



Gewijzigde begroting 2020 & Primitieve begroting 2021 & Meerjarenraming 2021-2024

ISD Kompas



Inhoud

1. Gewijzigde begroting 2020	7
2. Primitieve begroting 2021 en meerjarenraming 2021-2024.....	22
3. Vaststelling	31
4. Overzicht van gebruikte afkortingen.....	32

Gewijzigde begroting 2020

ISD Kompas

1. Gewijzigde begroting 2020

Inleiding

Conform de gemeenschappelijke regeling Kompas, is het verplicht om zowel de gewijzigde begroting 2020 als de primitieve begroting 2021 door het dagelijks bestuur te laten opstellen en vervolgens door het algemeen bestuur te laten vaststellen.

In dit document is de gewijzigde begroting voor het jaar 2020, de primitieve begroting voor het jaar 2021 en de meerjarenraming voor de jaren 2021 – 2024 opgenomen. De begroting voldoet aan de voorschriften zoals opgenomen in het "Besluit begroting en verantwoording" (BBV).

Met deze begrotingswijziging en begroting streven wij er naar om een zo actueel en duidelijk mogelijk inzicht te geven in onze bijgestelde verwachtingen voor 2020 en onze doelstellingen en de prestaties die wij willen realiseren. Als kader voor de voorliggende begrotingswijziging en begroting geldt de jaarrekening 2019.

De begrotingswijziging 2020 bestaat uitsluitend uit de financiële begroting.

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

- De begrotingswijziging en begroting worden door het dagelijks bestuur voorbereid;
- de begrotingswijziging en begroting worden aan de gemeenteraden aangeboden, deze raden krijgen de gelegenheid om hun gevoelens hierover kenbaar te maken;
- het algemeen bestuur stelt de begrotingsbijstelling en de begroting uiterlijk voor 1 juli 2020 definitief vast.

Weerstandvermogen en risico's

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

Het begrip 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 ten minste te bevatten:

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

Weerstandscapaciteit

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

Verdeling naar taakvelden

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

Tabel:verdeling naar taakvelden conform richtlijnen BBV

Taakveld	Beekdaalen (Nuth)	2020		2021		2022		2023		2024	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-362.600	362.600	-367.923	367.923	-373.244	373.244	-378.567	378.567	-380.342	380.342
6.3	Programma Inkomen	-2.430.500	2.661.659	-2.430.500	2.667.639	-2.430.500	2.672.988	-2.430.500	2.678.356	-2.430.500	2.683.033
6.3	Programma Zorg	-360.000	435.560	-360.000	437.070	-360.000	438.582	-360.000	440.093	-360.000	441.605
0.4	Programma Bedrijfsvoering	-1.245.941	939.222	-1.234.230	920.022	-1.252.766	931.697	-1.270.636	942.688	-1.282.838	948.700
	Saldo van baten en lasten	-4.399.041	4.399.041	-4.392.652	4.392.653	-4.416.510	4.416.511	-4.439.704	4.439.705	-4.453.680	4.453.680
Taakveld	Simpelveld	2020		2021		2022		2023		2024	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-265.001	265.001	-268.846	268.846	-272.691	272.691	-276.537	276.537	-277.819	277.819
6.3	Programma Inkomen	-1.835.700	2.002.707	-1.835.700	2.007.026	-1.835.700	2.014.769	-1.835.700	2.014.769	-1.835.700	2.018.148
6.3	Programma Zorg	-325.000	379.590	-325.000	380.681	-325.000	381.773	-325.000	382.865	-325.000	383.958
0.4	Programma Bedrijfsvoering	-900.162	678.565	-891.701	664.694	-905.093	673.129	-918.004	681.070	-926.819	685.413
	Saldo van baten en lasten	-3.325.863	3.325.863	-3.321.248	3.321.248	-3.338.484	3.342.362	-3.355.241	3.355.241	-3.365.338	3.365.338
Taakveld	Voerendaal	2020		2021		2022		2023		2024	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-260.935	260.935	-264.459	264.459	-267.982	267.982	-271.507	271.507	-272.682	272.682
6.3	Programma Inkomen	-1.715.300	1.868.350	-1.715.299	1.872.309	-1.715.299	1.875.851	-1.715.299	1.879.405	-1.715.299	1.882.502
6.3	Programma Zorg	-248.000	298.028	-248.000	299.028	-248.000	300.029	-248.000	301.030	-248.000	302.031
0.4	Programma Bedrijfsvoering	-824.938	621.859	-817.184	609.147	-829.457	616.877	-841.288	624.154	-849.366	628.135
	Saldo van baten en lasten	-3.049.173	3.049.173	-3.044.942	3.044.943	-3.060.738	3.060.739	-3.076.094	3.076.096	-3.085.347	3.085.349
Taakveld	Kompas	2020		2021		2022		2023		2024	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-888.536	888.536	-901.228	901.228	-913.917	913.917	-926.611	926.611	-930.843	930.843
6.3	Programma Inkomen	-5.981.500	6.532.716	-5.981.499	6.546.974	-5.981.499	6.563.607	-5.981.499	6.572.530	-5.981.499	6.583.683
6.3	Programma Zorg	-933.000	1.113.178	-933.000	1.116.780	-933.000	1.120.384	-933.000	1.123.988	-933.000	1.127.593
0.4	Programma Bedrijfsvoering	-2.971.041	2.239.647	-2.943.115	2.193.862	-2.987.315	2.221.703	-3.029.928	2.247.912	-3.059.023	2.262.248
	Saldo van baten en lasten	-10.774.077	10.774.077	-10.758.842	10.758.844	-10.815.731	10.819.612	-10.871.038	10.871.041	-10.904.365	10.904.367

