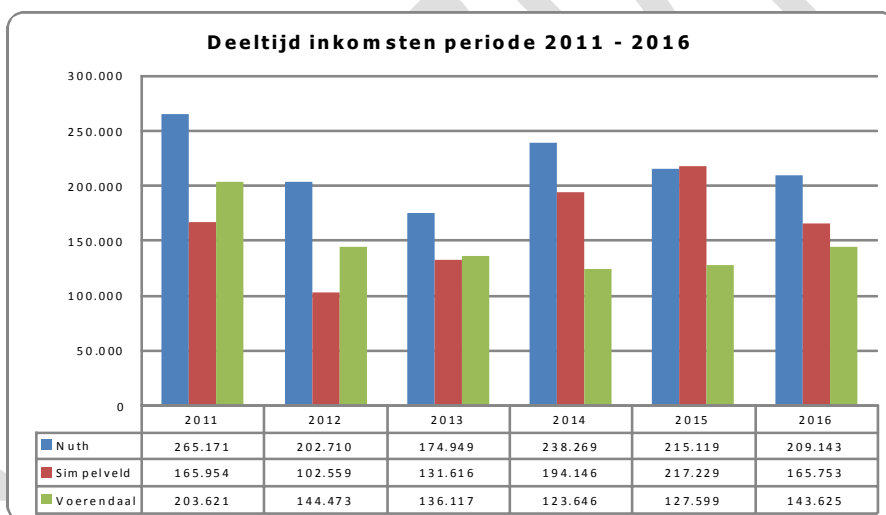
Deeltijdwerk levert een besparing op de uitkeringslasten op, maar blijkt daarnaast vaak een opstap naar volledige uitstroom. De groep die deeltijdwerk verricht, blijft ongeveer even groot; de samenstelling wisselt licht. Dit geldt ook voor de besparing die het deeltijdwerk oplevert. Onze coaches hebben de deeltijdwerkers in beeld, begeleiden hen intensief en nodigen hen uit voor het Jobcenter, de banenmarkt en andere groepsactiviteiten. Diegenen die kunnen, moeten immers blijven streven naar uitbreiding van uren en uitstroom uit de uitkering. De coaches en de banenmakelaar nemen contact op met werkgevers om te bezien of er mogelijkheden zijn tot urenuitbreiding bij de huidige werkgever. Zijn die er niet, dan is het streven om aanvullende uren te acquireren bij een andere werkgever, dan wel een volledige baan op basis van meer uren bij een andere werkgever.

Het resultaat van de pilot deeltijdwerk die in 2016 plaatsvond, is dat deeltijdwerk extra aandacht heeft gehad, waardoor uren van deeltijdwerkers zijn uitgebreid. Door inzet van de coaches en de banenmakelaar in deze pilot zijn enkele werkzoekenden uitgestroomd.

Grafiek 3: Ontwikkeling klanten Kompas met deeltijdwerk



Grafiek 4: Ontvangsten vanuit deeltijdwerk

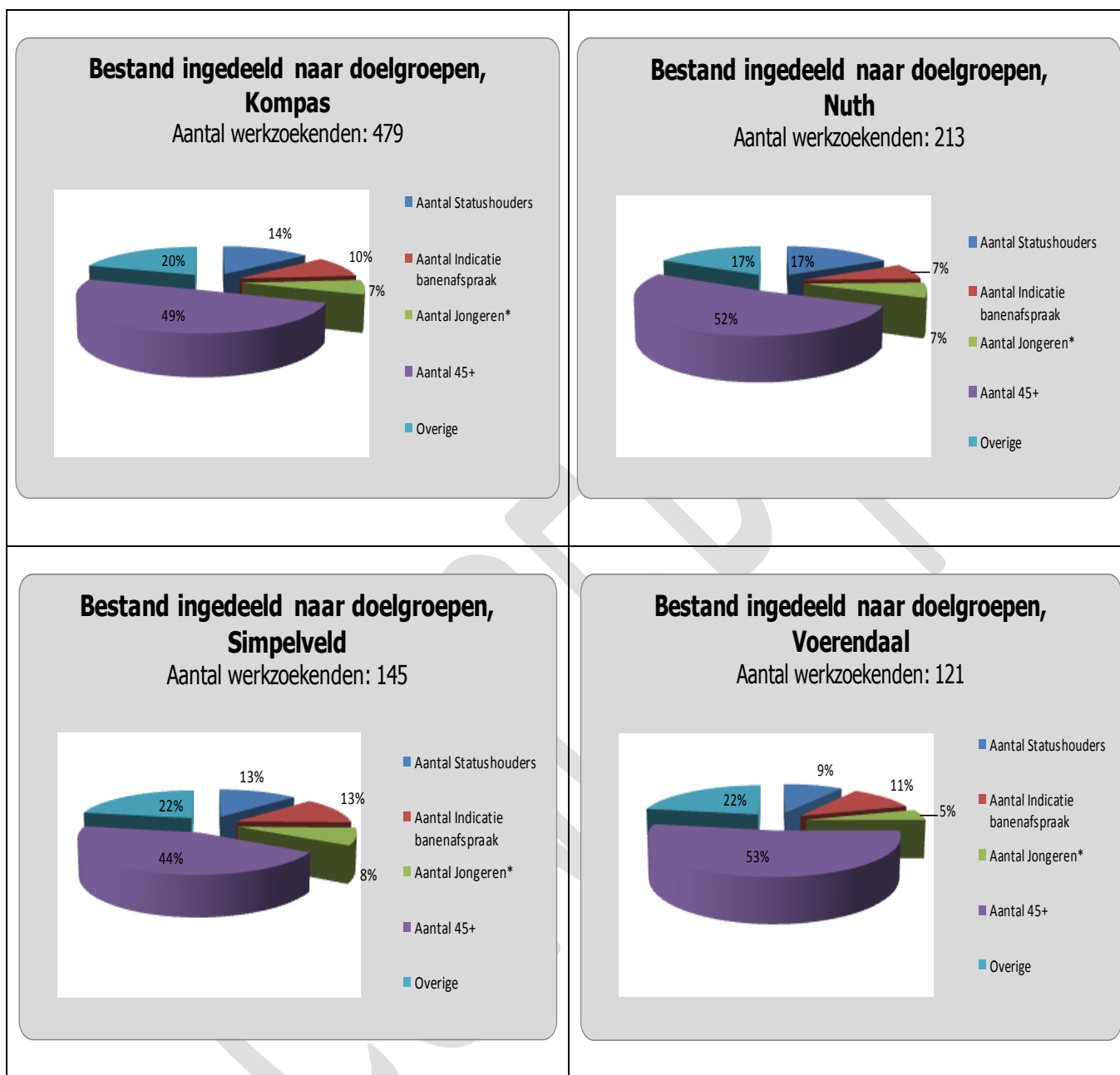


Tabel 2: Participatietrede deeltijdwerker

Trede deeltijdwerkers	Nuth	Simpelveld	Voerendaal	Totaal
Trede 1	1	0	0	1
Trede 2	3	1	2	6
Trede 3	1	7	2	10
Trede 4	1	2	3	6
Trede 5	19	16	15	50
Totaal	25	26	22	73

4. Aandacht voor specifieke doelgroepen

Grafiek 5: Bestand ingedeeld naar Doelgroepen



Opmerking: onze werkzoekenden kunnen in meerdere groepen zitten. Enkele jongeren hebben een Indicatie banenafspraken. Zij worden hierna de jonggehandicapten genoemd.

De nieuwe doelgroepen

De coaches hebben in 2016 hun caseloads goed onder de loep genomen om te bezien wie in aanmerking zou kunnen komen voor een Indicatie banenafspraken (inschrijving in doelgroepenregister van het UWV). Inmiddels hebben 54 van onze werkzoekenden van Kompas een Indicatie banenafspraken. Deze werkzoekenden hebben wij – net als de rest van ons bestand – volledig in beeld. Met onze werkwijze bij de nieuwe doelgroep lopen wij voorop ten opzichte van de andere Parkstad-gemeentes. Onze aanpak is zoals deze bedoeld is in de Participatiewet. Vanwege het hoge aantal werkzoekenden met indicatie zijn sinds eind 2016 twee coaches aan de slag met deze werkzoekenden. Vanzelfsprekend is er ook over deze werkzoekenden direct contact met de banenmakelaar. De banenmakelaar kent de werkzoekenden met een indicatie die direct naar werk kunnen worden begeleid.

We merken dat werkgevers meer mogelijkheden beginnen te zien voor deze doelgroep. Dit heeft erin geresulteerd dat er op dit moment vier werkzoekenden met Indicatie banenafspraken aan het werk zijn

bij een reguliere werkgever. Acht werkzoekenden (van wie vier jonggehandicapten) zijn nu nog werkzaam binnen een werkervaringsplaats die naar verwachting, na berekening van de loonwaarde, omgezet zal worden in een betaalde baan.

Jonggehandicapten

Tot de nieuwe doelgroep behoren ook de jonggehandicapten. Zij hebben in 2016 onze extra aandacht gehad. Vanaf het derde kwartaal 2015 constateerden wij een duidelijke toename van het aantal jonggehandicapten. Voor de jonggehandicapten geldt, net als voor de gehele groep van arbeidsgehandicapten, dat zij andere problemen hebben dan wij tot nu toe gewend waren. Dit vergt een andere begeleiding en meer specialisatie. Mede om die reden worden deze jongeren begeleid door de coach die zich specifiek op de nieuwe doelgroep richt, maar ook onze jongerencoach is. Deze coach neemt actief deel aan overleggen met scholen, welzijnsorganisaties en regionale werkgroepen zoals het Jongerenteam Parkstad en de Werkgroep Jeugdwerkloosheid. Door een actieve rol te spelen heeft deze coach in 2016 veel kennis opgedaan en is het netwerk uitgebreid. Ook voor de groep van jonggehandicapten geldt dat degenen die klaar zijn voor werk, bemiddeld worden door een korte samenwerking met de banenmakelaar. Dit heeft er in 2016 in geresulteerd dat vier van deze jongeren aan de slag zijn binnen een werkervaringsplaats bij een reguliere werkgever, waar zij naar verwachting betaald aan de slag kunnen na berekening van de loonwaarde.

Jongeren

De werkzoekenden tot 27 jaar (de jongeren) die zich melden bij Kompas worden vanaf de melding tot en met de uitstroom begeleid door de speciale jongerencoach van Kompas. De jongerencoach kent alle jongeren, houdt hen actief in beeld en begeleidt hen intensief. In 2016 hebben zich 84 jongeren gemeld aan de poort. Van deze 84 meldingen hebben er in 2016 uiteindelijk 39 geleid tot een toegekende uitkering.

Kompas begeleidt de jongeren kort. Onze jongerencoach is gedreven en kent alle jongeren. Deze coach laat de jongeren niet 'los' tot ze naar school gaan, aan het werk gaan of indien nodig deelnemen aan een hulpverleningstraject. De coach heeft veel contacten in de regio en neemt aan een veelvoud van overleggen rondom jongeren deel, zoals het Jongerenteam Parkstad, de Werkgroep Jeugdwerkloosheid, overleggen van het voortgezet speciaal onderwijs en het praktijkonderwijs en overleggen bij Stichting MEE en Bureau VSV. De coach heeft korte lijnen met de consultants en procescoördinatoren Sociaal Domein in de drie Kompas-gemeentes. Door deze inzet en de verbreding van het netwerk is de kennis van en ervaring met de jongeren binnen Kompas enorm gegroeid.

Bij de uitstroom van jongeren aan wie een uitkering is toegekend zien we dat 16 jongeren zijn uitgestroomd naar betaald werk en 5 uitgestroomd in verband met het volgen van scholing. In tabel 2 is te zien dat de uitstroom naar werk in vergelijking met voorgaande jaren gestegen is, maar de uitstroom naar scholing gedaald. Oorzaken hiervan zijn dat voor opleidingen slechts één tot twee keer per jaar een startmogelijkheid is en dat een aantal jongeren in die tussenliggende periode aan het werk is gegaan en daardoor bij ons is uitgestroomd.

Van het totale aantal jongeren dat Kompas in begeleiding heeft, hebben 15 jongeren in 2016 een Indicatie banenafpraak. Van deze 15 jongeren hebben 4 jongeren eind 2016 een werkervaringsplaats bij een reguliere werkgever, met zicht op een contract nadat de loonwaarde berekend is.

Tabel 2: Reden uitstroom jongeren Kompas

Reden Uitstroom jongeren :	2014	2015	2016
School	7	9	4
Werk	4	9	16
Oorzaak bij partner	0	1	0
Niet nakomen verplichtingen art 9	0	1	0
Konden naar onderwijs maar zijn niet gestart	2	0	0
Aangaan relatie	2	0	2
Geen inlichtingen	5	0	1
Uitkering arbeidsongeschiktheid	3	0	0
Verhuizing naar andere gemeente	10	6	8
Vestiging als zelfstandige	2	0	0
Andere oorzaak	1	3	1
Ander inkomen	2	3	3
Totaal uitstroom Jongeren	38	32	35

Statushouders

In 2016 hebben wij de begeleiding van de statushouders geïntensiveerd. Wij zijn van mening dat door de begeleiding te intensiveren en door hen sneller te laten participeren in onze samenleving, de integratie velen malen sneller zal verlopen en de termijn waarbinnen sprake kan zijn van uiteindelijke uitkeringsonafhankelijkheid een stuk korter kan zijn. De risico's voor de toekomst bij het niet direct oppakken en begeleiden van deze groep zijn demotivatie, een langere termijn naar integratie en overige problematiek.

Onze statushouders krijgen allen begeleiding van de coaches van het cluster Activering. De coaches zijn in 2016 in een zeer vroeg stadium betrokken in de processen rondom de statushouders van Kompas. Wij hanteren een werkwijze van kennismaking met de coach van Kompas bij uitkeringsaanvraag en zo snel mogelijk begeleiding naar een vorm van participatie in de samenleving. Vanuit deze werkwijze zijn de coaches actief en participeert een groot deel van de groep reeds op de een of andere manier binnen de samenleving. Hierbij valt te denken aan vrijwilligerswerk, deelname aan een lokale taalclub (Voerendaal) en parttime werk, maar ook aan activiteiten die Kompas in 2016 heeft georganiseerd.

- In samenwerking met Arcus hebben we wederom de training 'Ook wij doen mee' aan twee groepen aangeboden. In totaal nemen 30 statushouders deel aan dit taalverhogend traject. Dit traject is aangeboden aan statushouders van wie de coaches en Arcus van mening waren dat zij hun taalniveau in korte tijd zodanig konden verhogen dat zij direct aan de slag kunnen bij werkgevers. De training is eind 2016 afgerond. Aan dit traject hebben 12 werkzoekenden deelgenomen. Bemiddeling zal in 2017 plaatsvinden.
- De training 'Lezen op instructieniveau' is ook in samenwerking met Arcus ontwikkeld. Deze training was erop gericht om enkele statushouders versneld voor te bereiden op een betaalde baan. Aan dit traject hebben 12 werkzoekenden deelgenomen. Hiervan zijn enkelen bij VDL begonnen; de andere statushouders van deze groep worden in 2017 bemiddeld.
- In de gemeente Nuth zijn twee projecten opgestart waarin statushouders in groepsverband begeleid worden en aan de slag zijn (Pilot Minor en Pilot Paradijsje). Binnen deze projecten verrichten de statushouders laagdrempelige werkzaamheden. De participatie en het vergroten van de kennis van de Nederlandse taal staan in deze projecten op de voorgrond.
- Er hebben diverse themabijeenkomsten plaatsgevonden, onder andere in samenwerking met Stichting Iraakse cultuur en maatschappij Parkstad en Stichting Emplooi (arbeidsbemiddelingsorganisatie voor statushouders die werkt met inzet van vrijwillige adviseurs, gepensioneerde managers en oud-ondernemers).
- Ten slotte heeft Kompas eind 2016 zorggedragen voor 34 participatieverklaringen (18 in Nuth, 10 in Simpelveld en 6 in Voerendaal). De participatieverklaring wordt een verplicht onderdeel van de inburgering. Dat betekent dat alle nieuwkomers als onderdeel van hun inburgeringsexamen eerst het traject rond de participatieverklaring moeten doorlopen bij de gemeente. Het participatieverklaringstraject bestaat uit een inleiding in de Nederlandse kernwaarden en de ondertekening van de participatieverklaring. Via dit traject laten gemeenten nieuwkomers kennismaken met de rechten en plichten en de fundamentele waarden van de Nederlandse samenleving. Het traject wordt afgesloten met het ondertekenen van een verklaring waarmee de nieuwkomer verklaart van de waarden en spelregels van de Nederlandse samenleving kennis te hebben genomen en deze te respecteren.

5. Optimaal samenwerken met werkgevers en netwerkpartners

Binnen onze werkwijze is de samenwerking met werkgevers en organisaties van zeer groot belang. In 2016 hebben wij geïnvesteerd in ons netwerk. Wij hebben het netwerk onderhouden en uitgebreid. Ons streven is de werkgevers te informeren, te adviseren en te ontzorgen. Van de werkgever vragen wij een plek voor de werkzoekende om zich te ontwikkelen en/of om uitkeringsonafhankelijk te worden.

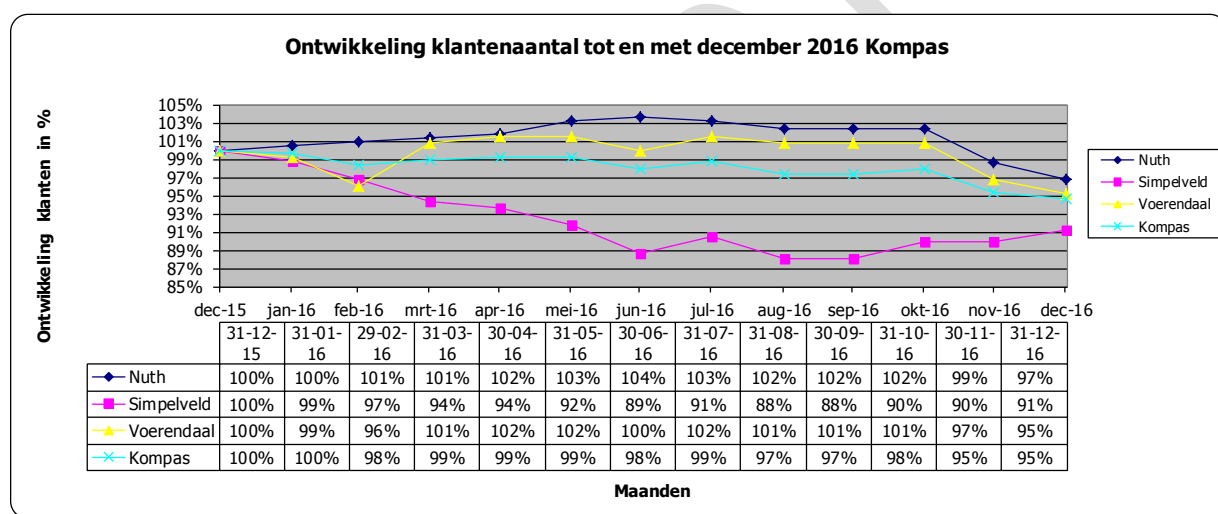
Wij hebben ons gericht op de lokale werkgeversdienstverlening, maar ook op de regionale aanpak door te investeren in het Werkgeversservicepunt (WSP). Onze lijnen met het WSP zijn kort. De coaches kennen de banenmakelaars van het WSP en andersom. Ook onze lokale banenmakelaar heeft korte lijnen naar het WSP en is bekend met de banenmakelaars aldaar. De collegiale samenwerking met het WSP is goed te noemen. De communicatie en de terugkoppeling waren eerder punten van aandacht, waardoor het risico op verwijdering tussen het WSP en Kompas een knelpunt was. Dit aandachtspunt is in 2016 verbeterd. Voorbeelden hiervan zijn tijdige en correcte terugkoppeling na een sollicitatie en

tijdige signalering over functies die niet meer vacant zijn. Dit zijn zaken die voor een goede samenwerking voor ons en uiteindelijk ook voor onze werkzoekenden en het WSP van belang zijn. Ondanks de vooruitgang in de communicatie in 2016 bleven de plaatsingsresultaten van het WSP voor Kompas in 2016 wederom achter. Wij hebben naar onze mening ruim voldoende bijgedragen in de samenwerking met het WSP en onze verantwoordelijkheid hierin genomen. Met de doorontwikkeling in 2017 naar het WSP 2.0 zal naar verwachting ook het aantal plaatsingen van het WSP voor de Kompas-gemeenten toenemen. Kompas monitort de eigen resultaten wat betreft plaatsingen en zet deze ook in 2017 af tegen het aantal plaatsingen van het WSP.

Door onze investeringen in de werkgeversdienstverlening is merkbaar dat werkgevers Kompas steeds vaker weten te vinden, ook voor werkplekken voor werkzoekenden uit de nieuwe doelgroep van arbeidsbeperkten. Dat is een mooie ontwikkeling en een beloning voor de inspanningen van Kompas richting de werkgevers. Daarnaast is merkbaar dat werkgevers initiatieven als de banenmarkten weten te waarderen en aangeven hier een volgende keer (weer) graag aan te willen deelnemen.

De ontwikkeling van ons bestand in 2016

Grafiek 6: Ontwikkeling bestand Kompas 2016

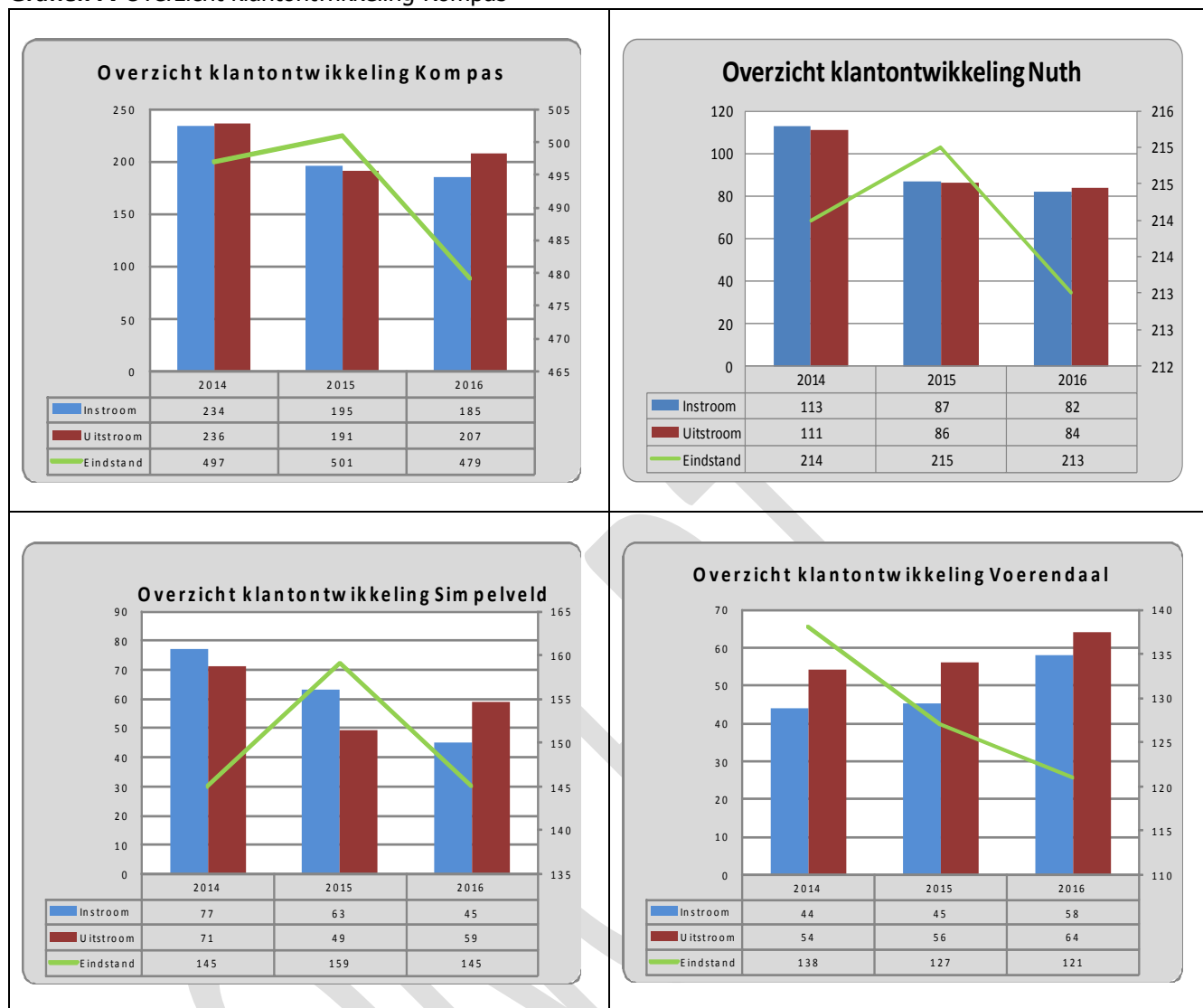


Grafiek 6 geeft de ontwikkeling van het bestand weer: hoeveel klanten hadden we eind 2015 en hoeveel eind 2016? De stand per eind 2016 is een momentopname die pas echt iets zegt als hierbij ook de instroom van de verschillende gemeenten is meegenomen.

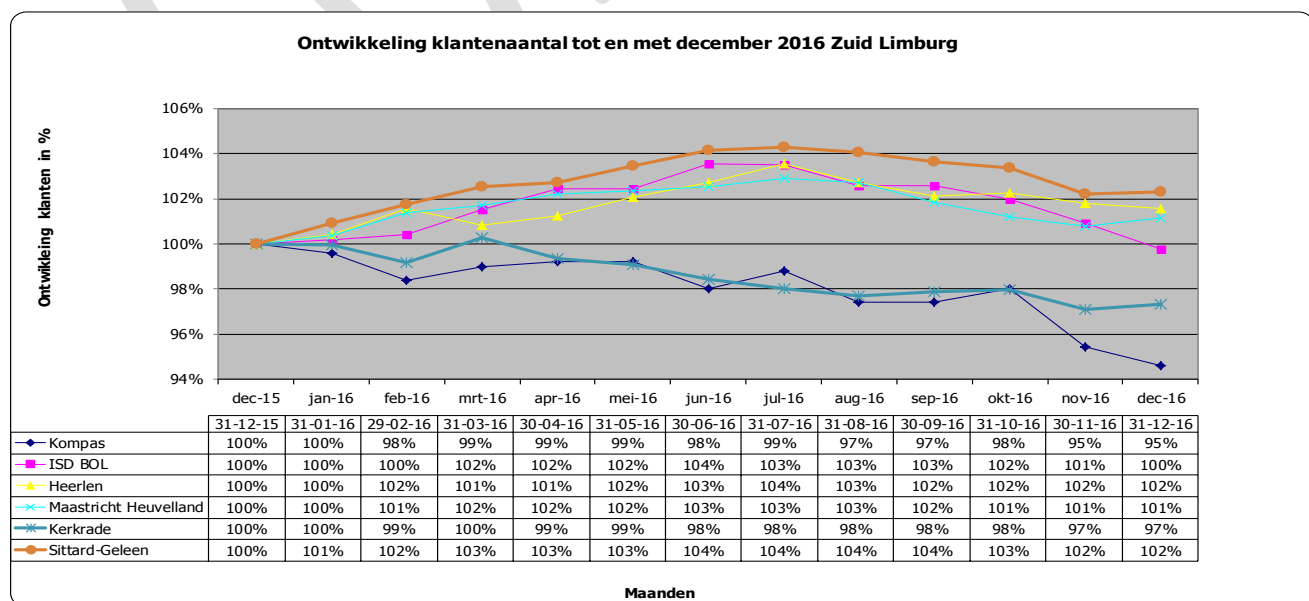
Tabel 3: uitstroom naar reden

Uitstroom naar reden	Nuth	Simpelveld	Voerendaal	Totaal
Zelfstandig beroep of bedrijf	1	2	6	9
Aangaan relatie	9	3	1	13
Aanvang studie	3	0	1	4
Ander inkomen	6	1	2	9
Andere oorzaak	2	5	3	10
Arb. dienstbetr./uitk. ziekte	30	27	31	88
Uitkering werkloosheid	1	1	0	2
Bereiken van de AOW-gerechtigde leeftijd	3	5	5	13
Geen inlichtingen	0	2	2	4
Overlijden	0	2	3	5
Oorzaak bij partner	7	1	2	10
Uitk. arbeidsongeschiktheid	1	2	1	4
Verhuizing	21	8	7	36
Totaal	84	59	64	207

Grafiek 7: Overzicht klantontwikkeling Kompas



Grafiek 8: Overzicht klantontwikkeling Zuid Limburg



1.4 Programma inkomen

Inleiding

Een uitkering conform de Participatiewet is een tijdelijke inkomensondersteuning voor mensen die gedurende een periode onvoldoende inkomen uit werk hebben en/of geen aanspraak kunnen maken op een voorliggende voorziening. Hiermee is de wet het sluitstuk van het sociale zekerheidsstelsel. Het sociale vangnet van de Participatiewet komt voort uit maatschappelijke solidariteit. Wil het sociale zekerheidsstelsel houdbaar blijven, dan is het van belang dat inkomensverstrekking in het kader van de Participatiewet rechtmatig gebeurt. Met een strikt ingericht poortproces en tegelijkertijd een focus op handhaving en terugvordering waarborgt Kompas deze rechtmatige inkomensverstrekking. Hierin blijven we ons ook ontwikkelen, bijvoorbeeld door een externe partner mee te laten denken over de vraag of we bij voorliggende voorzieningen aanvullende expertise nodig hebben. Op het gebied van handhaving blijven we als kleine organisatie om ons heen kijken om waar mogelijk gebruik te maken van best practices en zoeken we de samenwerking op binnen de regio.

Wat wilden wij bereiken?

1. De instroom beperken

Met het poortproces waakt het team Rechtmatigheid erover dat alleen degenen die niet kunnen terugvallen op andere middelen van bestaan of voorliggende voorzieningen in aanmerking komen voor een uitkering.

2. Effectief handhaven

In 2016 is handhaving een integraal onderdeel van onze processen. Fraude-alertheid is aanwezig bij alle consulenten en coaches en is niet meer alleen onderdeel van de functie van de casemanagers Rechtmatigheid en de sociaal rechercheur.

3. Het aantal grondverklaringen bij bezwaar en beroep minimaliseren

Wij nemen zorgvuldige besluiten, wat terug is te zien in het minimale aantal grondverklaringen in bezwaar- en beroepzaken.

4. Terugvordering en verhaal gelijk houden

We streven in 2016 naar een vergelijkbaar bedrag aan terugvorderingen als in 2015. Dit ondanks veranderde wetgeving waardoor minder verhaald kan worden.

5. Integratie en participatie van statushouders bevorderen

In 2016 wordt verder de samenwerking opgezocht met alle partners die betrokken zijn bij statushouders. We willen inzicht in elkaars werkwijze en pilots starten en faciliteren die de integratie en participatie van statushouders bevorderen.

Wat hebben we bereikt in 2016?

Tabel 4: Realisatie product Inkomen

Product inkomen		Kompas		Nuth		Simpelveld		Voerendaal	
		Begroet	Realisatie	Begroet	Realisatie	Begroet	Realisatie	Begroet	Realisatie
1	Totaal lasten aan verstrekte bijstand minimaal handhaven op hoogte vorig jaar	100%	92%	100%	90%	100%	90%	100%	98%
2	aantal niet verstrekte uitkeringen door poortwachtersfunctie (alle poorten)	60%	67%	60%	66%	60%	67%	60%	70%
3	aantal uitgevoerde fraude-onderzoeken	60	99	25	39	18	26	17	34
4	aantal cliënten waarvan naar aanleiding van fraudesignalen fraude wordt geconstateerd	60	67	25	34	25	12	10	21
5	totaal teruggevorderde bedrag naar aanleiding van geconstateerde fraudegevallen	80.000	123.540	40.000	68.558	20.000	2.339	20.000	52.644
6	aantal uitgevoerde huisbezoeken	80	54	35	23	25	15	20	16
7	aantal uitgevoerde preventie-onderzoeken	50	70	20	29	15	19	15	22
8	aantal ontvangen bezwaarschriften op gemiddeld 3.200 genomen besluiten	70	47	35	14	15	22	20	11
9	totaalbedrag van debiteuren terugvordering en verhaal dat is geïnd (programma inkomen)	248.800	367.812	115.700	169.718	53.400	123.957	79.700	74.137

1. De instroom beperken

Aan de poort streng controleren op rechtmatigheid blijkt de meest effectieve manier om de instroom te beperken. Wij zorgden voor een zorgvuldige screening op de rechtmatigheid en bewaking op voorliggende voorzieningen en zijn altijd alert op fraude signalen. Wie niet instroomt, hoeft ook niet uit te stromen, waarbij uiteraard diegene die recht heeft op het vangnet van de Participatiewet, dit ook ontvangt.

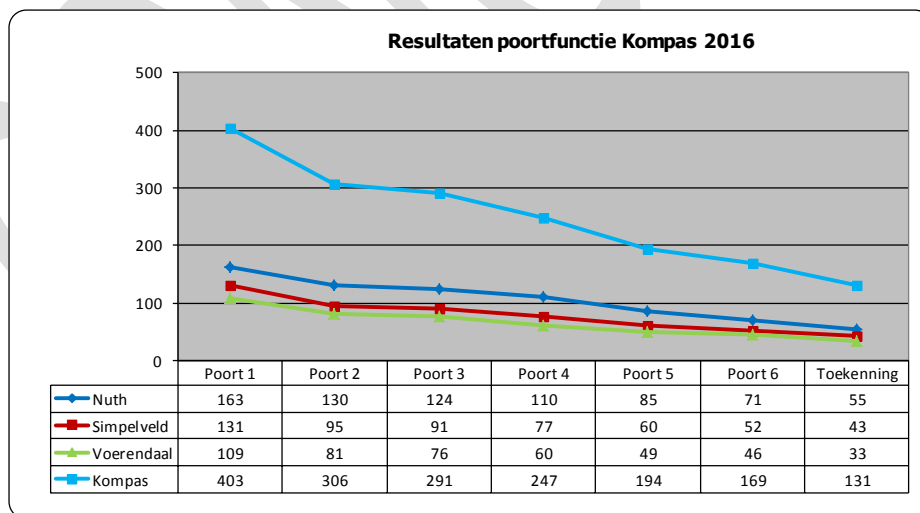
In het Beleidsplan 2016 hebben we opgenomen dat van alle meldingen vanaf poort 1, uiteindelijk 40% zal leiden tot een daadwerkelijke toekenning van de uitkering. Uit tabel 5 blijkt dat dit is gelukt. Kompasbreed heeft 60% van de meldingen bij poort 1 niet geleid tot de toekenning van een uitkering. In 2015 is nader onderzoek gedaan naar degenen die zich hebben gemeld, maar bij wie het uiteindelijk niet tot een toegekende aanvraag is gekomen. Hieruit bleek dat voor deze mensen gold dat zij ofwel recht bleken te hebben op een voorliggende voorziening, ofwel werk hadden gevonden en dus niet tussen wal en schip vielen.

Door zorgvuldige screening op rechtmatigheid, voorliggende voorzieningen en fraudesignalen bleken wij ook in 2016 in staat om de instroom te beperken; slechts 40% van de aanvragen leidde tot een toekenning.

Tabel 5: Poortfunctie 2016

	Poort 1	Poort 2	Poort 3	Poort 4	Poort 5	Poort 6	Toekenning
Nuth	100%	81%	76%	69%	56%	51%	44%
Simpelveld	100%	71%	67%	59%	50%	44%	38%
Voerendaal	100%	78%	76%	59%	50%	46%	37%
Kompas	100%	77%	73%	63%	53%	47%	40%

Grafiek 9: poortfunctie 2016



Poortprocedure 'streng maar rechtvaardig'

Vanaf de eerste melding door de werkzoekende bestaat het poortproces uit zes stappen. Kenmerkend voor Kompas is dat de melding niet bij het UWV, maar bij Kompas zelf gebeurt. De casemanagers kunnen direct mensen goed informeren, en ze kunnen doorvragen over de situatie van de betrokkene en verwijzen wanneer mogelijk recht op een voorliggende voorziening bestaat. We zien hier ook (tussen poort 1 en poort 2) het grootste percentage dat zich vervolgens niet meer opnieuw meldt. Ook is er een zoekperiode van vier weken waarin wordt verwacht dat de betrokkene op zoek gaat naar werk. Eind 2016 is, in lijn met de wet en conform het verzoek van de Ombudsman, het poortproces in die zin gewijzigd dat de zoekperiode alleen geldt voor de doelgroep tot 27 jaar. Voor jongeren is het van

belang dat ook stukken worden overlegd om te beoordelen of de jongere (tot 27 jaar) terug kan naar school. Kan dit niet, dan wordt de jongere, net als de 27-plusser, actief begeleid naar werk.

Ook is de Dariuz Wegwijzer in het poortproces geïmplementeerd. Eind 2016 is hiervoor CompetenSYS in de plaats gekomen. Coaches zijn inmiddels getraind in het gebruik van CompetenSYS en ook CompetenSYS is inmiddels ingebed in het poortproces. Kompas had ook zonder CompetenSYS het bestand al goed in beeld. De meerwaarde van CompetenSYS voor Kompas zit vooral in de wijze van vastleggen van de re-integratiemogelijkheden van de werkzoekende en het gemakkelijk kunnen delen van deze informatie binnen de regionale samenwerking in het Werkgeversservicepunt Parkstad Limburg.

Scan voorliggende voorzieningen

In 2016 hebben we door een externe partij een scan van de voorliggende voorzieningen laten uitvoeren. De belangrijkste doelen van dit project waren:

- kennisdeling, kwaliteitsborging en professionalisering van de eigen organisatie;
- reductie van ons bestand;
- terugdringing van uitkeringslasten.

Deze doelen zijn gerealiseerd. Tegelijk met het uitvoeren van de scan is door regelmatige afstemming met de consultants Rechtmatigheid gewerkt aan expertisebevordering van de consultants. De uitkomsten van de scan zijn aan alle medewerkers van Kompas gepresenteerd. In januari 2017 staat verder voor het team Rechtmatigheid een incompanytraining 'Voorliggende voorzieningen' gepland. Kijken we naar de doelstelling reductie van het bestand, dan zien we dat als gevolg van de scan drie uitkeringen zijn beëindigd. In 18 dossiers is er sprake van een mutatie, waardoor een (hoger) bedrag op de uitkering kan worden ingehouden en/of een deel kan worden teruggevorderd. Wat betreft het terugdringen van uitkeringslasten hebben we aan terugvorderingen € 50.794 ontvangen van het UWV en besparen we ook op toekomstige uitkeringsuitgaven.

In navolging van de scan voorliggende voorzieningen zal jaarlijks een onderhoudsronde voorliggende voorzieningen worden uitgevoerd.

Sociaal domein

Binnen het poortproces nemen sinds 2015 ook de Verwijsindex en Meldcode een plek in. Na de eerste ervaringen in 2015 merken we in de praktijk dat het bewustzijn 'sociaaldomeinbreed' binnen de organisatie is toegenomen. Gemeenten en Kompas weten elkaar in sociaaldomeinbrede cases steeds beter te vinden en zoeken samen naar oplossingen. Om de aandacht hiervoor niet te laten verslappen worden gezamenlijk met de procescoördinatoren van de gemeenten bijeenkomsten georganiseerd voor kennisoverdracht en intervisie.

2. Effectief handhaven

Naast beperking van de instroom is effectieve handhaving en fraudebestrijding van belang voor een rechtmatige uitvoering van de Participatiewet.

Het doel van hoogwaardig handhaven is dat klanten zich bewuster worden van de regels rond de uitkering en deze meer uit zichzelf naleven. De kans dat mensen zich spontaan aan de wet en aan regels houden is namelijk groter als zij:

- goed en tijdig geïnformeerd zijn over rechten en plichten;
- de regels en de controles die daaruit voortvloeien accepteren;
- de pakkans bij overtreding als hoog ervaren;
- voldoende worden afgeschrikt door opgelegde en uitgevoerde straffen.

De eerste twee voorwaarden zijn preventief van karakter, de laatste twee zijn repressief.

In 2016 was handhaving een integraal onderdeel van onze processen. Fraude-alertheid is aanwezig bij alle consultants en coaches en is niet meer alleen onderdeel van de functie van de casemanagers Rechtmatigheid en de sociaal rechercheur. Alle teams binnen Kompas zijn zich bewust van signalen die kunnen duiden op fraude.

Kompas licht werkzoekenden vroegtijdig in over hun rechten en plichten. Er wordt ook uitgelegd op welke manier regelnaleving gecontroleerd wordt. Doordat we de werkzoekenden zo goed kennen en intensief contact met hen onderhouden, is er weinig ruimte voor fraude.

In 2016 zijn in het kader van een rechtmatige inkomensverstrekking diverse projecten opgestart:

- Met de pilot 'Vermogen in het buitenland' is een extra controle uitgevoerd op vermogen in de vorm van onroerend goed in het buitenland. Ook opgenomen binnen deze pilot is een controle op vermogen in de vorm van onroerend goed binnen Nederland. Eind 2016 liep deze pilot nog. In het buitenland is vooralsnog geen fraude opgespoord binnen het project. De controle op vermogen in de vorm van onroerend goed in Nederland liep ook eind 2016 nog.
- In het laatste kwartaal van 2016 is het project 'Waterproef' gestart. Doel is fraude in de woonleefsituatie op te sporen door het daadwerkelijke waterverbruik van huishoudens te leggen naast verbruiksnormen die gelden voor verschillende samenlevingsvormen.
- Eind 2016 is een aanvullend administratief onderzoek opgestart waarbij elke consulent/coach werkzoekenden heeft doorgegeven bij wie zij een risico op fraude zien. Naar deze werkzoekenden is een preventie-onderzoek opgestart.

Naast bovenstaande projecten is in 2016 gewerkt aan fraude-alertheid bij alle coaches en consultants. Enkele consultants hebben een cursus 'Fraude aan de poort' gevolgd en de sociaal rechercheur deelt kennis en ondersteunt door de hele organisatie. Signalen van het Inlichtingen Bureau (IB) die leiden tot een terugvordering van bijstandsgelden worden afgehandeld door de casemanager; handhaving en preventie behoort binnen Kompas tot het reguliere takenpakket van de casemanager Rechtmatigheid. De sociaal rechercheur richt zich op de zwaardere fraude-onderzoeken en heeft als taak fraude-alertheid binnen de organisatie hoog te houden, kennis te delen en te ondersteunen waar nodig.

3. Het aantal gegrondverklaringen bezwaar en beroep minimaliseren

In het Beleidsplan 2016 is opgenomen dat in 2016 tegen besluiten van de sociaal rechercheur 10 tot 15 bezwaarschriften werden verwacht. Het totale aantal verwachte bezwaarschriften was 70 op 3.200 genomen besluiten. De toename van het aantal bezwaarschriften werd verwacht vanwege:

- strengere handhaving op arbeidsverplichtingen;
- afname van verleende ontheffingen op arbeidsverplichtingen;
- de inwerkingtreding van de Wet Taaleis per 1 januari 2016.

In werkelijkheid zijn in 2016 slechts 7 bezwaarschriften ingediend tegen een besluit van de sociaal rechercheur. In totaal zijn 48 bezwaarschriften ingediend op een totaal van 3.950 besluiten. Het aantal ingediende bezwaarschriften is dus lager dan verwacht; dit zegt iets over de duidelijke en heldere manier van communiceren en informeren die Kompas hanteert naar werkzoekenden.

Tabel 6: Aantal ontvangen bezwaarschriften

Ontvangen bezwaarschriften			
Besluit	2014	2015	2016
gegrond	1	10	3
ongeground	15	17	15
ingetrokken	9	5	6
niet-ontvankelijk	7	4	6
deels gegrond/deels ongegrond	5	9	1
deels niet-ontvankelijk / deels ongegrond	2	2	3
deels niet-ontvankelijk/ deels gegrond/deels ongegrond	4	0	0
als afgehandeld beschouwd	5	9	5
In behandeling	0	0	8
Totaal	48	56	47

Naast bovenstaande bezwaarschriften zijn er ook acht beroepszaken geweest. Hiervan zijn er nog vier in behandeling. Eén is ongegrond verklaard, twee beroepszaken zijn niet ontvankelijk verklaard en één is ingetrokken. Er zijn daarnaast ook vier hogerberoepszaken ingesteld, waarvan één is ingetrokken en nog één in behandeling is. Twee hogerberoepszaken zijn niet ontvankelijk verklaard. In 2016 zijn bij de rechtbank drie verzoeken om een voorlopige voorziening ingediend, waarbij één besluit is aangepast en tweemaal de voorlopige voorziening is afgewezen.

Er zijn in 2016 ook uitspraken gedaan in zaken uit voorgaande jaren: vier beroepszaken waarvan één gegrond, één ongegrond en twee niet ontvankelijk zijn verklaard. Ook liepen er drie hogerberoepszaken waarvan er één niet ontvankelijk en twee ongegrond werden verklaard.

Een belangrijk neveneffect van bezwaar en beroep is inzicht in de kwaliteit van de besluiten die de casemanagers nemen. Als er sprake is van weinig bezwaarschriften waarin de eiser in het gelijk wordt gesteld (gegrond verklaard bezwaar), zegt dat iets over de kwaliteit van de genomen besluiten en dus over de professionaliteit van de casemanagers en coaches die de besluiten nemen. Het lage aantal bezwaren afgezet tegen het hoge totale aantal genomen besluiten geeft aan dat de kwaliteit van de genomen besluiten goed is en klanten ook goed zijn geïnformeerd.

*In 2016 nam Kompas 3950 besluiten; hierop volgden 47 bezwaarschriften.
Van de 39 afgehandelde bezwaarschriften in 2016 zijn er drie gegrond verklaard en is er één gedeeltelijk gegrond verklaard.*

De juridisch medewerker deelt de uitkomsten van bezwaar- en (hoger)beroepszaken altijd met de casemanagers en coaches ten behoeve van expertisebevordering. Ook wonen alle medewerkers van Kompas bij toerbeurt een zitting van de bezwarencommissie bij en is betreffende coach/casemanagers als toehoorder zelf aanwezig wanneer het over een door hem/haar genomen besluit tot een (hoger)beroepszaak komt.

Pilot optimaliseren bezwaarprocedure

In 2016 heeft een werkgroep de bezwarenprocedure tegen het licht gehouden en een voorstel gedaan voor wijziging van de procedure. Belangrijkste argumenten om te experimenteren met een aangepaste werkwijze zijn, naast het optimaal inrichten van de procedure, ook de ontwikkeling van de medewerkers en het verminderen van hun kwetsbaarheid. Voorheen was alleen de juridisch medewerker betrokken bij de bezwarenprocedure en was er geen achtervang. In de nieuwe, te beproeven werkwijze wordt mediation als tussenstap ingevoerd en zijn alle consultants en coaches om de beurt betrokken bij het proces in de rol van mediator. Ook zal één casemanager zich doorontwikkelen en verder specialiseren in de bezwarenprocedure, zodat er ondersteuning en achtervang is voor de juridisch medewerker. Door alle consultants en coaches de rol van mediator te laten vervullen, wordt tegelijkertijd gewerkt aan ontwikkeling van deze medewerkers. In 2016 is het nieuwe proces ingeregeld en zijn de betrokken medewerkers getraind in hun nieuwe rol als mediator. In 2017 wordt de nieuwe werkwijze bij wijze van pilot uitgevoerd.

1. Terugvordering en verhaal gelijk houden

Onze invorderingsystematiek is erop gericht om op een efficiënte wijze de verschuldigde bedragen te innen. Tegelijkertijd hebben wij oog voor de positie van de burger die het betreft. Een adequate terugvordering betekent dat de middelen die aan Kompas behoren, terugvloeien. Een passend terug-en invorderingsbeleid bevordert bovendien de zelfredzaamheid van onze klanten.

Tabel 7: Overzicht terugvorderingen en verhaal debiteuren programma's Inkomen en Zorg

	2014	2015	2016
Nuth	113.121	157.622	194.514
Simpeelveld	53.023	53.806	149.719
Voerendaal	65.467	93.661	88.902
Kompas	231.611	305.089	433.135

Gedurende boekjaar 2016 bleek dat de oorspronkelijke raming van € 120.000 ruimschoots gehaald zou worden, omdat door de scan voorliggende voorziening een hogere ontvangst is gerealiseerd. De totale realisatie bedroeg in 2016 voor het gebundelde deel € 264.294, waarvan circa € 90.000 volgt uit de scan voorliggende voorzieningen met verrekeningen met het UWV. Over het niet-gebundelde deel is in

2016 een totaalbedrag van € 103.519 ontvangen. Het gaat hierbij om aflossingen van Bbz-kredieten. Dit is een toename van € 23.956 tegenover 2015.

Opvallend is dat het bedrag aan terugvorderingen in de gemeenten Nuth en Simpelveld stijgt en in de gemeente Voerendaal niet. De verklaring is gelegen in het feit dat de ontvangsten van het UWV naar aanleiding van de screening voorliggende voorzieningen in de gemeenten Nuth en Simpelveld hoger zijn geweest dan in de gemeente Voerendaal. Ook enkele andere incidentele hoge bedragen (aflossing krediethypotheek) hebben zich in 2016 voorgedaan in Simpelveld en Nuth.

In 2016 hebben we kennis kunnen maken met het nieuwe product Bijstandsdebiteuren van het Inlichtingenbureau. Hierdoor kunnen we signaal gestuurd werken rond onze debiteuren met als doel een hogere incassoratio. Het Inlichtingenbureau vraagt op basis van onze debiteurenbestanden gegevens uit bij het UWV (inkomsten uit dienstverbanden en sociale verzekeringen), de Belastingdienst (banksaldo's) en de Rijksdienst voor het Wegverkeer (RDW) (voertuigbezit). De juridisch medewerker en de administrateur hebben eind 2016 een verdiepingsbijeenkomst van het Inlichtingenbureau bijgewoond. Momenteel wordt gezien op welke manier we het product bijstandsdebiteuren het beste kunnen inzetten.

1. Integratie en participatie van statushouders bevorderen

Statushouders zijn asielzoekers die op grond van de Vreemdelingenwet een vergunning tot verblijf hebben gekregen. Iedere gemeente krijgt jaarlijks op grond van de Huisvestingswet een taakstelling voor het huisvesten van deze toegelaten vreemdelingen.

Tabel 8: Overzicht realisatie statushouders

	Taakstelling 2016	Realisatie 2016	Over - onderbezetting
Nuth	40	44	-4
Simpelveld	28	24	4
Voyerendaal	40	14	26
*cijfers zijn inclusief over of onderbezetting 2015			

De aantallen uit tabel 8 hebben vanzelfsprekend gevolgen gehad voor het totaalbedrag dat is verstrekt aan bijstandsgelden en voor het bedrag dat is verstrekt voor inrichtingskredieten. Kompas heeft geen invloed op de instroom en de huisvesting van statushouders.

1.5 Programma zorg

Inleiding

Kompas geeft uitvoering aan het minimabeleid binnen de door de gemeenten vastgestelde kaders. Met het programma Zorg streeft Kompas ernaar uitsluiting en sociale isolatie van gezinnen met een laag inkomen te voorkomen. Door onze minimaregelingen en door samenwerking met maatschappelijke partners en particuliere initiatieven willen we participatie in de maatschappij van mensen met een laag inkomen bevorderen. Dit geldt niet alleen voor de werkzoekenden van Kompas, maar voor alle inwoners van de Kompas-gemeenten met een minimuminkomen.

Wat wilden we bereiken?

1. Een vangnet bieden voor hen die het nodig hebben

Met partners bieden we een vangnet rondom de meest kwetsbaren in de samenleving. Hiermee beogen we dat ook mensen met een minimuminkomen zo veel mogelijk kunnen participeren aan de maatschappij.

2. Integraal werken

We kijken breder dan alleen naar werk en inkomen: Kompas is een belangrijke schakel binnen het brede sociale domein. Samen met partners willen we informatie delen en sociaaldomeinbrede cases in een vroeg stadium bespreken.

3. Ons bereik vergroten

We streven constant naar een zo groot mogelijk bereik van mensen met een minimuminkomen. Wat we hierbij ook als een belangrijke taak zien, is het bereiken van 'verborgen minima'. Dit zijn de mensen/gezinnen met een inkomen op minimumniveau die nog geen gebruik maken van de minimaproducten van Kompas.

4. Schuldhulpverlening bieden

We bieden schuldhulpverlening aan alle inwoners van de Kompasgemeenten die deze ondersteuning kunnen gebruiken, en hebben hierbij aandacht voor preventieve activiteiten en vroegsignalering.

Wat hebben we bereikt in 2016?

Tabel 9: Realisatie product Zorg

Product zorg		Kompas		Nuth		Simpelveld		Voerendaal	
		Begroet	Realisatie	Begroet	Realisatie	Begroet	Realisatie	Begroet	Realisatie
1	aanvragen zorg per huishouden minimaal handhaven op hoogte vorig jaar	100%	166%	100%	158%	100%	167%	100%	177%
2	bereik van aantal huishoudens dat zorg behoeft minimaal handhaven op hoogte vorig jaar	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
3	aantal mensen dat gebruik maakt van kledingbank	400	386	160	141	120	119	120	126
4	aantal aanvragen schuldhulpverlening amw	235	179	95	117	80	17	60	45
5	aantal aanvragen schuldhulpverlening kredietbank	50	57	17	7	17	38	16	12

1. Een vangnet bieden voor hen die het nodig hebben

Naast de producten individuele bijzondere bijstand, individuele inkomenstoeslag, extra-geldregeling, individuele studietoelage en het collectieve Zuid-Limburgpakket biedt Kompas een kindpakket dat wordt uitgevoerd in samenwerking met verschillende particuliere initiatieven.

Kompas werkt samen met:

- *Voedselbank*

De Voedselbank verstrekt levensmiddelen aan mensen die onvoldoende in staat zijn in hun levensonderhoud te voorzien. In 2016 heeft Kompas een financiële bijdrage geleverd aan de Voedselbank van €10.000. In de Kompasgemeenten werden eind 2016 in totaal 23 huishoudens geholpen door de Voedselbank (11 huishoudens in Nuth, 7 in Simpelveld en 5 in Voerendaal). In 2017 wordt in gesprek met de Voedselbank gezien of de jaarlijkse bijdrage in verhouding is met het aantal gezinnen dat wordt geholpen en of het bereik kan worden vergroot.

- *Kledingbank*

In 2016 hebben wederom twee kledingbeurzen (één in het voorjaar en één in het najaar) plaatsgevonden in samenwerking tussen Kompas en de Kledingbank. Op 30 maart 2016 is kleding meegegeven voor 457 personen. Op 5 oktober is kleding meegegeven voor 450 personen. Ook is de kledingbeurs weer aangegrepen om de minimaproducten onder de aandacht te brengen en waren leden van de cliëntenraad aanwezig. In 2016 heeft Kompas € 45.000 uitgegeven aan de kledingbeurs.

- *Stichting Elk Kind Telt Mee*

In 2016 is Kompas de samenwerking gestart met de lokale stichting Elk Kind Telt Mee. Kompas heeft de stichting voor het jaar 2016 een subsidie verstrekt van € 1.400. De stichting helpt gezinnen die worden doorverwezen door professionals (Kompas, maatschappelijk werk) aan mooie, nette kinderkleding en bijvoorbeeld een verjaardagscadeautje of een sinterklaascadeautje. De stichting bereikt gezinnen uit Nuth, Voerendaal en Simpelveld.

Stichting Elk Kind Telt Mee heeft een prima bereik binnen de Kompasgemeenten: 142 kinderen zijn geholpen en er is driemaal een baby-uitzet uitgegeven. Het ging in Nuth om 72 kinderen, in Voerendaal om 47 kinderen en in Simpelveld om 19 kinderen. De baby-uitzet werd in Voerendaal twee keer en in Simpelveld één keer uitgegeven. Het bereik in Simpelveld blijft achter, waarschijnlijk omdat het voor klanten uit Simpelveld niet altijd gemakkelijk is om naar Nuth te komen. Met de stichting is afgesproken dat wanneer dit aan de orde is, kledingpakketten bij gezinnen in Simpelveld thuisgebracht kunnen worden. Kompas informeert al haar partners over de samenwerking met als doel het bereik te laten toenemen.

- *Stichting Leergeld*

Voor het jaar 2016 heeft Kompas aan de stichting Leergeld een subsidie verstrekt van € 30.000. In totaal zijn in 2016 door de stichting 94 gezinnen binnen de Kompas-gemeenten geholpen. Stichting Leergeld wordt door zowel publieke als private partijen ondersteund en financiert voor kinderen van 4 tot 18 jaar in gezinnen met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm een schoolse en een buitenschoolse activiteit. Er wordt rechtstreeks betaald aan de school of desbetreffende club.

- *Jarige Job*

Kompas heeft voor het jaar 2016 aan het project 'Jarige Job' van de Stichting Leergeld een subsidie verstrekt van € 600. Met het project zijn in het verslagjaar 67 kinderen bereikt. Stichting Jarige Job verzorgt voor kinderen in gezinnen met een laag inkomen verjaardagspakketten waarmee een kinderfeestje kan worden gegeven en uitgedeeld kan worden op school.

Met de particuliere initiatieven zijn ook afspraken gemaakt over het bieden van informatie over de minimaregelingen van Kompas. Zo worden folders van Kompas verstrekt en worden mensen gewezen op de diverse minimaregelingen van Kompas.

Collectieve zorgverzekering

Verder biedt Kompas in samenwerking met VGZ het Zuid-Limburgpakket aan voor inwoners van de Kompas-gemeenten met een inkomen tot 150% van de bijstandsnorm. De premie van deze zorgverzekering is hoog, omdat deze polis ruime vergoedingen biedt. Daarnaast is het eigen risico volledig meeverzekerd, en ook de meeste wettelijke eigen bijdragen (bijvoorbeeld voor de Wmo), tot een bedrag van in totaal € 400 in 2016. Ook is deze polis voorwaarde om in aanmerking te komen voor buitenwettelijk begunstigend beleid voor individuele bijzondere bijstand. In 2016 maken binnen de Kompas-gemeenten 455 mensen gebruik van de collectieve zorgverzekering. De Kompas-gemeenten hebben besloten om vanaf 2017 een jaarlijkse tegemoetkoming te bieden in de premie voor mensen met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm.

In 2016 is voor het eerst geëxperimenteerd met een inloopsprekkuur van VGZ, Kompas en Wmo gezamenlijk om mensen met vragen omtrent de verzekering, Bijzondere Bijstand en eigen bijdrage CAK goed te kunnen informeren. In Voerendaal zijn tien mensen naar het spreekuur gekomen, in Simpelveld vier en in Nuth vijf. Iedereen kon geholpen worden met zijn/haar vraag en het spreekuur werd als positief ervaren. Dit initiatief herhalen we in 2017.

Tegemoetkoming medische meerkosten gemeente Voerendaal

In 2016 heeft Kompas op verzoek en voor rekening van gemeente Voerendaal de Tegemoetkoming medische meerkosten (TMM) uitgevoerd. Deze regeling heeft de gemeente Voerendaal in het leven geroepen naar aanleiding van het verdwijnen van de Wet tegemoetkoming chronisch zieken en de Compensatie eigen risico. Voor komend jaar zal Kompas voor Voerendaal wederom de TMM uitvoeren. Deze aanvullende dienstverlening wordt apart gefactureerd aan de gemeente Voerendaal.

Statushouders

Statushouders krijgen vanaf het begin begeleiding van Vluchtelingenwerk omdat zij immers de taal nog niet spreken, niet op de hoogte zijn van Nederlandse wet- en regelgeving en niet bekend zijn met de Nederlandse cultuur. Vluchtelingenwerk zorgt onder andere voor de inschrijving in het GBA, de begeleiding bij het afsluiten van het huurcontract, het aanvragen van toeslagen bij de Belastingdienst, het aanvragen van de bijstandsuitkering en hulp bij het inrichten van de woning (met het door Kompas verstrekte inrichtingskrediet dat in 2016 gemiddeld tussen de € 3.000 en € 5.000 lag).

In 2016 is verder de samenwerking opgezocht met alle partners die betrokken zijn bij statushouders. We willen inzicht krijgen in elkaars werkwijze en pilots starten en faciliteren die de integratie en participatie van statushouders bevorderen. De samenwerking met de verschillende partners (Vluchtelingenwerk, maatschappelijk werk, gemeenten, woningcorporaties) is in 2016 verder versterkt. In een netwerkbijeenkomst is met partners gezamenlijk het proces rondom huisvesting en begeleiding/participatie in kaart gebracht en zijn nadere afspraken over samenwerking gemaakt. Eind 2016 zijn voorbereidingen getroffen voor het project Bufferkrediet, samen met de Kredietbank Limburg en Vluchtelingenwerk. Doel van dit project is te voorkomen dat statushouders in de schulden komen door de eerste zes maanden een bufferkrediet gecombineerd met budgetbeheer aan te bieden. Achterstanden bij de betaling van vaste lasten kunnen op deze manier niet optreden, waardoor statushouders niet direct in financiële problemen komen en tegelijkertijd leren rondkomen van het budget dat zij daadwerkelijk tot hun beschikking hebben.

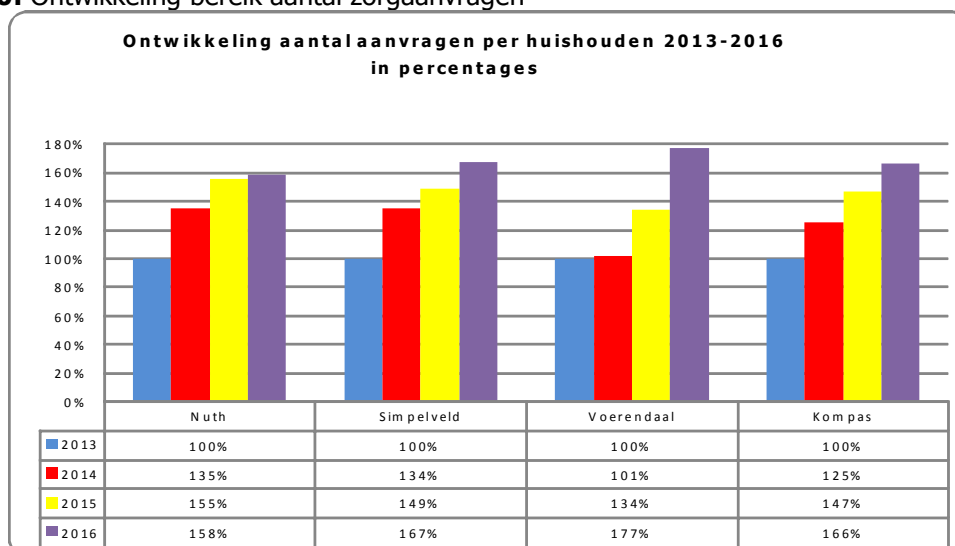
2. Integraal werken

De participatiecoaches Zorg van Kompas sluiten aan bij de toegang van het sociaal domein binnen de drie gemeenten. In elk van de drie gemeenten is de toegang tot het sociaal domein op een andere manier georganiseerd en de organisatie van Kompas is voldoende flexibel om in alle drie de gemeenten aan te sluiten bij de lokale toegang tot het sociaal domein. Verder is er een nauwe samenwerking met het maatschappelijk werk, de Kredietbank, Vluchtelingenwerk, woningcorporaties, enzovoort. Alle casemanagers en coaches hebben een opfrisbijeenkomst 'Meldcode en verwijzingsindex' gehad die was georganiseerd door de procescoördinatoren van de gemeenten in samenwerking met Kompas. Dit soort bijeenkomsten worden jaarlijks herhaald. In de praktijk weet men elkaar ook steeds beter te vinden en is Kompas regelmatig initiatiefnemer van een rondetafelgesprek en worden de procescoördinatoren geraadpleegd wanneer in een bepaalde casus twijfel is over de manier waarop deze sociaaldomeinbreed het beste opgepakt kan worden.

3. Ons bereik vergroten

Kompas is constant alert op het bereiken van een zo groot mogelijk deel van de doelgroep dat recht heeft op onze producten in het kader van ons minimabeleid en wil zo actief het niet-gebruik van minimaregelingen tegengaan. De afgelopen jaren is hierin veel geïnvesteerd door het organiseren van netwerkbijeenkomsten, door mensen de mogelijkheid te bieden de verschillende producten in één keer aan te vragen, door te publiceren in huis-aan-huisbladen en op de websites van gemeenten en Kompas en door folders en flyers te verspreiden.

Grafiek 10: Ontwikkeling bereik aantal zorgaanvragen



Uit bovenstaande tabel blijkt dat in alle drie de gemeenten het bereik in 2016 ten opzichte van 2015 weer verder is toegenomen. Het bereik is telkens procentueel afgezet tegen het bereik in 2013 (100%). In Nuth steeg het bereik in 2016 met 3%, in Simpelveld met 18% en in Voerendaal met 43%. De toename in bereik in Voerendaal is opvallend. Voor Voerendaal heeft Kompas de Tegemoetkoming medische meerkosten uitgevoerd. Dit heeft Kompas aangegrepen om mensen met een minimuminkomen die nog niet werden bereikt, direct te wijzen op onze andere minimaproducten. Hierdoor is het aantal bereikte minima in Voerendaal sterk toegenomen. Verder is het bereik in de gemeente Voerendaal de afgelopen jaren achtergebleven bij dat in de gemeenten Simpelveld en Nuth. Met deze stijging is dit verschil ingelopen.

4. Schuldhelpverlening bieden

Maatschappelijk werk fungeert voor schuldhelpverlening als voorportaal. Indien nodig worden mensen via Kompas doorverwezen naar de Kredietbank Limburg. In 2016 zijn afspraken gemaakt om meer inzicht te krijgen in het voorportaal van schuldhelpverlening, zodat we beter kunnen achterhalen hoe mensen zijn geholpen die niet worden doorverwezen naar de Kredietbank.

Projecten waaraan in 2016 is gewerkt:

- *Project energieleveranciers*

In samenwerking met de Kredietbank en maatschappelijk werk zijn mensen met betalingsachterstanden bij de energieleveranciers benaderd met het oog op een aanbod voor schuldhelpverlening. Begin 2017 wordt deze pilot geëvalueerd. Positief neveneffect van deze pilot is dat de Kredietbank nu ook de reguliere intakes op de locatie van maatschappelijk werk uitvoert en beide partijen elkaar makkelijker weten te vinden. Als het nodig is voor stabilisatie kunnen vaste lasten worden doorbetaald van de uitkering.

- *Protocol huurachterstanden*

Eind 2015 is een samenwerkingsprotocol opgesteld tussen woningcorporaties, maatschappelijk werk en Kompas om huurachterstanden en huisuitzettingen te voorkomen. Met woningcorporaties waarmee nog geen afspraken bestonden over het voorkomen van huisuitzettingen, is een protocol opgesteld en ondertekend. Voortvloeiend uit dit project wordt driemaal per jaar een bijeenkomst georganiseerd voor maatschappelijk werk, de woningcorporaties en Kompas om elkaar op zowel management- als uitvoeringsniveau over ontwikkelingen te informeren.

- *Achterstanden zorgverzekeraar*

Werkzoekenden met een achterstand bij de zorgverzekeraar worden aangeschreven met het aanbod de premie direct door te laten betalen en worden gewezen op de mogelijkheden van schuldhelpverlening.

- *Borg*

Kompas heeft borg gestaan voor één krediet, waardoor iemand met behulp van herfinanciering of een saneringskrediet schulden hanteerbaar heeft kunnen maken.

- *Training budgetteren*

Kompas heeft eind 2016 de training 'Grip op je geld' gegeven aan elf klanten.

- *Voorlichting op scholen*

Aanvankelijke doelstelling was om op de basisscholen voorlichting te geven over omgaan met geld. Het blijkt in de praktijk moeilijk om ruimte te krijgen binnen het drukke lesprogramma op de basisscholen. Wel hebben de zorgcoaches goede contacten met de basisscholen en peuterspeelzalen. Informatie over ons minimabeleid wordt op de scholen gedeeld, en vanuit de scholen en peuterspeelzalen worden mensen doorverwezen naar Kompas voor bijvoorbeeld bijzondere bijstand.

Tabel 10: Aantal nieuwe aanvragen/intake schuldhulpverlening bij Kredietbank Limburg

Aantal nieuwe aanvragen schuldhulpverlening bij Kredietbank Limburg

	2013	2014	2015	2016
Nuth	13	15	17	7
Simpeveld	12	15	20	38
Voerendaal	8	14	8	12
Totaal	33	44	45	57

Maatschappelijk werk voert binnen het voorportaal van schuldhulpverlening verschillende vormen van schuldhulpverlening uit. Mensen worden gestimuleerd om met hulp binnen het eigen netwerk tot een oplossing te komen, de vrijwilligers van maatschappelijk werk treffen zelf een regeling met schuldeisers, budgetcoaching wordt geboden of mensen worden doorgeleid naar beschermingsbewind of naar de Kredietbank Limburg.

In 2016 werd 32% van de totale hulpvragen voor schuldhulpverlening doorgezet naar de Kredietbank Limburg. De overige 68% is dus ergens in het voortraject uitgevallen. Dit kan verschillende redenen hebben:

- Sommige mensen vinden de voorwaarden die worden gesteld te zwaar. Die voorwaarden zijn echter nodig, omdat mensen die de schuldhulpverlening in gaan vaak een aantal financieel moeilijke jaren gaan krijgen. Als de voorwaarden milder zouden zijn, dan zou de kans op uitval zeer groot zijn; deze mensen mogen echter pas weer na één jaar aankloppen voor schuldhulpverlening. Het gaat niet alleen om financiële voorwaarden bij deelname aan een traject, ook wordt gezien of iemand meer inkomen kan genereren en of iemand in staat en voldoende gemotiveerd is zich te houden aan de afspraken en verplichtingen van een schuldhulptraject.
- Niet iedere burger met schuld komt in aanmerking voor een schuldhulpverleningstraject; schulden moeten te goeder trouw zijn ontstaan en men moet kunnen laten zien wat men geprobeerd heeft om de schulden af te lossen.
- Het komt ook voor dat schulden te licht zijn om te worden opgelost met schuldhulpverlening. Deze schulden worden aangepakt met behulp van een budgetcoach, ondersteuning van het algemeen maatschappelijk werk of het eigen netwerk.
- Sommige mensen melden zich preventief bij het maatschappelijk werk, bijvoorbeeld omdat ze bang zijn een schuld op te bouwen door een plotselinge daling in inkomsten.
- Ten slotte zijn er mensen die na de eerste melding alsnog geen hulpverlening meer nodig hebben, omdat zij zelf de schuld(en) al hebben afgelost.

Met maatschappelijk werk zijn afspraken gemaakt om in 2017 meer inzicht te bieden in de manier waarop mensen zijn geholpen die niet doorgaan naar de Kredietbank Limburg.

1.6 Programma bedrijfsvoering

Personeel

Continuïteit

Kompas voert als organisatie een zelfstandig personeelsbeleid. We sluiten inhoudelijk aan bij de rechtspositie en aanverwante regels van de gemeente Nuth. Voor de ondersteuning van personeelszaken en de salarisadministratie kopen we diensten in bij de gemeente Nuth. Andere personeelsaangelegenheden voert Kompas zelf uit, zoals functionerings-, beoordelings-, sollicitatiegesprekken en de regeling rond ziekteverzuim. In 2016 waren er een aantal langdurig zieken (niet werkgerelateerd). We hebben geleerd uit het verleden, waardoor we de continuïteit van de bedrijfsvoering direct konden borgen. Zo is ook de druk geminimaliseerd die anders op de directe collega's kwam te liggen.

HRM-cyclus

In 2016 hebben we de HRM-cyclus vernieuwd. We zijn meer gaan sturen op resultaten en op bredere inzetbaarheid van onze medewerkers. Zo werken we als organisatie aan onze weerbaarheid en krijgen de medewerkers inzicht in wat goed gaat en wat de ontwikkelpunten zijn. Het functioneren van de medewerker (gedragingen en prestaties) wordt nu jaarlijks in een cyclus van drie gesprekken geëvalueerd:

- planningsgesprek: hierin worden de planning en de (meetbare) prognoses van de resultaten besproken en vastgelegd;
- resultaat- en ontwikkelgesprek: tussentijdse evaluatie- en voortgangsgesprek;
- beoordelingsgesprek: beoordeling van de geleverde prestaties.

Het is belangrijk dat in de eerste twee gesprekken tweerichtingsverkeer bestaat en dat de medewerker goed voorbereid in gesprek gaat. Ter voorbereiding van de gesprekken bestaan er voor iedere fase gespreksformulieren. Het plannings- en het voortgangsgesprek worden gevoerd door de coördinatoren, en het beoordelingsgesprek wordt door de directeur gevoerd. In 2016 zijn alle gesprekken gevoerd en de cyclus afgerond. De medewerkers van Kompas hebben de nieuwe methodiek als prettig en leerzaam ervaren.

HR21

In 2016 heeft Kompas in navolging van de drie Kompas-gemeenten HR21 geïmplementeerd. HR21 is een functiewaarderingssysteem dat veel gemeentelijke organisaties al gebruiken om eenduidigheid te brengen in de wijze van functiebeschrijving en -waardering. Door over te stappen op HR21 is ook het hele functieboek van Kompas geactualiseerd. Dit was een intensief proces. Voor begeleiding van dit intensieve traject heeft de gemeente Voerendaal een ervaren HR21-gecertificeerde medewerker beschikbaar gesteld.

Inleenkrachten en externe inhuur

Bij nieuwe projecten zetten wij eerst onze eigen mensen in. Door tijdgebrek of kwetsbaarheid veroorzaakt door solistische posities is tijdelijk aanvullende ondersteuning echter nooit volledig uit te sluiten. Uitgangspunt is dan dat de vaste kern van medewerkers de nieuwe uitdagingen oppakt en dat de tijdelijk ingehuurd medewerker de reguliere werkzaamheden uitvoert. Zo vergroten en behouden we de kennis van onze mensen.

Ziekteverzuim

In 2016 is er geïnvesteerd in de samenwerking met onze arbodienst SAL Verzuim. Onze vaste accountmanager aldaar houdt zich bezig met intensieve begeleiding van individuele zaken. Langdurig verzuim op grond van ernstige aandoeningen is niet te beperken. Zo waren er in 2016 drie langdurig zieken. Wel willen we ons gaan richten op de aanpak van kort verzuim ('dagjes') en heeft Kompas een pilot uitgevoerd waarin extra verlof werd toegekend aan mensen die het hele jaar niet ziek waren geweest. De uitkomsten van de pilot zijn inmiddels bekend.

Het kort verzuim is in 2016 iets gedaald. Deze daling ten opzicht van voorgaande jaren wordt niet verklaard door de pilot. Daarom wordt de pilot in 2017 niet voortgezet. Daarnaast zal vanaf de derde melding in een kalenderjaar standaard een huisbezoek en een gesprek met de directeur volgen. Collega's die extra ondersteuning nodig hebben, krijgen die. Ook bij verzuimbegeleiding geloven wij in een directe aanpak. In 2016 was het ziekteverzuim 11,83%. Hiervan was 0,93% kort verzuim, 0,84%

middellang verzuim en maar liefst 10,06% lang verzuim (waarvan 1,93% zeer lang). Dit lang verzuim werd vooral veroorzaakt door enkele langdurig zieken.

Agressie naar onze medewerkers

Agressie en geweld komen in de hedendaagse maatschappij in toenemende mate voor. Steeds meer mensen krijgen ermee te maken, niet alleen op straat, maar ook tijdens het werk. Ook onze Kompas-medewerkers steeds vaker geconfronteerd met agressie. Agressie en geweld verstoren de normale uitvoering van het werk en de gevolgen moeten niet worden onderschat. Kompas is en voelt zich als werkgever verantwoordelijk voor de veiligheid, het welzijn en de gezondheid van haar medewerkers. In de contacten tussen medewerkers en klanten gelden over en weer dezelfde uitgangspunten. Dus onze medewerkers mogen ook van klanten een respectvolle houding verwachten, in persoonlijk, schriftelijk of telefonisch contact. Onze medewerkers mogen grensoverschrijdend gedrag niet accepteren en worden geacht klanten hierop aan te spreken. Gesprekken met klanten die zich agressief of intimiderend gedragen zijn altijd in het bijzijn van de leiding gevoerd.

Personeelsvereniging

De gezamenlijke personeelsvereniging van de gemeente Nuth en Kompas heeft in 2016 wederom een groot aantal activiteiten voor haar leden verzorgd.

Georganiseerd Overleg (GO)

Eind 2015 is er een start gemaakt met het oprichten van een eigen GO en dit is begin 2016 geformaliseerd. GO staat voor het Georganiseerd Overleg tussen bonden en werkgever. Het GO heeft primair een taak in het vaststellen van arbeidsvoorwaarden en van de wijze waarop bij bijvoorbeeld een reorganisatie, fusie of verzelfstandiging de belangen van de betrokken medewerkers veilig kunnen worden gesteld door de opstelling van een sociaal statuut of sociaal plan. In samenwerking met het GO heeft Kompas gedurende het jaar een professionaliseringsslag gemaakt.

Individueel keuzebudget (IKB)

Per 1 januari 2017 wordt het Individueel keuzebudget (IKB) ingevoerd. Met het IKB krijgen medewerkers meer keuzevrijheid over de inhoud van hun arbeidsvoorwaardenpakket. Medewerkers kunnen hierdoor keuzes maken die gerichter aansluiten bij hun werk en privésituatie. Het IKB geeft invulling aan de moderne arbeidsverhoudingen, waarin eigen verantwoordelijkheid en zeggenschap van de medewerkers centraal staat. Kompas heeft bij het implementeren van het IKB aangesloten bij de gemeente Nuth, maar zal wel een eigen aansluiting krijgen. De implementatie heeft in twee fasen plaatsgevonden:

- fase 1, omzetting van het huidige cafetariamodel naar het IKB: zo veel mogelijk aansluiten op de huidige situatie van uitruilmogelijkheden;
- fase 2, optimalisering van het IKB voor de eigen organisatie: het toevoegen en wijzigen van de huidige situatie naar nieuwe wensen die passen bij onze visie op leiderschap en duurzame inzetbaarheid.

Organisatie

Teambuilding

Een team is een groep mensen die werkt aan een gezamenlijk gemeenschappelijk doel, waarbij ze voor het resultaat van elkaar afhankelijk zijn. Doelgerichtheid, samenwerking en motivatie zijn daarbij belangrijke steekwoorden. Teambuilding is een methode, een continu proces om een gezamenlijk doel zo goed mogelijk te halen. Wij zijn ervan overtuigd dat een goed samenwerkend team zichzelf terugverdient. Daarom hebben we ondanks onze drukke werkzaamheden in 2016 in de teams geïnvesteerd met uiteenlopende activiteiten, van een kennismaking met het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur tot een teammiddag.

Benchmarking

Kompas wil graag transparant zijn over haar prestaties en heeft zich daarom in 2015 aangesloten bij de benchmarks Werk & Inkomen en Armoede & Schulden van Divosa. Deze benchmarks leveren naast gegevens over het prestatieniveau van de organisatie ook de resultaten van vergelijkbare gemeenten en organisaties in het land. Hierdoor kunnen we van elkaar leren, maar belangrijker nog: Kompas kan deze resultaten gebruiken om zichzelf verder te verbeteren. Uit de benchmarks over 2016 is gebleken dat Kompas in staat is om op verschillende gebieden van de bedrijfsvoering bovengemiddelde resultaten te scoren in vergelijking met andere sociale diensten in de regio.

De cliëntenraad (CR)

Begin 2016 is gestart met het vernieuwen van de CR. Dit heeft geleid tot nadere afspraken over spelregels (huishoudelijk reglement) en een plan om te komen tot een groter bereik. Doel van de stappen die Kompas samen met de CR heeft ondernomen was het versterken van de CR als adviesorgaan op alle gebieden. Voor deze adviesfunctie is in 2016 gewerkt aan versterking van de samenwerking binnen de raad. Dit alles heeft geleid tot een nieuwe, gedragen verordening.

Werken met loonkostensubsidie

Gemeenten kunnen loonkostensubsidie inzetten voor mensen die niet het wettelijk minimumloon (WML) kunnen verdienen. Het gaat om mensen voor wie de gemeente verantwoordelijk is om hen te ondersteunen bij het vinden van werk. Dat kunnen dus mensen zijn die bijstand ontvangen, een IOAW- of IOAZ-uitkering ontvangen of al aan het werk zijn met behulp van een andere voorziening van de gemeente, maar ook zogenaamde niet-uitkeringsgerechtigden: mensen zonder uitkering. Kompas heeft als werkgever dit jaar zo'n plek ingericht en ingevuld.

Europees Sociaal Fonds (ESF)

In oktober 2014 heeft de gemeente Heerlen voor de arbeidsmarktregio Zuid-Limburg (Parkstad, Heuvelland en Westelijke Mijnstreek) een ESF-subsidie aangevraagd voor activiteiten gericht op de bestrijding van jeugdwerkloosheid en de vergroting van arbeidsinpassing van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Sinds begin 2016 neemt Kompas deel aan het ESF met project 'ESF Zuid-Limburg gemeenten 2014-2016', projectnummer 2014EUSF2012005.

Personele kamer

Net als burgers hebben ambtenaren in het kader van de Algemene wet bestuursrecht het recht om bezwaar in te dienen tegen besluiten die genomen zijn omtrent hun functie of werk. Tot een aantal jaren geleden maakte Kompas hiervoor gebruik van de personele kamer van de gemeente Nuth. Op enig moment is er op het niveau van de VONSS-gemeenten (Voerendaal, Onderbanken, Nuth, Schinnen en Simpelveld) een bezwarencommissie ingericht, inclusief personele kamer. Kompas wilde hierin graag participeren, maar gezien de discussie over de continuering van VONSS was dit toen niet mogelijk. Kompas heeft daarom een eigen personele kamer opgericht. Hierin zitten drie deskundigen met een achtergrond in P&O. De werkwijze van de personele kamer is opgenomen in de procedureregeling Bezwaarschriftencommissie personele kamer.

Leeftijdsbewust personeelsbeleid

Iedere overheidsorganisatie krijgt te maken met de vergrijzing en de ontgroening van de Nederlandse arbeidsmarkt. Een leeftijdsbewust personeelsbeleid kan werknemers in staat stellen nu én in de toekomst gezond, gemotiveerd, competent en productief aan het werk te blijven. Ook binnen Kompas worden nu collega's ingewerkt om te zorgen voor kennisoverdracht, maar ook om de continuïteit te waarborgen. De oudere medewerkers nemen de rol van mentor op zich en leveren zo een belangrijke bijdrage aan behoud van kennis, ervaring en competenties. Hierdoor blijven de medewerkers gemotiveerd, waardoor ze productiever zijn en een beter resultaat leveren.

Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO)

Ondanks het mooie resultaat van het MTO in 2015 (gemiddeld een 8,2) waren er drie verbeterpunten waar we graag verder mee aan de slag wilden. In het najaar van 2015 zijn deze punten projectmatig door de medewerkers opgepakt. Er zijn drie werkgroepen gestart: Gezondheid en werkdruk, Communicatie/ Informatie en Samenwerking. Op ieder thema zijn stappen en acties uitgevoerd in de organisatie om te werken aan een (nog) hogere medewerkerstevredenheid.

Enkele voorbeelden:

- De werkgroep Gezondheid en werkdruk heeft aangegeven dat duidelijkheid over de verwachtingen en de planning het gevoel van werkdruk kan verminderen. In 2016 hebben de planningsgesprekken plaatsgevonden volgens de nieuwe methodiek. Alle medewerkers van Kompas hebben extra taken naast hun reguliere functie. In de planningsgesprekken is dit inzichtelijk gemaakt en waar nodig is hier meer rekening mee gehouden in de verwachtingen.
- Deze werkgroep kwam ook met het idee om medewerkers zonder ziekteverzuim te compenseren in bijvoorbeeld extra verlof. Een pilot hiervoor is gestart met het toekennen van twee extra verlofdagen voor medewerkers die zich het hele jaar niet ziek hebben gemeld. Deze pilot heeft niet geleid tot een andere verzuimmentaliteit. Daarom wordt deze regeling in 2017 niet voortgezet.

- Vanuit de werkgroep Samenwerking kwam het voorstel om meer 'in elkaars keuken te kijken'. Gedurende het jaar is er op diverse manieren meer bij elkaar in de keuken gekeken, maar is er ook doorgedacht over hoe we informatie beter met elkaar kunnen delen. Dit heeft ertoe geleid dat collega's zijn gaan rouleren op verschillende werkplekken en dat teams elkaar meer zijn gaan opzoeken. Dit geldt binnen Kompas, maar ook binnen de gemeenten.
- Ten behoeve van kennisdeling is het voorstel om ook de staf en de juridisch medewerker regelmatig van werkplek te laten veranderen. De staf heeft regelmatig tussen de medewerkers gezeten en gewerkt om nog meer feeling met de uitvoering te krijgen. De juridisch medewerker zit nu bij het team Arbeidsparticipatie.
- De werkgroep Samenwerking ziet de toegevoegde waarde van de gemeenteteams. Na de formatie blijkt dat er op casusniveau wordt samengewerkt. Men zoekt elkaar op als het nodig is. Mede met het oog op samenwerking met de gemeentelijke wijkteams is daarnaast meer georganiseerd overleg nodig. Daarom waren er in 2016 in ieder gemeenteteam team overleggen gepland. Afhankelijk van de agenda zijn hier ook onze gemeentelijke collega's voor uitgenodigd. Daarmee is dit overleg een van de instrumenten om te komen tot een nog intensievere samenwerking tussen de wijkteams en de gemeenteteams van Kompas.

Opleidingen

In 2016 zijn alle medewerkers van Kompas gestart met een opleidingsprogramma dat bestaat uit trainingen en workshops over persoonlijk leiderschap, projectmatig werken, intervisie en coaching. Daarnaast zullen er themaworkshops worden gegeven waar men individueel voor kan intekenen, zoals mindmappen, snellezen en creatief denken.

Persoonlijk leiderschap wordt bedoeld hoe men zichzelf stuurt, in werk, gezin, het leven. Het heeft te maken met verantwoordelijkheid nemen voor de eigen acties (proactiviteit), maar ook met emoties en gedrag (empowerment). Het gaat over onafhankelijk worden (IK in de kracht) om vervolgens gelijkwaardig te kunnen samenwerken ($1+1=3$). In de training Persoonlijk Leiderschap worden de zeven eigenschappen die mensen zeer effectief maken gebruikt als kapstok (naar *De zeven eigenschappen van effectief leiderschap* van Stephen Covey):

1. wees proactief;
2. begin met het einde voor ogen;
3. begin bij het begin;
4. denk win-win;
5. eerst begrijpen, dan begrepen worden;
6. werk synergetisch;
7. houd de zaag scherp.

Spreekuur directeur

In 2016 is Kompas gestart met een maandelijks spreekuur voor werkzoekenden met de directeur. Dit omdat Kompas een open en transparante cultuur heeft en er wil zijn voor onze werkzoekenden. Het bijkomend voordeel is dat dat er voeling blijft met de werkzoekenden. Er is veelvuldig gebruikt gemaakt van deze mogelijkheid.

SAMENwerken

We werken op verschillende niveaus samen met andere partijen:

- Op uitvoeringsniveau participeren we steeds meer in regionale overleggen. Voor een relatief kleine organisatie heeft afstemming grote meerwaarde.
- De directeur participeert op landelijk niveau in het Landelijk Platform Intergemeentelijke diensten en Divosa regio Zuid. Afhankelijk van het thema is er verder altijd een staf lid vanuit Kompas aanwezig bij congressen en landelijke themabijeenkomsten.
- De samenwerking tussen Kompas en de drie gemeenten rond de uitvoering van de Participatiewet, de Wmo en de Jeugdzorg is geïntensiveerd. Hierdoor is de dienstverlening naar onze klanten effectiever en efficiënter verlopen.
- Inzake de samenwerking met private partijen: Kompas heeft door externen een bestandsscreening laten uitvoeren. Dit kan gezien worden als een kwaliteitstoets van het poortproces, het proces van interne controle en toetsing. Ongeacht het resultaat van de screening is het altijd positief: wordt er 'niets gevonden', dan bevestigt dit dat Kompas inderdaad in control is. Mochten er omissies opduiken, dan worden die hersteld en gebruiken

we ze om van te leren en voor verdere professionalisering. (Zie voor de resultaten over 2016 het hoofdstuk Inkomen, 1. Beperken instroom, kopje Scan voorliggende voorzieningen).

- Kompas is een kortlopende samenwerking aangegaan met een uitzendbureau, vooral om werkzoekenden sneller te laten uitstromen, maar ook om van elkaars aanpak te leren en van elkaars netwerk te profiteren.

Successen delen

In 2016 heeft Kompas een aantal processen nader onder de loep genomen, mede ingegeven door veranderende wetgeving en verhalen uit de praktijk. Kompas is staat gebleken om de processen nog efficiënter te maken en daardoor een nog betere dienstverlening aan onze werkzoekenden te bieden. Dit doen we niet alleen door informatie in te winnen in onze eigen netwerken, maar ook door op werkbezoek te gaan bij andere gemeenten of door daar informatie op te halen.

Kompas is een flexibele en wendbare organisatie, waarin iedereen zijn verantwoordelijkheid kent en neemt. We werken aan de persoonlijke ontwikkeling van onze medewerkers en de dienstverlening aan onze klanten. In de praktijk blijkt dat er door ruimte te bieden tal van initiatieven ontstaan, zoals de banenmarkten van Kompas.

ICT

Kwetsbaarheden

In 2015 hebben we kritieke situaties meegemaakt op ICT-gebied. Diepere analyse van het probleem door medewerkers van de gemeente Nuth en van Kompas attendeerde ons op de kwetsbaarheid van onze hardware. Daarop is gekozen om de overheveling van de servers naar de gemeente Heerlen te versnellen. Deze migraties zijn in 2016 afgerond. Daarnaast hebben we het meest kwetsbare onderdeel uit de ICT aangepakt: de eenmensfunctie. Een deel van de oplossing bestaat uit het uitbesteden van installaties (de regie wordt gevoerd door Kompas), het regelen van een back-upmogelijkheid bij een collega en het aankopen van complete pakketten binnen onze bestaande software, zodat het beheer eenvoudiger wordt.

Werkbeheersing

De informatiebehoefte vanuit het rijk en het management is aan verandering onderhevig en informatie moet steeds snel kunnen worden aangeleverd. Deze informatie leggen we vast in de bestaande primaire applicatie GWS4all/Suite4WIZ. In het eerste kwartaal van 2016 is het onderdeel 'Werkbeheersing' gemigreerd van GWS4all naar Suite4WIZ, wat een omslag betekende voor inrichting, beheer en gebruik. Daarnaast is eind april 2016 een nieuwe techniek (Streaming Service) in gebruik genomen.

Kompas streeft ernaar om gebruikers optimale ondersteuning en flexibiliteit te bieden bij het verrichten van werkzaamheden. In samenwerking met de gemeente Nuth is er onderzoek gedaan naar de mogelijkheden van een thuiswerkplek. In het eerste helft van 2016 heeft ISD Kompas de beschikking gekregen over 15 virtuele werkplekken (op basis van VDI-techniek waarmee alle Kompas-applicaties benaderbaar zijn). In de praktijk blijkt echter dat maar een beperkt aantal functies en werkzaamheden zich lenen voor thuiswerken.

Informatiebeveiligingsbeleid

De Suwinet-beveiliging en -privacy is structureel ingebed in het interne controleprotocol en de controle van de beveiliging is geautomatiseerd via het interne controlesysteem KIC (Kwaliteit In Control). Door deze verankering in het primaire proces staat beveiliging dagelijks op de agenda. Dankzij de investeringen in 2015 is het beveiligingsbewustzijn bij de medewerkers verder vergroot. Daarnaast heeft Kompas een projectgroep benoemd die per kwartaal structureel alle beveiligings- en privacyvraagstukken bespreekt en waar mogelijk oplost. Deze vraagstukken staan ook tweemaandelijks op de agenda bij het grootwerkoverleg van Kompas. De Security Officer maakt maandelijks een analyse van de geraadpleegde pagina's van Suwinet en voert steekproefsgewijs de interne controle uit. De uitkomst van deze controle wordt besproken met de directie. Het informatiebeveiligingsbeleid en het beveiligingsplan van Suwinet is geëvalueerd en geactualiseerd. Vanuit deze aanpak hebben wij in 2016 te maken gehad met één datalek. Persoonsgegevens van een cliënt waren gedeeld met collega's van de gemeente Nuth, die deze gegevens vanuit hun functie niet mochten ontvangen. Hiervan hebben wij melding gemaakt en onze werkwijze aangescherpt. Daarnaast hebben deze melding ook intern gebruikt als bewustwordingsactie.

Informatievoorziening

De jaarrekening 2015 (met goedgekeurde controleverklaring), de begrotingswijziging 2016-1 en de primitieve begroting 2017 hebben we tijdig aan de gemeenteraden gezonden. De begrotingswijziging 2016-1 is in juni 2016 door het algemeen bestuur vastgesteld. De provincie heeft de begrotingsstukken en de jaarrekening tijdig ontvangen en zag geen aanleiding voor preventief toezicht. De ambtelijke prognose over 2016 is na de eerste acht maanden afgegeven aan de Kompas-gemeenten, het dagelijks bestuur, algemeen bestuur, de colleges, de gemeenteraden en de cliëntenraad. Door te werken met adequate managementinformatie kan er tijdig worden gestuurd op input, output en outcome.

Anders dan vroeger gebruiken we managementinformatie nu op alle niveaus. Managementinformatie gebruiken we voor de individuele en teamdoelstellingen en stuurinformatie als basis voor strategie en beleid. Steeds makkelijker en sneller hebben we inzicht in hoe we ervoor staan. Niet alleen door de kennis en kwaliteit van onze systemen, maar ook door deelname aan landelijke benchmarks en de afspraken die we met gemeenten hebben over tussentijdse bestuursrapportages. De kwaliteit en de betrouwbaarheid van de output van informatie is natuurlijk volledig afhankelijk van de kwaliteit van onze input in de systemen.

Website

In 2016 hebben we onze website verder geprofessionaliseerd. Dit met het oog op de steeds belangrijker wordende digitale dienstverlening binnen de overheid. Onze website bestaat nu uit twee loketten:

- het deel voor werkgevers: hierop kunnen werkgevers alles vinden wat ze nodig hebben in hun zoektocht naar informatie of geschikt personeel;
- het deel voor werkzoekenden: dit loket biedt, naast algemene informatie, de mogelijkheid om bijvoorbeeld aanvraagformulieren in te vullen voor minimaregelingen, de jaaropgave te downloaden of een vakantie door te geven.

De digitale diensten worden de komende jaren steeds verder uitgebreid.

Facilitair

DVO met de gemeente Nuth

Sinds de start van Kompas bestaat er een partnerschap met de gemeente Nuth voor ICT, HRM, Communicatie enzovoort. Deze dienstverleningsovereenkomst (DVO) was voor Kompas noodzakelijk om het kwaliteitsniveau te kunnen borgen. Begin 2016 is er gestart met het inzichtelijk krijgen van de kosten die voortvloeiden uit deze DVO. Wat kan beter of goedkoper? Een aantal zaken gaan we nu zelf uitvoeren. De onderhandelingen met de gemeente Nuth zijn begin 2017 naar beider tevredenheid afgerond.

Interne controle

De afgelopen jaren hebben we flink geïnvesteerd in de kennis van onze medewerkers. Dit heeft geleid tot hoge scores bij de Interne Controle van de afgelopen jaren. Door het investeren aan de voorkant konden we de een-op-eencontrole loslaten en achteraf gaan toetsen (op basis van steekproeven). In 2016 bleek bij de Interne Controle het vertrouwen in de kwaliteit van de organisatie en de individuele medewerkers meer dan terecht. Voor nieuwe medewerkers of voor medewerkers die relatief lager scoren handhaven we (tijdelijk) de een-op-eentoetsing. Werkprocessen met een hoog financieel risico worden vooraf getoetst.

Archief

Bij de start van Kompas zijn de archiefbudgetten bij de deelnemende gemeenten gebleven. Op basis hiervan was men in de veronderstelling dat de uitvoering van het archiefbeheer was gemandateerd. Dit blijkt niet zo te zijn. Concreet betekent dit dat, alhoewel de archieven zijn achtergebleven bij de betreffende Kompas-gemeenten, de archiefverantwoordelijkheid bij Kompas ligt. Eind 2016 heeft de archiefinspecteur een scan uitgevoerd op de archiefhuishouding. In de informatiehuishouding heeft de inspecteur enkele tekortkomingen gesignaleerd en hierop aanbevelingen gedaan. Deze aanbevelingen gaan we samen met de Kompas-gemeenten oppakken.

Communicatie

Alles is communicatie

Kompas wil een transparante organisatie zijn. Ook in 2016 is er veel geïnvesteerd in communicatie. Regelmatig zijn er netwerkbijeenkomsten georganiseerd voor raadsleden, het maatschappelijk middenveld, het Klant Contact Centrum, werkgevers en de cliëntenraad. Daarnaast informeren we de raadsleden (pro)actief via de raadsinformatiebrief en informeren we de burger via maandelijkse publicaties in huis-aan-huisbladen, persoonlijke brieven, mailings bij de rechtmatigheidsonderzoeksformulieren en de website. Intern komt er minimaal drie keer per jaar een nieuwsbrief uit waarin collega's elkaar, naast de gebruikelijke werkoverleggen, informeren over de gang van zaken.

CONCEPT

Jaarrekening 2016

ISD Kompas

2. Jaarrekening 2016

2.1 Samenvatting jaarrekening

Totaalstaat gemeentelijke bijdrage

Recapitulatie ontvangsten gemeentelijke bijdragen begroot versus realisatie								
Ontvangsten: gemeentelijke bijdragen	Bijdr. Kompas		Bijdr. Nuth		Bijdr. Simpelveld		Bijdr. Voerendaal	
	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie
Arbeidsparticipatie excl BTW -gelden	0	0	0	0	0	0	0	0
Arbeidsparticipatie inzet BTW -gelden	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomen: gebundeld deel	-42.424	511.049	43.893	115.665	-256.204	158.374	169.887	237.011
Inkomen: niet-gebundeld deel	23.285	32.521	16.258	19.380	-473	-9.371	7.500	22.512
Zorg	-1.136.000	-884.690	-444.000	-365.053	-407.400	-298.010	-284.600	-221.627
Bedrijfsvoering	-2.241.200	-2.273.893	-958.960	-1.011.147	-715.785	-688.339	-566.455	-574.407
Totaal gemeente bijdrage	-3.396.339	-2.615.013	-1.342.809	-1.241.155	-1.379.862	-837.345	-673.668	-536.512
Verschil begroot en realisatie gemeentebijdrage	-781.326		-101.654		-542.517		-137.156	
Rijksdeclaratie niet gebundeld deel	14.150		-10.562		4.991		19.721	
Eindafrekening 2016	-767.176		-112.216		-537.526		-117.435	

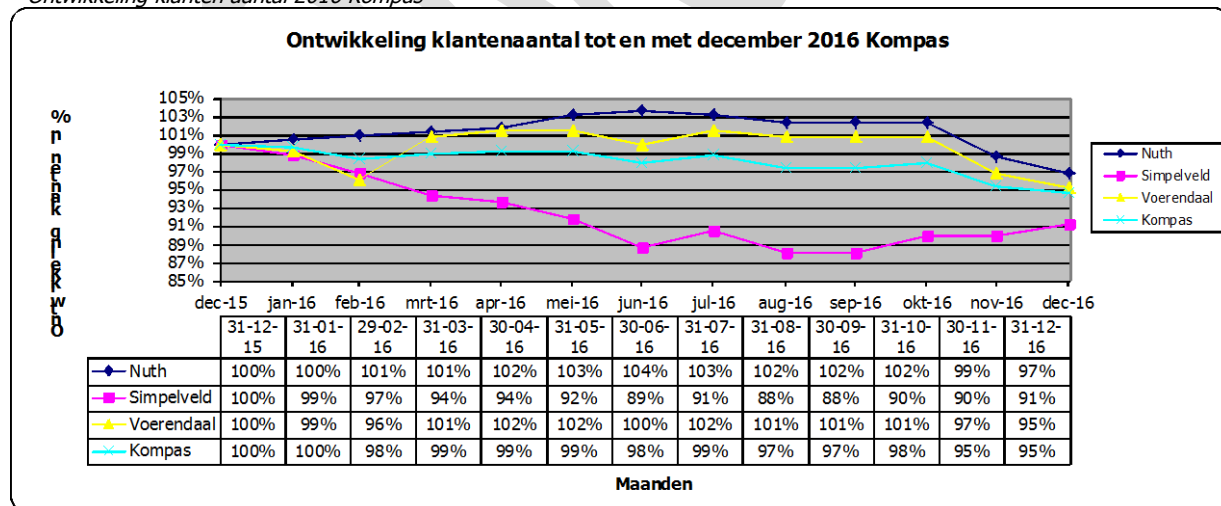
Op Kompas-niveau is het uiteindelijk positief resultaat € 767.176. De gemeente Nuth, Simpelveld en Voerendaal houden respectievelijk een bedrag over van € 112.216, € 537.526 en € 117.435.

Niet uit de Verlies en Winst blijken vorderingen van de gemeente op derden

Totaal extra onvoorziene inkomsten gemeenten

Ontvangsten: gemeentelijke bijdragen	Bijdr. Nuth	Bijdr. Simpelveld	Bijdr. Voerendaal
Verschil begroot en realisatie	-101.654	-542.517	-137.156
Rijksdeclaratie niet gebundeld deel	-10.562	4.991	19.721
Eindafrekening 2016	-112.216	-537.526	-117.435
Vangnetuitkering	0	0	0
BTW Compensatie	-67.098	-45.677	-38.117
Totaal	-179.314	-583.203	-155.552

Ontwikkeling klanten aantal 2016 Kompas



Arbeidsparticipatie:

We hebben in 2016 een nul-resultaat weten te halen. Dit hebben we kunnen doen door de doorbelastingscomponent vanuit de bedrijfsvoering te laten aansluiten op het budget.

Op 7 december 2009 heeft het algemeen bestuur, naar aanleiding van de notitie 'Knelpunten participatiebudget' (om in de toekomst gezamenlijk beleid te kunnen blijven uitvoeren) besloten dat op basis van het solidariteitsprincipe middelen uit het participatiebudget tussen de Kompas-gemeenten onderling kunnen worden ingezet. Voor de dekking van de totale uitgaven voor arbeidsparticipatie zijn wij daarom uitgegaan van het totaal beschikbare bedrag.

Inkomen gebundeld deel:

Product inkomen (gebundeld deel) gemeentebijdrage % afgezet t.o.v. rijksbijdrage			
% verschil begroot realisatie	rijksbijdrage	gemeentebijdrage	resultaat
Nuth	-2.785.288	115.665	-4,15%
Simpelveld	-2.013.691	158.374	-7,86%
Voerendaal	-1.990.248	237.011	-11,91%
Kompas	-6.789.227	511.049	-7,53%

* gemeenten dienen een tekort van 5% van het budget zelf te dragen

Op basis van alle informatie die we begin 2016 hadden, gingen we uit van een tekort van € 42.424 in de begroting. Door de genomen maatregelen en de inzet van onze medewerkers is het gelukt om deze negatieve verwachting niet te laten uitkomen en om te buigen naar een goed resultaat. Voor al de drie gemeenten geldt dat we ruim binnen het budget gebleven zijn. Het totale positieve resultaat van Kompas bedraagt € 511.049.

Inkomen niet-gebundeld deel:

Voor het product Inkomen niet-gebundeld spelen toevalligheidsfactoren een heel grote rol. Die zijn nauwelijks te beïnvloeden. In 2016 zien we dat de realisatie redelijk in het verlengde ligt van de begroting. Eén of twee aanvragen/toekenningen voor een bedrijfskrediet in een gemeente kunnen bepalend zijn voor een totaal ander financieel beeld van dat jaar.

Zorg:

Ondanks dat we meer mensen bereikt hebben met onze zorgproducten, hebben we toch minder uitgegeven dan we begroot hebben. Dit komt met name doordat we minder uitgaven hebben gehad voor schuldhulpverlening en armoede beleid (minder uitgaven aan bijzondere bijstand).

Bedrijfsvoering:

Het is een jaar van uitdagingen geweest. We hebben o.a. te maken gehad met een aantal langdurig zieken, invoering van nieuwe wetgeving en het laten verankeren van de cultuur. Ondanks alles is het ons gelukt om een minimaal nadelig resultaat te boeken van € 32.693 te boeken.

2.2 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. De kaderstelling voor de jaarafrekening is vastgelegd in:

- inkoopvoorwaarden;
- beleidsregels inkoop en aanbesteding;
- intern controleplan;
- controleverordening ex artikel 213 gemeentewet;
- 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 saldobehoor. 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.

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

2.3 *Rechtmatigheid*

Voor specifieke uitkeringen wordt al jaren een afzonderlijk oordeel van de accountant over de rechtmatigheid gevraagd. Aan de besteding van deze specifieke uitkeringen worden voorwaarden gesteld die de accountant achteraf toetst. Het begrip rechtmatigheid kan bij de controle van de verantwoordingen van deze specifieke uitkeringen vrij eenvoudig worden ingevuld. Dit ligt anders bij de controle van de jaarrekening. Hierbij wordt onze organisatie (en de accountant) geconfronteerd met een veelvoud van wet- en regelgeving, inclusief de spelregels die de gemeenschappelijke regeling zichzelf heeft opgelegd in verordeningen en beschikkingen.

Op grond van artikel 213 van de gemeentewet moeten de accountants van gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen behalve een getrouwheidsonderzoek naar de jaarrekening ook een rechtmatigheidsonderzoek naar de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties uitvoeren. Dit is nader uitgewerkt in het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO). Dit besluit geldt onverkort ook voor gemeenschappelijke regelingen. De accountant moet bij de jaarrekening een controleverklaring over de getrouwheid én over de rechtmatigheid verstrekken. Deze vorm van accountantscontrole bepaalt de manier waarop binnen de gemeenschappelijke regeling moet worden omgegaan met de invulling en uitvoering van wet- en regelgeving, inclusief de door het bestuur vast te stellen verordeningen en besluiten. De wijze waarop de interne regelgeving wordt nageleefd is mede afhankelijk van het beleid dat binnen de organisatie tot dusver gangbaar was en de interpretaties die daarbij werden gehanteerd. De rechtmatigheidscontrole brengt met zich mee dat het handhavingsbeleid strakker wordt getoetst en dat de beheersorganisatie wordt aangepast, zodat het naleven van wet- en regelgeving in de organisatie achteraf ook door de accountant gecontroleerd kan worden.

De aandacht voor rechtmatigheid is een uitdaging voor onze organisatie, omdat daardoor zowel de eigen regels en voorschriften tegen het licht worden gehouden als de feitelijke uitvoeringsorganisatie onder de loep wordt genomen. Een afweging van de rechtmatigheidsaspecten zoals deze in de loop der jaren in de eigen verordeningen en besluiten maar ook in de uitvoeringsorganisatie zijn opgebouwd, biedt kansen om een en ander doelmatiger en wellicht ook doeltreffender in te richten. Dit doorlichtingsproces zal telkens weer de aandacht vragen. De feitelijke stand van zaken komt jaarlijks in beknopte vorm tot uitdrukking in de controleverklaring over de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties en in het verslag van bevindingen van de accountant. De accountant betreft in zijn oordeel over de jaarrekening naast het getrouwe beeld ook de rechtmatigheid.

Het dagelijks bestuur heeft het controleprotocol vastgesteld. De accountant heeft de controle gebaseerd op dit controleprotocol.

Het begrip rechtmatigheid

Voor de reikwijdte van het begrip rechtmatigheid gaan we uit van de definities uit het BADO. Dit besluit is indirect ook van toepassing op gemeenschappelijke regelingen. Het begrip rechtmatigheid wordt op de volgende wijze afgebakend:

- *Het gaat alleen om financiële beheershandelingen.*
- Onder de financiële beheershandelingen zijn limitatief opgenomen: transacties, overdrachten, financieringen en vermogensmutaties. Daarmee zijn voor de accountantscontrole uitgesloten: niet-financiële handelingen, nalaten en handhaving. De niet-financiële rechtmatigheid maakt wel deel uit van de verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur, maar de accountant kan volstaan met het beoordelen van het interne systeem van risicoafweging. Dit maakt echter geen deel uit van het oordeel van de accountant.
- *Alleen relevante wet- en regelgeving wordt getoetst.*
- Voor de externe wet- en regelgeving heeft de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) een minimumlijst opgesteld. Voor de interne regelgeving gelden de kaders in het controleprotocol van het Algemeen Bestuur.
- *We blijven binnen de goedkeurings-/rapporteringstolerantie.*
- Zoals geformuleerd in de verordening ex artikel 213 gemeentewet worden alleen de baten en lasten en de balansmutaties die qua omvang relevant zijn voor het oordeel van de accountant in de werkzaamheden betrokken.

Rechtmatigheidsonderzoek

In aansluiting op het BADO dient de externe accountant niet alleen een oordeel te geven over de getrouwheid van de jaarrekening. Hij moet ook een oordeel geven over de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen, waaronder gemeentelijke verordeningen. Ten opzichte van het getrouwheidsonderzoek van de jaarrekening zijn voor de rechtmatigheidscontrole drie criteria toegevoegd te weten:

- Het begrotingscriterium
- Het criterium misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)
- Het voorwaardencriterium.

Begrotingscriterium

Als blijkt dat de gerealiseerde lasten zoals weergegeven in de jaarrekening hoger zijn dan de geraamde bedragen met inbegrip van de laatste begrotingswijziging, is - voor zover het de begrotingsoverschrijdingen betreft - mogelijk sprake van onrechtmatige uitgaven. De overschrijding kan namelijk in strijd zijn met het budgetrecht zoals geregeld in de gemeentewet. Voor de afsluitende oordeelsvorming is van belang in hoeverre de begrotingsoverschrijding past binnen het door het algemeen bestuur geformuleerde beleid en/of wordt gecompenseerd door aan de lasten gerelateerde hogere inkomsten. Het bepalen of respectievelijk welke begrotingsoverschrijdingen al dan niet verwijtbaar zijn, is voorbehouden aan het algemeen bestuur.

Controleaanpak, uitvoering en bevindingen

De werkelijke uitgaven per programma zijn afgezet tegen de begrote uitgaven. Daarbij wordt beoordeeld in hoeverre de begroting wordt overschreden en in welke mate hiervoor adequate toelichtingen zijn opgenomen, respectievelijk of de overschrijdingen binnen het bestaande beleid van Kompas passen.

Uitgaven realisatie Versus Begroot

Uitgaven realisatie versus begroting					ref
	Begroot	Realisatie	Vershil	% verschil	
Arbeidsparticipatie	756.840	756.840	0	100,00%	A.
Inkomen: gebundeld en niet gebundel deel	7.089.600	6.712.831	376.769	94,69%	B.
Zorg	1.164.700	950.013	214.687	81,57%	C.
Bedrijfsvoering	2.948.200	2.863.233	84.967	97,12%	D.
Totaal Lasten	11.959.340	11.282.917	676.423	94,34%	

- A. De werkelijke uitgaven zijn lager dan de begroting, dit wordt mede veroorzaakt door een lagere inkoop aan instrumenten bij externe organisaties.
- B. De werkelijke uitgaven zijn lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat het klantenaantal sterker gedaald is, dan we voorzien hadden.
- C. Voor het programma zorg is minder uitgegeven dan begroot. Dit komt doordat we minder uitgegeven hebben aan schuldhulpverlening en armoedebeleid (minder uitgaven aan de bijzondere bijstand).
- D. Voor het product bedrijfsvoering is de realisatie lager dan begroot, dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een cumulatie van diverse kleinere posten.

Conclusie: op basis van de genomen maatregelen en de daaruit voortvloeiende werkzaamheden is over 2016 voldaan aan het begrotingscriterium.

M&O-criterium (misbruik en oneigenlijk gebruik)

Kompas moet effectieve maatregelen nemen om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen. In het jaarverslag en/of de toelichting op de jaarrekening vindt verantwoording plaats over de opzet, de naleving en de werking van het M&O-beleid. De accountant toetst de controles en evaluaties hiervan en beoordeelt of naar aanleiding van de uitkomsten in de organisatie de juiste maatregelen zijn genomen. In verschillende verordeningen en besluiten is een M&O-beleid vastgesteld. Voor bestaande procedures wordt getoetst in hoeverre deugdelijke maatregelen ter voorkoming van misbruik- en oneigenlijk gebruik worden genomen. Daarbij is de veronderstelling gerechtvaardigd dat binnen de belangrijkste procedures (Participatiewet ca.) reeds adequate maatregelen zijn getroffen ter waarborging van de getrouwheid van de financiële verantwoording. De accountant zal er in zijn onderzoek op toezien dat het M&O-beleid, gelet op de mogelijkheden die er zijn, voldoende actueel en toereikend is. Is dit niet het geval, dan bestaat een verhoogd risico bij de rechtmatige naleving van de wet- en regelgeving. Bij het onderzoek van de accountant zal worden beoordeeld of de procedures om te voldoen aan het M&O-criterium in opzet toereikend zijn en of de werking van deze procedures toereikend is.

Controleaanpak, uitvoering en bevindingen

Beoordeeld is of in de processen, verordeningen en het beleidskader voldoende waarborgen zijn opgenomen die misbruik en oneigenlijk gebruik tegengaan. Op alle relevante beleidsmatige onderdelen zijn de relevante M&O-aspecten opgenomen in beleid en beheer. Vooral in de verordeningen rondom de Participatiewet zijn voldoende maatregelen getroffen die M&O beperken. In de bedrijfsvoering zijn eveneens diverse waarborgen in de procedures (salarisadministratie, aanbestedingsregels) opgenomen die de beperking van M&O waarborgen. Misbruik en oneigenlijk gebruik vormen onderdeel van de interne controle die in 2016 is uitgevoerd op de producten arbeidsparticipatie, inkomen, zorg en bedrijfsvoering.

Conclusie: op basis van de genomen maatregelen en de daaruit voortvloeiende werkzaamheden is over 2016 voldaan aan het M&O-criterium.

Voorwaardencriterium

Besteding en inning van gelden door Kompas zijn aan bepaalde voorwaarden verbonden waarop door de accountant moet worden getoetst. Deze voorwaarden liggen vast in wetten en regels van hogere overheden, gemeentelijke regelgeving en de eigen besluiten van Kompas. De gestelde voorwaarden hebben in het algemeen betrekking op:

- de omschrijving van de doelgroep respectievelijk het project;
- de heffings- en/of declaratiegrondslag;
- normbedragen (denk aan hoogte en duur);
- de bevoegdheden;
- het voeren van een administratie;
- het verkrijgen en bewaren van bewijsstukken;
- aan te houden termijnen besluitvorming, betaling, declaratie e.d.

Controleaanpak, uitvoering en bevindingen

Op basis van een uitgevoerde risicoanalyse is geïnventariseerd aan welke interne en externe wet- en regelgeving Kompas dient te voldoen, inclusief een inschatting van de aanwezigheid van voorwaarden voor financiële beheershandelingen, het financiële belang en de politieke gevoeligheid. De volledigheid van de risicoanalyse is beoordeeld op basis van *professional judgement*, de notulen van de vergaderingen van het algemeen bestuur en de richtlijnen van de VNG. De VNG heeft een minimumlijst van te toetsen externe wet- en regelgeving vastgesteld. De opgenomen wet- en regelgeving in de opgestelde risicoanalyse voldoen aan deze minimumlijst.

Een ander beoordelingscriterium is de goedkeurende controleverklaring voor de jaarrekening 2016. In de processen voor de uitvoering van de door ons uitgevoerde (wettelijke) regelingen hebben in 2016 geen essentiële wijzigingen plaatsgevonden, zodat de controleverklaring voor 2016 mede garanties geeft voor de rechtmatigheid in 2016. Conclusie: op basis van de genomen maatregelen en de daaruit voortvloeiende werkzaamheden is over 2016 voldaan aan het voorwaardencriterium.

2.4 Externe en interne regelgeving en risicoanalyse

De risicoanalyse bij de jaarrekening is bedoeld om aandachtspunten te bepalen voor financiële kaderstelling en beheersing. Daarnaast geeft de risicoanalyse sturing aan de accountantscontrole. Waar risico's worden gedetecteerd zijn ook beheersmaatregelen te verwachten (interne controle, fiscale controle enzovoort). In het kader van planning en control ligt het voor de hand dat over die beheersmaatregelen wordt gerapporteerd. Daarmee houdt het bestuur grip op de risico's.

In het licht van de accountantscontrole is de sturende werking van de risicoanalyse als volgt te typeren: de accountant steunt op de interne beheersmaatregelen en de (interne) controles op de werking daarvan. Bij het ontbreken daarvan zal de accountant aanvullend onderzoek verrichten om de rechtmatigheid vast te stellen. De interne beheersing geeft de accountant voldoende zekerheid om hierop te kunnen steunen voor hun onderzoek.

Risicoanalyse in relatie tot opbouw begroting

De begroting en de jaarrekening van Kompas kennen drie programma's. Voor rechtmatigheid in de betekenis van de jaarrekening is de paragraaf bedrijfsvoering ook van belang. Uit de verhouding tot elkaar, gebaseerd op de jaarrekening, blijkt dat voor Kompas de grootste financiële risico's zitten in de uitvoering van de programma's arbeidsparticipatie, inkomen en bedrijfsvoering. De uitvoering van deze producten omvat bijna 95% van de totale uitgaven van Kompas.

Over de risico's kunnen we stellen dat de programma's arbeidsparticipatie, inkomen en zorg binnen dezelfde risico-eenheid vallen. Het zijn verschillende producten, maar qua werkproces, wijze van uitbetaling en administratieve organisatie zijn ze gelijk. De conclusie is gerechtvaardigd dat de aanvragen Participatiewet, IOAW, IOAZ, BBZ en zorgproducten langs dezelfde weg tot stand komen en dezelfde interne beheersingsmaatregelen langslopen. De uitvoering van de volwasseneneducatie is, net als in het verleden, geheel ondergebracht bij het regionaal opleidingscentrum Arcus College, waarbij de rechtmatigheid wordt vastgesteld door de accountant van het Arcus College. Onze accountant heeft de mogelijkheid om hier steekproefsgewijs controle op uit te voeren.

De paragraaf bedrijfsvoering is een kleinere component, maar op zichzelf nog groot genoeg om afzonderlijke beheersingsmaatregelen op te zetten. Deze zijn gericht op de Participatiewet en aanverwante wetten. Belangrijk is dat uitvoering plaatsvindt in overeenstemming met de wettelijke bepalingen. Gezien het financiële belang is control vereist. Gezien de administratieve organisatie en de materialiteit ligt de nadruk en daarmee de beheersingsprioriteit bij de Participatiewet. De interne controle is daarop ingericht. De interne controle bestrijkt de Participatiewet en aanverwante wetten. Voor bedrijfsvoering zijn de Ambtenarenwet en aanverwante regelingen risicovol. Naleving van de wettelijke voorschriften en control zijn van belang. Voor bedrijfsvoering is ook interne controle ingericht.

Risicoanalyse interne regelgeving

Het is daarnaast van belang om in het licht van het financiële belang en de politieke gevoeligheid de verschillende interne regels te bezien in het licht van de risico's. De conclusie is gelijk aan de conclusie bij de analyse van externe wetgeving. Interne controle en control op de programma's arbeidsparticipatie, inkomen en zorg zijn van belang. Het interne controleplan-plan en de uitvoering daarvan zijn belangrijke maatregelen. Gezien de financieringssystematiek dient planning en control ontwikkeld te zijn en tot uitvoering zijn gebracht.

Risicoanalyse bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering wordt qua risicoduiding in een organisatie als Kompas door twee grote componenten gevoed: enerzijds de salarissen en secundaire arbeidsvoorwaarden en anderzijds de facilitering en automatisering. Gezamenlijk nemen de lasten voor deze componenten het grootste deel van het budget voor de bedrijfsvoering in beslag. Vanuit de materialiteit liggen de factuurcontrole (zeker voor automatisering) en de controle op de personeels- en salarisadministratie als zwaardere controle-elementen voor de hand. De interne controle van bedrijfsvoering is daarop ingericht. Vanaf 2013 zijn we gestart met het zelf uitvoeren van de re-integratieactiviteiten en niet meer alleen de regierol uit te voeren. De formatie die nu belast is met het uitvoeren van deze re-integratie functie wordt nu doorbelast naar het product arbeidsparticipatie. Indien het participatiebudget verlaagd wordt dan is deze rendabele formatie niet langer rendabel.

2.5 Weerstandvermogen en risico's

Het begrip weerstandvermogen is gedefinieerd in artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het begrip weerstandvermogen bevat twee componenten: weerstandscapaciteit en risico's. De relatie tussen beide wordt het weerstandvermogen 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 weerstandvermogen tenminste te bevatten:

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

In onderstaande overzichten gaan we eerst in op de risico's genoemd in de begroting en daarna kijken we naar deze risico's in relatie tot de realisatie.

Inventarisatie risico's 2016

1. Aanvraag incidentele vangnet uitkering:

Het eerste risico is of de uitkering toegekend wordt; het tweede risico is of de uitkering volledig toegekend wordt gezien de financiële situatie van het rijk in relatie tot de vele aanvragen vangnetuitkeringen. Als deze vangnet uitkering niet of niet gedeeltelijk toegekend wordt, dienen deze kosten volledig of gedeeltelijk gedragen te worden door de gemeenten.

Ad 1) Over dit risico kunnen we bij het opstellen van de jaarrekening nog geen uitspraak doen, aangezien pas laat in het jaar duidelijk is of de aanvraag toegekend wordt. Voor 2016 kan gemeld worden dat er geen aanvraag ingediend hoeft te worden.

2. Financieringssystematiek inkomensdeel Participatiewet, opneemderelaties en arbeidsparticipatie:

Het rijksbudget Participatiewet waaruit de uitkeringen betaald moeten worden, het zogenaamde I-deel, wordt vastgesteld op basis van historische gegevens en is afgeleid van een macrobudget dat het rijk jaarlijks vaststelt 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 het I-deel niet toereikend en moet aanvulling komen uit bijdragen van de gemeenten. Uitkeringen volgens Participatiewet, IOAW, IOAZ, BBZ, bijzondere bijstand en verstrekkingen worden op aanvraag verstrekt. Het aantal aanvragen 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 als daarop recht bestaat.

Ad 2) Het rijk heeft de definitieve rijksbijdrage voor de Kompas gemeenten nagenoeg even hoog vastgesteld.

3. Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004:

Het BBZ 2004 is een open einderegeling met een groot financieel risico, omdat de uitvoering vooral betrekking heeft op het verstrekken van bedrijfskapitaal. Bij deze bedrijfskredieten wordt voor 75% bijgedragen door het ministerie van SZW. De overige 25% blijft ten laste van de deelnemende gemeenten. Overschrijden de gemeenten de budgetten die het rijk verstrekt, dan dienen de gemeenten deze uit algemene middelen aan te zuiveren. Daarnaast ontvangen gemeenten een rijksbudget dat toegekend wordt op basis van uitgaven uit het verleden.

4. Formatieberekening Kompas:

Oorspronkelijk was de formatieberekening van Kompas gebaseerd op werkzaamheden, waarin meer de nadruk ligt op regie en het volgen van trajecten van cliënten en het versterken van de poortwachtersfunctie voor de rechtmatigheid.

Ad 4) Tegenwoordig worden de re-integratieactiviteiten door 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. In 2013 hebben we als kernactiviteit een groepsgerichte benadering voor werkzoekenden ingevoerd. Deze wordt sindsdien uitgevoerd door het team doelmatigheid. Bij de omslag hebben we twee normformaties benoemd. Enerzijds een normformatie met bijbehorend aantal klanten voor het team rechtmatigheid en anderzijds één voor het team doelmatigheid.

5. 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.

Ad 5) Het risico is gedeeltelijk afgedekt door de vorming van een vervangingsreserve.

6. Eenmansfuncties:

De organisatie Kompas kent als kleine organisatie veel eenmansfuncties, wat mede kwetsbaarheid qua bedrijfsvoering oplevert.

Ad 6) Kompas kan vanwege een flexibele bedrijfsvoering problemen oplossen die ontstaan door het uitvallen van medewerkers. Om de financiële risico's die hieruit voorkomen te beperken is een financiële risicoreserve gevormd, zodat in voorkomende gevallen de gemeenten niet met onverwachte financiële tegenvallers zullen worden geconfronteerd.

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 Participatiewet. Omdat het definitieve budget voor het I-deel Participatiewet pas in november van hetzelfde jaar bekend wordt, is gezien de procedure een begrotingswijziging niet meer haalbaar.

Kengetallen financiële positie

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

Kengetallen financiële positie

Jaarverslag 2016	Verloop van de kengetallen		
	Realisatie 2015	Begroting 2016	Realisatie 2016
Kengetallen:			
Netto schuldquote	-2%	nvt	-2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-2%	nvt	-2%
Solvabiliteitsratio	9%	nvt	9%
Structurele exploitatieruimte	0%	nvt	0%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

- 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 dan 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 jaarrekening 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 EMU-saldo van Kompas altijd gelijk aan nul.

Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

Voorschriften

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de volgende wettelijke en andere voorschriften in acht genomen:

- De gemeenschappelijke regeling Kompas, artikel 22;
- de wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 58;
- artikel 197 ex gemeentewet;
- het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten;
- de door het algemeen bestuur vastgestelde financiële verordeningen ex artikel 212 en 213 gemeentewet;
- het door het algemeen bestuur vastgestelde controleprotocol;
- de nota interne controle rechtmatigheid en risicoanalyse.

De jaarrekening biedt inzicht in de resultaten van het begrotingsjaar 2016 en in de omvang en samenstelling van het vermogen per 31 december 2016.

Algemene grondslagen

Algemene grondslagen voor het opstellen van jaarrekening en balans:

Waarderingsgrondslagen: De waardering van activa en passiva heeft, tenzij anders vermeld, plaatsgevonden op basis van historische kosten.

Grondslagen van resultaatbepaling: Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders wordt vermeld. Voor zover noodzakelijk zijn ten laste van het resultaat voorzieningen getroffen voor verplichtingen en verliezen waarvan de omvang per balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs in te schatten, en voor kosten te maken in een volgend boekjaar mits deze hun oorsprong vinden in het onderhavige boekjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten.

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Fiscale aspecten

In de verantwoordingslasten is de door leveranciers in rekening gebrachte inkoop-btw inbegrepen. Op grond van de zogenaamde transparantiemethode wordt de btw (voor zover compensabel) doorgeschoven naar de deelnemende gemeenten. De door Kompas betaalde BTW kan door de Kompas gemeenten bij de belastingdienst worden teruggevorderd.

Wet normering topinkomens (WNT)

Per 1 januari 2013 is de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op ISD Kompas van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-maximum. Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor ISD Kompas is € 179.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Bezoldiging topfunctionarissen:

Bedragen x € 1	Bezoldiging 2016	Bezoldiging 2015	
	B. Ait Mellouk	H.J.H. Engelen	B. Ait Mellouk
Functie(s)	directeur a.i.	directeur	directeur a.i.
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee	nee	nee
Fictieve dienstbetrekking	nee	nee	nee
Bezoldiging			
Beloning	82.480	93.630	75.592
Belastbare onkostenvergoedingen	2.616	299	224
Beloningen betaalbaar op termijn	19.177	11.465	11.263
Totaal bezoldiging	104.273	105.394	87.080
Toepasselijk WNT-maximum	179.000	178.000	178.000
Motivering indien overschrijding	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2016 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden.

3. Verzamelstaten

We hebben er voor gekozen om bij de presentatie van de cijfers zoveel mogelijk aan te sluiten bij de bekostigingssystematiek van het rijk. Allereerst geven we in paragraaf 3.1 een overzicht op hoofdniveau. Aansluitend gaan we vanaf paragraaf 3.2 in op de cijfers per product. Iedere tabel begint met de totale uitgaven, in de navolgende tabellen wordt ingegaan op de dekkingsstromen (de baten). In hoofdlijn is er sprake van drie dekkingen: ontvangsten van het rijk, gemeentelijke bijdragen en overige ontvangsten (debiteuren, vrijval reserves, etc.). In het verleden is er bewust voor gekozen om eventuele gelden voor de vangnetuitkering voor het gebundeld deel van het programma inkomen onder de noemer gemeentebijdrage te plaatsen. Op deze manier geven we aan dat de gemeenten het risico lopen indien de aanvraag niet gehonoreerd wordt. Alle tabellen in de verschillende verzamelstaten zijn zo opgebouwd dat de tabellen met de grijze vlakken de uitgaven weergeven. En de tabellen in de witte vlakken geven weer uit welke verschillende financieringsbronnen de kosten gedekt worden.

Bij het product gebundeld deel heeft de gemeente altijd een wettelijke eigen bijdrage van 5% van het budget. Er is dit jaar voor gekozen om in het totaaloverzicht het uiteindelijke resultaat als gemeentelijke bijdrage zichtbaar te maken voor dit product. In de nadere detaillering vanaf paragraaf 3.2 zijn deze bedragen apart zichtbaar gemaakt. Een tekort op deze post groter dan 5% van het budget betekent de aanvraag van een vangnetuitkering. Een overschot betekent een positief resultaat op dit product.

3.1 Totaaloverzicht producten: raming en realisatie

LASTEN TOTAAL	Recapitulatie uitgaven begroot versus realisatie									
	Totaal uitgaven producten	Bijdr. Kompas		Bijdr. Nuth		Bijdr. Simpelveld		Bijdr. Voerendaal		
		Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	
	Arbeidsparticipatie excl lasten t.l.v. BTW -gelden	756.840	756.840	325.220	325.220	217.557	217.557	214.063	214.063	
	Arbeidsparticipatie ten laste van BTW -gelden	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Inkomen: gebundeld deel	6.931.100	6.542.470	2.793.600	2.787.704	2.284.800	1.964.240	1.852.700	1.790.526	
	Inkomen: niet-gebundeld deel	158.500	170.362	31.800	67.580	54.200	62.796	72.500	39.986	
	Zorg	1.164.700	950.013	459.500	389.849	413.600	323.772	291.600	236.393	
	Bedrijfsvoering	2.948.200	2.863.233	1.262.363	1.273.212	940.162	866.741	745.675	723.280	
	Totaal Lasten	11.959.340	11.282.917	4.872.483	4.843.564	3.910.319	3.435.105	3.176.538	3.004.248	
Verschil begroot en realisatie	676.423		28.919		475.214		172.290			
FINANCIERINGSSTROMEN BATEN	Recapitulatie ontvangsten (niet zijnde gemeentebijdragen) begroot versus realisatie									
	Ontvangsten: debiteuren, dekkingkosten, vrijval reserves	Bijdr. Kompas		Bijdr. Nuth		Bijdr. Simpelveld		Bijdr. Voerendaal		
		Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	
	Arbeidsparticipatie excl BTW -gelden	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Arbeidsparticipatie inzet BTW -gelden	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Inkomen: gebundeld deel	-167.200	-264.292	-80.000	-118.080	-35.000	-108.923	-52.200	-37.289	
	Inkomen: niet-gebundeld deel	-83.600	-103.519	-37.700	-51.638	-18.400	-15.034	-27.500	-36.848	
	Zorg	-28.700	-65.323	-15.500	-24.796	-6.200	-25.762	-7.000	-14.765	
	Bedrijfsvoering	-707.000	-589.338	-303.403	-262.065	-224.377	-178.401	-179.220	-148.872	
	Totaal ontvangsten	-986.500	-1.022.472	-436.603	-456.578	-283.977	-328.119	-265.920	-237.774	
	Verschil begroot en realisatie	35.972		19.975		44.142		-28.145		
	Recapitulatie rijks bijdragen begroot versus realisatie									
	Recapitulatie rijksbijdragen	Bijdr. Kompas		Bijdr. Nuth		Bijdr. Simpelveld		Bijdr. Voerendaal		
		Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	
	Arbeidsparticipatie (rijksbijdrage)	-756.840	-756.840	-325.220	-325.220	-217.557	-217.557	-214.063	-214.063	
	Arbeidsparticipatie (reserveringsregeling)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Inkomen: gebundeld deel	-6.721.476	-6.789.227	-2.757.493	-2.785.288	-1.993.596	-2.013.691	-1.970.387	-1.990.248	
Inkomen: niet-gebundeld deel	-98.185	-99.363	-10.358	-35.322	-35.327	-38.391	-52.500	-25.650		
Zorg	0	0	0	0	0	0	0	0		
Bedrijfsvoering	0	0	0	0	0	0	0	0		
Totaal rijks bijdrage	-7.576.501	-7.645.430	-3.093.071	-3.145.830	-2.246.480	-2.269.639	-2.236.950	-2.229.961		
Verschil begroot en realisatie	68.929		52.759		23.159		-6.989			
Recapitulatie ontvangsten gemeentelijke bijdragen begroot versus realisatie										
Ontvangsten: gemeentelijke bijdragen	Bijdr. Kompas		Bijdr. Nuth		Bijdr. Simpelveld		Bijdr. Voerendaal			
	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Gew. Begr.	Realisatie		
Arbeidsparticipatie excl BTW -gelden	0	0	0	0	0	0	0	0		
Arbeidsparticipatie inzet BTW -gelden	0	0	0	0	0	0	0	0		
Inkomen: gebundeld deel	-42.424	511.049	43.893	115.665	-256.204	158.374	169.887	237.011		
Inkomen: niet-gebundeld deel	23.285	32.521	16.258	19.380	-473	-9.371	7.500	22.512		
Zorg	-1.136.000	-884.690	-444.000	-365.053	-407.400	-298.010	-284.600	-221.627		
Bedrijfsvoering	-2.241.200	-2.273.893	-958.960	-1.011.147	-715.785	-688.339	-566.455	-574.407		
Totaal gemeentelijke bijdrage	-3.396.339	-2.615.013	-1.342.809	-1.241.155	-1.379.862	-837.345	-673.668	-536.512		
Verschil begroot en realisatie	-781.326		-101.654		-542.517		-137.156			
Aansluiting met afrekening	Verschil begroot en realisatie gemeentebijdrage		-781.326		-101.654		-542.517		-137.156	
	Rijksdeclaratie niet gebundeld deel		14.150		-10.562		4.991		19.721	
	Eindafrekening 2016		-767.176		-112.216		-537.526		-117.435	

Niet uit de Verlies en Winst blijken vorderingen van de gemeente op derden

Ontvangsten: gemeentelijke bijdragen	Bijdr. Nuth	Bijdr. Simpelveld	Bijdr. Voerendaal
Verschil begroot en realisatie	-101.654	-542.517	-137.156
Rijksdeclaratie niet gebundeld deel	-10.562	4.991	19.721
Eindafrekening 2016	-112.216	-537.526	-117.435
Vangnetuitkering	0	0	0
BTW Compensatie	-67.098	-45.677	-38.117
Totaal	-179.314	-583.203	-155.552

In de verantwoordingslasten is de door leveranciers in rekening gebrachte inkoop-btw inbegrepen. Op grond van de zogenaamde transparantiemethode wordt de btw (voor zover compensabel) doorgeschoven naar de deelnemende gemeenten. De door Kompas betaalde BTW kan door de Kompas gemeenten bij de belastingdienst worden teruggevorderd

Arbeidsparticipatie:

We hebben in 2016 een nul-resultaat weten te halen. Dit hebben we kunnen doen door de doorbelastingscomponent vanuit de bedrijfsvoering te laten aansluiten op het budget.

Op 7 december 2009 heeft het algemeen bestuur, naar aanleiding van de notitie 'Knelpunten participatiebudget' (om in de toekomst gezamenlijk beleid te kunnen blijven uitvoeren) besloten dat op basis van het solidariteitsprincipe middelen uit het participatiebudget tussen de Kompas-gemeenten onderling kunnen worden ingezet. Voor de dekking van de totale uitgaven voor arbeidsparticipatie zijn wij daarom uitgegaan van het totaal beschikbare bedrag.

Inkomen gebundeld deel:

Op basis van alle informatie die we begin 2016 hadden, gingen we uit van een tekort van € 42.424 in de begroting. Door de genomen maatregelen en de inzet van onze medewerkers is het gelukt om deze negatieve verwachting niet te laten uitkomen en om te buigen naar een goed resultaat. Voor al de drie gemeenten geldt dat we ruim binnen het budget gebleven zijn. Het totale positieve resultaat van Kompas bedraagt € 511.049.

Inkomen niet-gebundeld deel:

Voor het product Inkomen niet-gebundeld spelen toevalligheidsfactoren een heel grote rol. Die zijn nauwelijks te beïnvloeden. In 2016 zien we dat de realisatie redelijk in het verlengde ligt van de begroting. Eén of twee aanvragen/toekenningen voor een bedrijfskrediet in een gemeente kunnen bepalend zijn voor een totaal ander financieel beeld van dat jaar.

Zorg:

Ondanks dat we meer mensen bereikt hebben met onze zorgproducten, hebben we toch minder uitgegeven dan we begroot hebben. Dit komt met name doordat we minder uitgaven hebben gehad voor schuldhelpverlening en armoede beleid (minder uitgaven aan bijzondere bijstand).

Bedrijfsvoering:

Het is een hectisch en druk jaar geweest. We hebben o.a. te maken gehad met een aantal langdurig zieken, invoering van nieuwe wetgeving en het laten verankeren van de cultuur.

Ondanks alles is het ons gelukt om een minimaal nadelig resultaat te boeken van € 32.693 te boeken.

3.2 Detailoverzicht product arbeidsparticipatie: raming en realisatie

Product arbeidsparticipatie begroting versus realisatie

Uitgaven	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	A
Nuth	325.220	325.220	0	V
Simpeveld	217.557	217.557	0	V
Voerendaal	214.063	214.063	0	V
Kompas	756.840	756.840	0	V
Gemeentebijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	B
Nuth	-325.220	-325.220	0	V
Simpeveld	-217.557	-217.557	0	V
Voerendaal	-214.063	-214.063	0	V
Kompas	-756.840	-756.840	0	V
Inzet BTW-gelden	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	C
Nuth	0	0	0	V
Simpeveld	0	0	0	V
Voerendaal	0	0	0	V
Kompas	0	0	0	V
Reserveringsregeling	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	D
Nuth	0	0	0	V
Simpeveld	0	0	0	V
Voerendaal	0	0	0	V
Kompas	0	0	0	V
Resultaat voorgaand jaar	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	E
Nuth	0	0	0	V
Simpeveld	0	0	0	V
Voerendaal	0	0	0	V
Kompas	0	0	0	V
Resultaat lopend jaar	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	F
Nuth	0	0	0	V
Simpeveld	0	0	0	V
Voerendaal	0	0	0	V
Kompas	0	0	0	V

N= Nadelig V=Voordelig

A=B+C+D

D=E+F

Door door het jaar heen op tijd bij te sturen en te zoeken naar nieuwe creatieve manieren, binnen de beschikbare middelen, is Kompas in staat gebleken om binnen het budget te blijven.

3.3 Detailoverzicht product inkomen gebundeld deel: raming en realisatie

Product inkomen (gebundeld deel) begroting versus realisatie

Uitgaven gebundeld	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	A
Nuth	2.793.600	2.787.704	5.896	V
Simpelveld	2.284.800	1.964.240	320.560	V
Voerendaal	1.852.700	1.790.526	62.174	V
Kompas	6.931.100	6.542.470	388.630	V

Debiteur ontvangsten	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	B
Nuth	-80.000	-118.080	38.080	V
Simpelveld	-35.000	-108.923	73.923	V
Voerendaal	-52.200	-37.289	-14.911	N
Kompas	-167.200	-264.292	97.092	V

Budget rijksbijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	C
Nuth	-2.757.493	-2.785.288	27.795	V
Simpelveld	-1.993.596	-2.013.691	20.095	V
Voerendaal	-1.970.387	-1.990.248	19.861	V
Kompas	-6.721.476	-6.789.227	67.751	V

Vangnetuitkering	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	D
Nuth	0	0	0	N
Simpelveld	-106.684	0	-106.684	V
Voerendaal	0	0	0	N
Kompas	-106.684	0	-106.684	V

Gemeentebijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	E
Nuth	43.893	115.665	-71.772	V
Simpelveld	-149.520	158.374	-307.894	V
Voerendaal	169.887	237.011	-67.124	V
Kompas	64.260	511.049	-446.789	V

Resultaat (gem.bijdr)	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	F
Nuth	43.893	115.665	-71.772	V
Simpelveld	-256.204	158.374	-414.578	V
Voerendaal	169.887	237.011	-67.124	V
Kompas	-42.424	511.049	-553.473	V

% tekort t.o.v rijksbijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	
Nuth	1,59%	4,15%	-2,56%	V
Simpelveld	-12,85%	7,86%	-20,72%	V
Voerendaal	8,62%	11,91%	-3,29%	V
Kompas	-0,63%	7,53%	-8,16%	V

Product inkomen (gebundeld deel) begroting versus realisatie

% verschil begroot realisatie	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat
Nuth	2.793.600	2.787.704	-0,21%
Simpelveld	2.284.800	1.964.240	-14,03%
Voerendaal	1.852.700	1.790.526	-3,36%
Kompas	6.931.100	6.542.470	-5,61%

Het gebundeld deel van het product inkomen omvat de Participatiewet-, IOAW-, IOAZ-uitkeringen en de BBZ 2004 uitkering voor levensonderhoud van startende ondernemers.

Debiteurontvangsten: Voor Nuth en Simpelveld zijn de debiteurontvangsten hoger dan verwacht. Dit is mede te verklaren doordat we meer incidentele ontvangsten hadden dan voorgaande jaren.

Dekking via vangnetuitkering: Een nadelig resultaat/realisatie betekent dat deze gedekt wordt door een aanvraag voor vangnetuitkering. Een voordelige realisatie betekent dat deze ten gunste komt aan de gemeente.

Product inkomen (gebundeld deel) gemeentebijdrage % afgezet t.o.v. rijksbijdrage

% verschil begroot realisatie	rijksbijdrage	gemeentebijdrage	resultaat
Nuth	-2.785.288	115.665	-4,15%
Simpelveld	-2.013.691	158.374	-7,86%
Voerendaal	-1.990.248	237.011	-11,91%
Kompas	-6.789.227	511.049	-7,53%

* gemeenten dienen een tekort van 5% van het budget zelf te dragen

De gemeente Nuth realiseert een voordeel op dit product van 4,15%, De gemeente Simpelveld een voordeel van 7,86% en de gemeente Voerendaal een voordeel van 11,91%. Er hoeft dus geen vangnetuitkering aangevraagd te worden.

3.4 Detailoverzicht product inkomen niet-gebundeld deel: raming en realisatie

Product inkomen (niet-gebundeld deel) begroting versus realisatie				
Uitgaven niet gebundeld	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	A
Nuth	31.800	67.580	-35.780	N
Simpelveld	54.200	62.796	-8.596	N
Voerendaal	72.500	39.986	32.514	V
Kompas	158.500	170.362	-11.862	N
Debiteur ontvangsten	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	B
Nuth	-37.700	-51.638	13.938	V
Simpelveld	-18.400	-15.034	-3.366	N
Voerendaal	-27.500	-36.848	9.348	V
Kompas	-83.600	-103.519	19.919	V
Budget rijksbijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	C
Nuth	-4.984	-4.984	0	V
Simpelveld	-3.844	-3.844	0	V
Voerendaal	-1.455	-1.455	0	V
Kompas	-10.283	-10.283	0	V
Declaratie Rijksbijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	D
Nuth	-5.374	-30.338	24.964	V
Simpelveld	-31.483	-34.547	3.064	V
Voerendaal	-51.045	-24.195	-26.850	N
Kompas	-87.902	-89.080	1.178	V
Gemeentebijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	E
Nuth	16.258	19.380	-3.122	V
Simpelveld	-473	-9.371	8.898	N
Voerendaal	7.500	22.512	-15.012	V
Kompas	23.285	32.521	-9.236	V

N = Nadelig V = Voordelig

A = B+C+D+E

Het niet-gebundeld deel van het product inkomen omvat de Bbz-uitkeringen voor levensonderhoud van gevestigde ondernemers en bedrijfskredieten voor zowel startende als gevestigde ondernemers.

Voor het niet-gebundeld deel van het product inkomen geldt dat toevalligheidsfactoren een heel grote rol spelen, die nauwelijks te beïnvloeden zijn. Eén of twee aanvragen / toekenningen voor een bedrijfskrediet in een gemeente kunnen bepalend zijn voor een totaal ander financieel beeld van dat jaar.

Voor de begroting hebben we aansluiting gezocht bij het uitgavenpatroon van 2015 en daarbij de voorhanden zijnde informatie financieel verwerkt. We hebben voor de gemeente Nuth en Simpelveld meer uitgegeven dan begroot. Daartegenover staat dat voor de gemeenten Nuth en Voerendaal de debiteurontvangsten hoger waren dan begroot en voor de gemeente Simpelveld lager. Uiteindelijk zijn de gemeentelijke bijdragen € 9.236 lager dan was begroot. De verklaring hiervoor is het feit dat een groot deel van de uitgaven gedeclareerd kunnen worden bij het rijk. Met de gemeenten is de afspraak gemaakt dat pas na akkoord van het dagelijks bestuur BBZ-kredieten verstrekt mogen worden.

3.5 Detailoverzicht producten zorg: raming en realisatie

Product zorg

Product zorg begroting versus realisatie

Uitgaven Zorg	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	A
Nuth	459.500	389.849	69.651	V
Simpelveld	413.600	323.772	89.828	V
Voerendaal	291.600	236.393	55.207	V
Kompas	1.164.700	950.013	214.687	V

Ontvangsten debiteuren	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	B
Nuth	-15.500	-24.796	9.296	V
Simpelveld	-6.200	-25.762	19.562	V
Voerendaal	-7.000	-14.765	7.765	V
Kompas	-28.700	-65.323	36.623	V

Gemeentebijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	C
Nuth	-444.000	-365.053	-78.947	V
Simpelveld	-407.400	-298.010	-109.390	V
Voerendaal	-284.600	-221.627	-62.973	V
Kompas	-1.136.000	-884.690	-251.310	V

N= Nadelig V= Voordelig

A=B+C

Ondanks dat we meer mensen bereikt hebben met onze zorgproducten, hebben we toch minder uitgegeven dan we begroot hebben. Dit komt met name doordat we minder uitgaven hebben gehad voor schuldhulpverlening en armoede beleid (minder uitgegeven aan bijzondere bijstand).

3.6 Detailoverzicht producten bedrijfsvoering : raming en realisatie

Product bedrijfsvoering begroting versus realisatie

Kompas uitgaven	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	A
Kompas	2.948.200	2.863.233	84.967	V

Overige ontvangsten	Begroet	Realisatie	Resultaat	B
Kompas	-707.000	-589.339	-117.662	N

Gemeentebijdrage	Gew. Begr.	Realisatie	Resultaat	C
Nuth	-958.960	-1.011.147	52.187	N
Simpelveld	-715.785	-688.339	-27.446	V
Voerendaal	-566.455	-574.407	7.952	N
Kompas	-2.241.200	-2.273.893	32.693	N

N = Nadelig V = Voordelig

A = B+C

Het is een jaar van uitdagingen geweest. We hebben o.a. te maken gehad met een aantal langdurig zieken, invoering van nieuwe wetgeving en het laten verankeren van de cultuur. Ondanks alles is het ons gelukt om een minimaal nadelig resultaat te boeken van € 32.693 te boeken.

3.7 Detailoverzicht product bedrijfsvoering: verdeling kosten

Te verdelen bruto kosten			Begroot	Realisatie	Resultaat
Totaal lasten bedrijfsvoering incl. frictiekosten			2.948.200	2.863.233	84.967
Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar:					
Totaal ontvangsten bedrijfsvoering			707.000-	589.338-	-117.662
Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar:					
Frictiekosten			6.600	-	6.600
Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar:					

Verdeelsleutel					
		aantal klanten ultimo jaar 2016			
	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	verschil
- gemeente Nuth:	43%	44%	215	213	2
- gemeente Simpelveld:	32%	30%	159	145	14
- gemeente Voerendaal:	25%	25%	127	121	6
- ISD Kompas:	100%	100%	501	479	22

Verdeling nettokosten			Begroot	Realisatie	Resultaat
A. Verdeling lasten exclusief frictiekosten			2.941.600	2.863.233	78.367
- gemeente Nuth :			1.262.363	1.273.212	-10.849
- gemeente Simpelveld:			933.562	866.741	66.821
- gemeente Voerendaal :			745.675	723.280	22.395
B. Verdeling ontvangsten			707.000-	589.338-	-117.662
- gemeente Nuth :			303.403-	262.065-	-41.339
- gemeente Simpelveld:			224.377-	178.401-	-45.976
- gemeente Voerendaal :			179.220-	148.872-	-30.347
C. Verdeling frictiekosten			6.600	-	6.600
- gemeente Nuth :			-	-	0
- gemeente Simpelveld:			6.600	-	6.600
- gemeente Voerendaal :			-	-	
D. Verdeling nettokosten naar gemeenten			2.241.200	2.273.894	32.694-
Gemeente Nuth			958.960	1.011.147	-52.187
Gemeente Simpelveld			715.784	688.339	27.446
Gemeente Voerendaal			566.455	574.408	-7.952

In de gemeenschappelijke regeling onder artikel 22 lid 3 hebben de gemeente afgesproken dat de apparaatskosten voor het basispakket door Kompas toegerekend worden naar rato van het aantal cliënten aan het einde van het kalenderjaar.

Resultaat programma bedrijfsvoering rekening houdend met de BTW			
Gemeente	Resultaat zonder corr. BTW	Compensabele BTW	Resultaat met corr. BTW
Gemeente Nuth	52.187-	67.098	14.911
Gemeente Simpelveld	27.446	45.677	73.123
Gemeente Voerendaal	7.952-	38.117	30.165
Totalen	32.694-	150.892	118.198

CONCEPT

Balans per 31 december 2016
&
Winst- en verliesrekening
2016

4. Balans per 31 december 2016

4.1 Activa per 31 december 2016

Jaarrekening: 2016		Activa	
Balans per 31 december 2016		31-dec 2015	31-dec 2016
Balans			
Vlottende activa		2.227.862	2.179.355
Vorderingen		296.945	389.983
	<i>Debiteuren algemeen</i>	285.767	388.160
	<i>Debiteuren Systeem rekening</i>		-25
	<i>Leningen Fietsplan person</i>	9.384	1.848
	<i>Tegemoetkoming medische meerkosten Vdl</i>	1.795	
Liquide middelen		1.910.060	1.739.595
	<i>Kas</i>	268	523
	<i>BNG</i>	1.671.475	1.542.972
	<i>BNG Simpelveld</i>	36.622	76.948
	<i>BNG Nuth</i>	126.370	78.228
	<i>BNG Voerendaal</i>	74.828	38.932
	<i>Rabobank</i>	497	1.991
Overlopende activa		20.857	49.777
	<i>TREK vs naar debiteuren</i>	10.014	10.659
	<i>Voorschotten uitkeringen</i>	10.843	2.801
	<i>Debontv bank Kompas</i>		5.079
	<i>Voorlopige boekingen</i>		31.238
Totaal Activa:		2.227.862	2.179.356

4.2 Passiva per 31 december 2016

Jaarrekening: 2016		Passiva	
Balans per 31 december 2016		31-dec 2015	31-dec 2016
Balans			
Vaste Passiva		-200.000	-200.000
<i>Eigen vermogen</i>		<i>-200.000</i>	<i>-200.000</i>
	(1) Bestemmingsreserves	-200.000	-200.000
Vreemd vermogen			
	Voorzieningen		
Vlottende Passiva		-2.027.862	-1.979.356
Kortlopende schulden		-1.298.551	-1.320.956
	<i>Crediteuren</i>	-93.070	-261.579
	<i>Verplichtingen LKS</i>	-1.000	
	<i>Verplichtingen</i>	-1.204.481	-1.059.378
Overlopende passiva		-101.140	-90.655
	<i>Inh afdr loonh pers</i>	-79.534	-89.712
	<i>Inh IZApr nom</i>	1.980	1.777
	<i>Inh adr ABP premies</i>	-18.029	
	<i>Inh doorbetal contr PV</i>	-96	
	<i>Te bet netto salaris</i>	-1.431	-2.721
	<i>Debontv bank Kompas</i>	-4.029	
Uitkeringsadministratie Kompas		-628.172	-567.744
	<i>Clientbet uitkeringen</i>	-415.601	-409.917
	<i>Afdr pr ZFW</i>	-58.216	-49.905
	<i>Afdr belast uitk</i>	-154.354	-107.923
Totaal Passiva:		-2.227.862	-2.179.356

- (1) Is ter afdekking van niet uit de balans blijkende risico's. Deze bestaat uit het risico van software (€ 100.000) en eenmansfuncties (€ 100.000).

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Kompas is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen. Huurovereenkomsten: met de gemeente Nuth en met de eigenaar van Deweverstraat 11 en 12A te Nuth; deze kosten bedragen rond de € 35.000 per jaar.

Faciliteringsovereenkomst: er is een dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Nuth waarvan de kosten € 150.000 per jaar bedragen.

5. Winst- en verliesrekening 2016

Product arbeidsparticipatie

Lasten

Jaarrekening: 2016	Lasten			bedragen in euro's
	Werkelijke Lasten 2015	Prim. raming Lasten 2016	Gewijz. raming Lasten 2016	Werkelijke Lasten 2016
Programma arbeidsparticipatie				
Nuth <i>Totaal:</i>	<u>410.515</u>	<u>376.132</u>	<u>325.220</u>	<u>325.220</u>
<u>Totaal lasten arbeidsparticipatie</u>	<u>410.515</u>	<u>376.132</u>	<u>325.220</u>	<u>325.220</u>
<i>Persoonlijke Budgetten</i>		33.031		53.131
<i>Onderzoekskosten</i>				11.648
<i>Overige overhead</i>	13.941	38.901	20.960	5.787
<i>Doorbelastingen bedrijfsvoering</i>	396.574	304.200	304.260	254.654
Simpelveld <i>Totaal:</i>	<u>251.439</u>	<u>240.765</u>	<u>217.557</u>	<u>217.557</u>
<u>Totaal lasten arbeidsparticipatie</u>	<u>251.439</u>	<u>240.765</u>	<u>217.557</u>	<u>217.557</u>
<i>Persoonlijke Budgetten</i>		15.652		36.753
<i>Onderzoekskosten</i>				5.328
<i>Overige overhead</i>	9.511	19.313	16.290	5.219
<i>Doorbelastingen bedrijfsvoering</i>	241.929	205.800	201.267	170.257
Voerendaal <i>Totaal:</i>	<u>293.725</u>	<u>267.144</u>	<u>214.063</u>	<u>214.063</u>
<u>Totaal lasten arbeidsparticipatie</u>	<u>293.725</u>	<u>267.144</u>	<u>214.063</u>	<u>214.063</u>
<i>Persoonlijke Budgetten</i>	916	24.860		33.070
<i>Onderzoekskosten</i>				11.380
<i>Overige overhead</i>	12.595	45.884	12.390	5.305
<i>Doorbelastingen bedrijfsvoering</i>	280.214	196.400	201.673	164.308
<u>Totaal: lasten programma arbeidsparticipatie</u>	<u>955.679</u>	<u>884.041</u>	<u>756.840</u>	<u>756.840</u>

Product arbeidsparticipatie

Baten

Jaarrekening: 2016		Baten			bedragen in euro's
		Werkelijke Baten 2015	Prim. raming Baten 2016	Gewijz. raming Baten 2016	Werkelijke Baten 2016
Programma arbeidsparticipatie					
Nuth	<i>Totaal:</i>	-410.515	-376.132	-325.220	-325.220
	<i>Totaal rijksbijdrage arbeidsparticipatie</i>	-306.824	-343.101	-325.220	-325.220
	<i>Dekking participatiebudget: reïntegratie (geoomerkt budget reïntegratie)</i>	-343.101	-343.101	-325.220	-325.220
	<i>Dekking participatiebudget: inburgering</i>				
	<i>Dekking participatiebudget volwasseneducatie</i>				
	<i>Bijdrage gemeente</i>	36.277			
	<i>Meeneemregeling participatiebudget</i>	76.198			
	Meeneemregeling voorgaand jaar Nuth	76.198			
	Meeneemregeling komend jaar Nuth				
	<i>Terug te betalen educatiegelden Nuth</i>				
	<i>Totaal ontvangsten debiteuren</i>				
	<i>BTW-gelden</i>	-179.889	-33.031		
Simpelveld	<i>Totaal:</i>	-251.439	-240.765	-217.557	-217.557
	<i>Totaal rijksbijdrage arbeidsparticipatie</i>	-201.578	-225.113	-217.557	-217.557
	<i>Dekking participatiebudget: reïntegratie (geoomerkt budget reïntegratie)</i>	-225.113	-225.113	-217.557	-217.557
	<i>Dekking participatiebudget: inburgering</i>				
	<i>Dekking participatiebudget volwasseneducatie</i>				
	<i>Bijdrage gemeente</i>	23.535			
	<i>Meeneemregeling participatiebudget</i>	49.994			
	Meeneemregeling voorgaand jaar Svd	49.994			
	Meeneemregeling komend jaar Svd				
	<i>Terug te betalen educatiegelden Svd</i>				
	<i>Totaal ontvangsten debiteuren</i>				
	<i>BTW-gelden</i>	-99.855	-15.652		
Voerendaal	<i>Totaal:</i>	-293.725	-267.144	-214.063	-214.063
	<i>Totaal rijksbijdrage arbeidsparticipatie</i>	-216.627	-242.284	-214.063	-214.063
	<i>Dekking participatiebudget: reïntegratie (geoomerkt budget reïntegratie)</i>	-242.284	-242.284	-214.063	-214.063
	<i>Dekking participatiebudget: inburgering</i>				
	<i>Dekking participatiebudget volwasseneducatie</i>				
	<i>Bijdrage gemeente</i>	25.657			
	<i>Meeneemregeling participatiebudget</i>	53.808			
	Meeneemregeling voorgaand jaar Vdl	53.808			
	Meeneemregeling komend jaar Vdl				
	<i>Terug te betalen educatiegelden Vdl</i>				
	<i>Totaal ontvangsten debiteuren</i>				
	<i>BTW-gelden</i>	-130.906	-24.860		
Totaal: baten programma arbeidsparticipatie		-955.679	-884.041	-756.840	-756.840

Product inkomen

Lasten

Jaarrekening: 2016		Lasten			bedragen in euro's
		Werkelijke Lasten 2015	Prim. raming Lasten 2016	Gewijz. raming Lasten 2016	Werkelijke Lasten 2016
Programma inkomen					
Nuth	<i>Totaal:</i>	<u>2.854.681</u>	<u>3.237.600</u>	<u>2.825.400</u>	<u>2.855.283</u>
Programma inkomen: gebundeld deel		<u>2.822.890</u>	<u>3.157.000</u>	<u>2.793.600</u>	<u>2.787.704</u>
<i>Uitkeringen WWB</i>		2.668.653	2.985.000	2.633.300	2.623.109
<i>Loonkostensubsidie</i>					1.198
<i>Uitkeringen WIJ</i>		-142			-60
<i>Uitkeringen Bbz starters</i>		21.198	55.600	21.400	371
<i>Uitkeringen Ioaw/Ioaz</i>		133.181	116.400	138.900	163.085
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		31.790	80.600	31.800	67.580
<i>Uitkeringen Bbz gevestigden /bedrijfskrediet/onderzoekskosten</i>		<u>31.790</u>	<u>80.600</u>	<u>31.800</u>	<u>67.580</u>
Simpelveld	<i>Totaal:</i>	<u>2.233.489</u>	<u>2.432.500</u>	<u>2.339.000</u>	<u>2.027.036</u>
Programma inkomen: gebundeld deel		<u>2.179.228</u>	<u>2.362.700</u>	<u>2.284.800</u>	<u>1.964.240</u>
<i>Uitkeringen WWB</i>		1.969.115	2.133.900	2.057.100	1.806.544
<i>Loonkostensubsidie</i>					1.254
<i>Uitkeringen WIJ</i>					
<i>Uitkeringen Bbz starters</i>		24.180	27.600	24.400	9.353
<i>Uitkeringen Ioaw/Ioaz</i>		185.932	201.200	203.300	147.089
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		<u>54.262</u>	<u>69.800</u>	<u>54.200</u>	<u>62.796</u>
<i>Uitkeringen Bbz gevestigden /bedrijfskrediet/onderzoekskosten</i>		54.262	69.800	54.200	62.796

Product inkomen

Baten

Jaarrekening: 2016	Baten				bedragen in euro's
	Werkelijke Baten 2015	Prim. raming Baten 2016	Gewijz. raming Baten 2016	Werkelijke Baten 2016	
Programma inkomen					
Nuth <i>Totaal:</i>	-2.854.681	-3.237.600	-2.825.400	-2.855.283	
<u>Programma inkomen: gebundeld deel</u>	<u>-2.822.890</u>	<u>-3.157.000</u>	<u>-2.793.600</u>	<u>-2.787.704</u>	
<i>Dekking gebundelde uitkering</i>	-2.728.340	-3.100.500	-2.713.600	-2.669.623	
<i>Rijksbijdrage gebundelde uitkering Nuth</i>	-2.901.765	-2.858.500	-2.757.493	-2.785.288	
<i>Overschot/tekort aanvullende gemeentebijdrage Nuth</i>					
<i>Gemeentebijdrage gebundeld deel Nuth</i>	173.425	-242.000	43.893	115.665	
<i>Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel</i>	-94.551	-56.500	-80.000	-118.080	
<u>Programma inkomen: niet-gebundeld deel</u>	<u>-31.790</u>	<u>-80.600</u>	<u>-31.800</u>	<u>-67.580</u>	
<i>Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ</i>	8.722	-44.700	5.900	-15.942	
<i>Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Nuth</i>	-16.164	-15.715	-4.984	-4.984	
<i>Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Nuth</i>	-7.290	-40.826	-5.374	-30.338	
<i>Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Nuth</i>	32.176	11.841	16.258	19.380	
<i>Debiteuren BBZ niet-gebundeld</i>	-40.512	-35.900	-37.700	-51.638	
Simpelveld <i>Totaal:</i>	-2.233.489	-2.432.500	-2.339.000	-2.027.036	
<u>Programma inkomen: gebundeld deel</u>	<u>-2.179.228</u>	<u>-2.362.700</u>	<u>-2.284.800</u>	<u>-1.964.240</u>	
<i>Dekking gebundelde uitkering</i>	-2.149.878	-2.332.700	-2.249.800	-1.855.317	
<i>Rijksbijdrage gebundelde uitkering Svd</i>	-1.943.960	-1.915.037	-1.993.596	-2.013.691	
<i>Overschot/tekort aanvullende gemeentebijdrage Svd</i>	-60.121	-226.159	-106.684		
<i>Gemeentebijdrage gebundeld deel Svd</i>	-145.797	-191.504	-149.520	158.374	
<i>Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel</i>	-29.350	-30.000	-35.000	-108.923	
<u>Programma inkomen: niet-gebundeld deel</u>	<u>-54.262</u>	<u>-69.800</u>	<u>-54.200</u>	<u>-62.796</u>	
<i>Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ</i>	-44.717	-53.100	-35.800	-47.762	
<i>Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Svd</i>	-1.846	-1.794	-3.844	-3.844	
<i>Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Svd</i>	-32.505	-39.328	-31.483	-34.547	
<i>Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Svd</i>	-10.366	-11.978	-473	-9.371	
<i>Debiteuren BBZ niet-gebundeld</i>	-9.544	-16.700	-18.400	-15.034	

Product inkomen

Lasten

Jaarrekening: 2016	Lasten bedragen in euro's			
	Werkelijke Lasten 2015	Prim. raming Lasten 2016	Gewijz. raming Lasten 2016	Werkelijke Lasten 2016
Programma inkomen				
Voerendaal <i>Totaal:</i>	1.914.723	2.294.500	1.925.200	1.830.512
Programma inkomen: gebundeld deel	1.842.167	2.259.400	1.852.700	1.790.526
<i>Uitkeringen WWB</i>	1.661.549	2.035.300	1.663.344	1.533.425
<i>Loonkostensubsidie</i>	1.556		1.556	15.002
<i>Uitkeringen WJ</i>	-22			
<i>Uitkeringen Bbz starters</i>	11.105	14.500	11.100	27.197
<i>Uitkeringen Ioaw/Ioaz</i>	167.978	209.600	176.700	214.902
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	72.556	35.100	72.500	39.986
<i>Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten</i>	72.556	35.100	72.500	39.986
Totaal: lasten programma inkomen	7.002.893	7.964.600	7.089.600	6.712.831

Product inkomen

Baten

Jaarrekening: 2016		Lasten		bedragen in euro's	
		Werkelijke Baten 2015	Prim. raming Baten 2016	Gewijz. raming Baten 2016	Werkelijke Baten 2016
Programma inkomen					
Voerendaal	Totaal:	-1.914.723	-2.294.500	-1.925.200	-1.830.512
Programma inkomen: gebundeld deel		-1.842.167	-2.259.400	-1.852.700	-1.790.526
Dekking gebundelde uitkering		-1.789.963	-2.225.900	-1.800.500	-1.753.237
Rijksbijdrage gebundelde uitkering Vdl		-2.233.556	-2.200.325	-1.970.387	-1.990.248
overschot/tekort aanvullende Gemeentebijdrage Vdl					
Gemeentebijdrage gebundeld deel Vdl		443.593	-25.575	169.887	237.011
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		-52.204	-33.500	-52.200	-37.289
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		-72.556	-35.100	-72.500	-39.986
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		-43.049	-8.100	-45.000	-3.138
Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Vdl		-2.461	-2.393	-1.455	-1.455
Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Vdl		-51.103	-18.750	-51.045	-24.195
Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Vdl		10.515	13.043	7.500	22.512
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		-29.507	-27.000	-27.500	-36.848
Totaal: baten programma inkomen		-7.002.893	-7.964.600	-7.089.600	-6.712.831

Product zorg

Lasten

Jaarrekening: 2016		Lasten			bedragen in euro's
		Werkelijke Lasten 2015	Prim. raming Lasten 2016	Gewijz. raming Lasten 2016	Werkelijke Lasten 2016
Programma zorg					
Nuth	<i>Totaal:</i>	379.941	382.100	459.500	389.849
<i>Bijzondere bijstand</i>		224.016	155.100	222.200	242.001
<i>Armoedebelaid</i>		80.322	110.300	119.200	66.325
<i>Schuldhelpverlening</i>		33.626	53.200	47.100	12.622
<i>Vluchtelingen</i>		41.977	63.500	71.000	68.900
Simpelveld					
<i>Totaal:</i>		363.008	313.300	413.600	323.772
<i>Bijzondere bijstand</i>		205.831	134.300	201.600	187.312
<i>Armoedebelaid</i>		66.501	77.000	85.500	55.066
<i>Schuldhelpverlening</i>		54.663	57.300	76.500	38.680
<i>Vluchtelingen</i>		36.013	44.700	50.000	42.713
Voerendaal					
<i>Totaal:</i>		235.437	270.800	291.600	236.393
<i>Bijzondere bijstand</i>		111.738	98.000	110.100	129.405
<i>Armoedebelaid</i>		67.798	77.400	81.900	54.675
<i>Schuldhelpverlening</i>		28.251	41.300	39.600	15.632
<i>Vluchtelingen</i>		27.650	54.100	60.000	36.680
Totaal: lasten programma zorg		978.386	966.200	1.164.700	950.013

Product zorg

Baten

Jaarrekening: 2016		Baten			bedragen in euro's
		Werkelijke Baten 2015	Prim. raming Baten 2016	Gewijz. raming Baten 2016	Werkelijke Baten 2016
Programma zorg					
Nuth	<i>Totaal:</i>	-379.941	-382.100	-459.500	-389.849
<i>Dekking product zorg</i>		-361.382	-366.600	-444.000	-365.053
<i>Gemeentebijdrage zorg Nuth</i>		-361.382	-366.600	-444.000	-365.053
<i>Debiteuren bijzondere bijstand</i>		-18.559	-15.500	-15.500	-24.796
Simpelveld	<i>Totaal:</i>	-363.008	-313.300	-413.600	-323.772
<i>Dekking product zorg</i>		-348.096	-307.100	-407.400	-298.010
<i>Gemeentebijdrage zorg Svd</i>		-348.096	-307.100	-407.400	-298.010
<i>Debiteuren bijzondere bijstand</i>		-14.912	-6.200	-6.200	-25.762
Voerendaal	<i>Totaal:</i>	-235.437	-270.800	-291.600	-236.393
<i>Dekking product zorg</i>		-223.487	-263.800	-284.600	-221.627
<i>Gemeentebijdrage zorg Vdl</i>		-223.487	-263.800	-284.600	-221.627
<i>Debiteuren bijzondere bijstand</i>		-11.950	-7.000	-7.000	-14.765
Totaal: baten programma zorg		-978.386	-966.200	-1.164.700	-950.013

Jaarrekening: 2016		Lasten			bedragen in euro's 31-12-16
		Werkelijke Lasten 2015	Prim. raming Lasten 2016	Gew. ijz. raming Lasten 2016	Werkelijke Lasten 2016
Programma bedrijfsvoering					
ISD Kompas	<i>Totaal:</i>	2.960.027	2.593.900	2.948.200	2.863.233
	<i>Salarissen en overige personeelskosten</i>	2.296.516	1.871.000	2.261.500	2.252.870
	<i>Facilitaire zaken en Automatisering</i>	474.978	571.500	538.900	463.051
	<i>Organisatie -en beheerskosten</i>	156.112	146.300	142.800	145.541
	<i>Overige kosten</i>	32.421	5.100	5.000	1.770
	<i>Onvoorziene baten / lasten</i>	32.421	5.100	5.000	1.770
Totaal: lasten programma bedrijfsvoering		2.960.027	2.593.900	2.948.200	2.863.233

Jaarrekening: 2016	Baten			bedragen in euro's
	Werkelijke Baten 2015	Prim. raming Baten 2016	Gewijz. raming Baten 2016	Werkelijke Baten 2016
Programma bedrijfsvoering				
ISD Kompas <i>Totaal:</i>	-2.960.027	-2.593.900	-2.948.200	-2.863.232
<i>Bijdrage gemeente Nuth</i>	-915.164	-809.683	-958.960	-1.011.147
<i>Bijdrage gemeente Simpelveld</i>	-683.395	-554.848	-715.785	-688.339
<i>Bijdrage gemeente Voerendaal</i>	-540.586	-523.069	-566.455	-574.407
Overige dekking bedrijfsvoering	-820.882	-706.300	-707.000	-589.339
<i>Ontvangen rente</i>	-2.453			-120
<i>Doorbelasting tijdelijke medewerkers participatie</i>	-322.909	-194.000	-139.000	-71.669
<i>Doorbelasting vaste medewerkers participatie</i>	-414.240	-410.000	-463.000	-448.603
<i>Doorbelasting deel ICT-kosten participatie</i>	-81.280	-102.300	-105.000	-68.947
Totaal: baten programma bedrijfsvoering	-2.960.027	-2.593.900	-2.948.200	-2.863.233

Overzicht realisatie en voorschot per gemeente

Gemeente Nuth

Nuth	31-dec 2016		Afrekening	
	Te ontvangen	Ontvangen		
Rijksbijdrage				
Arbeidsparticipatie				*
Te ontvangen in 2016	-325.220	-325.220	0	B
Inzet BTW - gelden				
Door gemeente in te zetten BTW - gelden	0	0	0	B
Gebundeld W W B I-deel				
Rijks budget	-2.785.288	-2.785.288	0	B
Overschot/tekort aanvullende gemeente bijdrage	0	0	0	B
Gemeentebijdrage(eigen bijdrage)	115.665	43.893	71.772	O
Niet-gebundeld W W B I deel Bbz (zie berekening)*				
Rijks budget	4.984	4.984	0	B
Rijksdeclaratie	-30.338	-40.900	10.562	O
Gemeentebijdrage	19.380	16.258	3.122	O
Product Zorg				
Gemeentebijdrage zorg	-365.053	-444.000	78.947	O
Product Bedrijfsvoering				
Gemeentebijdrage bedrijfsvoering	-1.011.147	-958.960	-52.187	B
Totaal producten	Te ontvangen -4.377.017	Ontvangen -4.489.233	Afrekening 112.216	O

* O=gemeente ontvangt van Kompas B=gemeente betaalt aan Kompas

Per 2016

Nuth: berekening Bbz niet-gebundeld W W B I-deel			
Lasten onderzoekskosten		17.820	
Lasten levensonderhoud gevestigde zelfstandigen		14.760	
Lasten kapitaalverstrekking		35.000	
Ontvangsten levensonderhoud		-3.487	
Ontvangsten bedrijfskrediet		-48.150	
Totale nettolasten			15.942
Rijksvergoeding			
Onderzoekskosten * 90%	90%	16.038	
Levensonderhoud (lasten - baten) * 75%	75%	8.454	
Kapitaalverstrekking (lasten - normbaten) * 75%	75%	5.846	
Totaal te declareren vergoeding			30.338
Budget deel			4.984
Gemeentebijdrage	Nuth		-19.380
Ontvangen declaratie	40.900		
Recht declaratie	30.338		
Nog te ontvangen/terug te betalen declaratie	-10.562 te betalen	Nuth	

* de gehanteerde normbaten betreffen de gemiddelde ontvangsten over de jaren 2010-2014

27.205

Aansluiting begroting versus realisatie en realisatie en afrekening	
Totaal afrekening conform bovenstaand overzicht	112.216,08
Afrekening BBZ niet gebundeld deel BBZ	10.562,00
Totaal kosten producten Gemeentebijdrage	122.778,08

Gemeente Simpelveld

Simpelveld	31-dec 2016			
Rijksbijdrage	Te ontvangen	Ontvangen	A frekening	
Arbeidsparticipatie				*
Te ontvangen in 2016	-217.557	-217.557	0	B
Inzet BTW-gelden				
Door gemeente in te zetten BTW-gelden	0	0	0	B
Gebundeld WWB I-deel				
Rijks budget	-2.013.691	-2.013.691	0	B
Overschot/tekort aanvullende gemeente bijdrage	106.684	0	106.684	O
Gemeentebijdrage(eigen bijdrage)	158.374	-149.520	307.894	O
Niet-gebundeld WWB I deel Bbz (zie berekening)*				
Rijks budget	-3.844	-3.844	0	B
Rijksdeclaratie	-34.547	-29.556	-4.991	B
Gemeentebijdrage	-9.371	-473	-8.898	B
Product Zorg				
Gemeentebijdrage zorg	-298.010	-407.400	109.390	O
Product Bedrijfsvoering				
Gemeentebijdrage bedrijfsvoering	-688.339	-715.785	27.446	O
Totaal producten	Te ontvangen -3.000.300	Ontvangen -3.537.826	Afrekening 537.526	O
* O=gemeente ontvangt van Kompas B=gemeente betaalt aan Kompas				

Simpelveld: berekening Bbz nietgebundeld WWB I-deel				
Lasten onderzoekskosten		26.685		
Lasten levensonderhoud gevestigde zelfstandigen		36.111		
Lasten kapitaalverstrekking		0		
Ontvangsten levensonderhoud		-4.357		
Ontvangsten bedrijfskrediet		-10.677		
Totale nettolasten				47.762
Rijksvergoeding				
Onderzoekskosten * 90%	90%	24.017		
Levensonderhoud (lasten - baten) * 75%	75%	23.815		
Kapitaalverstrekking (lasten - norm baten) * 75%	75%	-13.285		
Totaal te declareren vergoeding				34.547
Budget deel				3.844
Gemeentebijdrage	Simpelveld			9.371
Ontvangen declaratie	29.556			
Recht declaratie	34.547			
Nog te ontvangen/terug te betalen declaratie	4.991 te ontvangen		simpelveld	
* de gehanteerde normbaten betreffen de gemiddelde ontvangsten over de jaren 2010-2014 17.713				

Aansluiting begroting versus realisatie en realisatie en afrekening	
Totaal afrekening conform bovenstaand overzicht	537.525,58
Afrekening BBZ niet gebundeld deel BBZ	4.991,00-
Totaal kosten producten Gemeentebijdrage	532.534,58

Gemeente Voerendaal

Voerendaal	31-dec 2016			
Rijksbijdrage	Te ontvangen	Ontvangen	Afrekening	
Arbeidsparticipatie				*
Te ontvangen in 2016	-214.063	-214.063	0	B
Inzet BTW - gelden				
Door gemeente in te zetten BTW - gelden	0	0	0	B
Gebundeld WWB I-deel				
Rijks budget	-1.990.248	-1.990.248	0	B
Overschot/tekort aanvullende gemeente bijdrage	0	0	0	B
Gemeentebijdrage(eigen bijdrage)	237.011	169.887	67.124	O
Niet-gebundeld WWB I deel Bbz (zie berekening)*				
Rijks budget	-1.455	-1.455	0	B
Rijksdeclaratie	-24.195	-4.474	-19.721	B
Gemeentebijdrage	22.512	7.500	15.012	O
Product Zorg				
Gemeentebijdrage zorg	-221.627	-284.600	62.973	O
Product Bedrijfsvoering				
Gemeentebijdrage bedrijfsvoering	-574.407	-566.455	-7.952	B
Totaal producten	Te ontvangen -2.766.473	Ontvangen -2.883.908	Afrekening 117.435	O
* O=gemeente ontvangt van Kompas B=gemeente betaalt aan Kompas				

Voerendaal: berekening Bbz niet-gebundeld WWB I-deel			
Lasten onderzoekskosten		27.139	
Lasten levensonderhoud gevestigde zelfstandigen		12.847	
Lasten kapitaalverstrekking		0	
Ontvangsten levensonderhoud		-3.009	
Ontvangsten bedrijfskrediet		-33.839	
Totale nettolasten			3.138
Rijksvergoeding			
Onderzoekskosten * 90%	90%	24.425	
Levensonderhoud (lasten - baten) * 75%	75%	7.379	
Kapitaalverstrekking (lasten - normbaten) * 75%	75%	-7.609	
Totaal te declareren vergoeding			24.195
Budget deel			1.455
Gemeentebijdrage	Voerendaal		-22.512
Ontvangen declaratie	4.474		
Recht declaratie	24.195		
Nog te ontvangen/terug te betalen declaratie	19.721 te ontvangen	Voerendaal	
* de gehanteerde normbaten betreffen de gemiddelde ontvangsten over de jaren 2010-2014 10.146			

Aansluiting begroting versus realisatie en realisatie en afrekening	
Totaal afrekening conform bovenstaand overzicht	117.434,52
Afrekening BBZ niet gebundeld deel BBZ	19.721,00-
Totaal kosten producten Gemeentebijdrage	97.713,52

6. Controleverklaring

Wordt later bijgevoegd

CONCEPT

Wordt later bijgevoegd

CONCEPT

7. SiSa-bijlagen

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2016 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 10 januari 2017								
SZW	G2B	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet deel openbaar lichaam 2016 Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen medeoverheden) Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) algemene bijstand Deel openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Deel openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Deel openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicatornummer: G2B / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 06
			1 0951 (Nuth)	€ 2.623.049	€ 100.298	€ 143.767	€ 7.909	€ 19.318
			2 0965 (Simpelveld)	€ 1.806.544	€ 107.203	€ 110.862	€ 210	€ 36.228
			3 0986 (Voerendaal)	€ 1.533.425	€ 26.522	€ 150.149	€ 9.052	€ 64.754
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B / 01	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Deel openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Deel openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Deel openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Deel openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: G2B / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 11	
			1 0951 (Nuth)	€ 8.081	€ 371	€ 1.792	€ 0	
			2 0965 (Simpelveld)	€ 0	€ 9.353	€ 1.510	€ 0	
			3 0986 (Voerendaal)	€ 0	€ 27.197	€ 1.714	€ 0	
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G2B / 01	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)			
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)	Deel openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)			
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: G2B / 12	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 13	Aard controle R Indicatornummer: G2B / 14			
			1 0951 (Nuth)	€ 1.198	€ 0			
			2 0965 (Simpelveld)	€ 0	€ 0			
			3 0986 (Voerendaal)	€ 15.002	€ 0			
SZW	G3B	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) deel openbaar lichaam 2015 Besluit bijstandverlening	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: G3B / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 06
			1 0951 (Nuth)	€ 14.760	€ 35.000	€ 3.487	€ 48.150	€ 17.820
			2 0965 (Simpelveld)	€ 36.111	€ 0	€ 4.357	€ 10.677	€ 26.685
			3 0986 (Voerendaal)	€ 12.847	€ 0	€ 3.009	€ 33.839	€ 27.139
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3B / 01	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004		
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen					
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: G3B / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 08	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 09	Aard controle R Indicatornummer: G3B / 10		
			1 0951 (Nuth)	€ 0	€ 0	€ 0		
			2 0965 (Simpelveld)	€ 0	€ 0	€ 0		
			3 0986 (Voerendaal)	€ 0	€ 0	€ 0		

8. Vaststelling

Ten behoeve van de Letter of Representation dient een door het dagelijks bestuur opgestelde en gewaarmerkte jaarverslag/jaarrekening 2016 inclusief SiSa-bijlagen overlegd te worden.

Opgesteld: 27 juni 2017

HET DAGELIJKS BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter,

de secretaris,

P. Leunissen

B. Ait Mellouk

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van Kompas

Vastgesteld: 27 juni 2017

HET ALGEMEEN BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter,

de secretaris,

P. Leunissen

B. Ait Mellouk

9. Overzicht van gebruikte afkortingen

BADO	Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden
Bbz	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
CR	Clëntenraad
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	Funcitewaarderingssysteem 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.
Participatiewet	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
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
Participatiewet	De Wet Werk en Bijstand (vangnet van de sociale zekerheid in Nederland) is per 1 januari 2015 vervangen door de Participatiewet.
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.