Kengetallen financiële positie

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

Begroting 2020	Verloop kengetallen					
Kengetallen:	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Netto schuldquote	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%
Solvabiliteitsratio	14%	15%	15%	15%	15%	15%

- 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 schuldquote 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 begroting aandacht te schenken aan het EMU-saldo. Dit is van belang omdat het EMU-saldo van alle overheidsinstellingen tezamen het landelijk EMU-saldo vormen.

Het EMU-saldo is gedefinieerd als het saldo van alle inkomsten en uitgaven van een overheidsinstelling. Omdat bij Kompas geldt dat alle netto-uitgaven worden afgerekend met de deelnemende gemeenten heeft dit tot gevolg dat de inkomsten ieder jaar gelijk zijn aan de uitgaven; hierdoor is het verwachte EMU-saldo van Kompas altijd gelijk aan nul.

Inventarisatie van financiële risico's

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

1. Open einde regelingen

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

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

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

- De vangnetuitkering dient achteraf door de gemeenten te worden aangevraagd bij het Ministerie van SZW. Het Ministerie stelt voorwaarden aan de verstrekking van deze vangnetuitkering. Hoewel wij er van zijn uitgegaan dat aan alle voorwaarden zal worden voldaan is er een risico aanwezig dat het Ministerie de aanvraag (gedeeltelijk) kan afwijzen;
- Een tweede risico voor de gemeenten is gelegen in het feit dat tussentijdse verlaging van de budgetten mede tot gevolg heeft dat de eigen bijdrage van de gemeente hiermee ook zal toenemen;
- Een derde risico is de verwachte hoogte van de uitkering in de komende jaren. Indien deze vangnetuitkering niet en/of niet gedeeltelijk toegekend wordt, dienen deze kosten volledig of gedeeltelijk gedragen te worden door de gemeenten.

3. Participatiebudget

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

4. Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004

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.

In 2020 is de regeling BBZ vernieuwd, de gevolgen hiervan zullen nog niet zichtbaar zijn in 2020, maar in de jaren hieropvolgend. In de volgende begrotingscyclus zal dit pas zichtbaar worden.

5. Formatieberekening Kompas

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

6. Aanbesteding automatisering

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

7. Eenmansfuncties

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

Financiering

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

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

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

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

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

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

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

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

Verzamelstaat gewijzigde begroting 2020

Recapitulatie lasten/baten gewijzigde begroting 2020

Verzamelstaat begrotingswijziging 2020-1	Lasten		Baten	
	Primitieve begroting	bijgestelde begroting	Primitieve begroting	bijgestelde begroting
1 Arbeidsparticipatie	848.426	888.536	848.426-	888.536-
2 Inkomen	6.222.996	5.981.500	6.222.996-	5.981.500-
3 Zorg	1.009.756	933.000	1.009.756-	933.000-
4 Bedrijfsvoering	2.831.771	2.971.041	2.831.771-	2.971.041-
Totaal voor resultaatbestemming	10.912.948	10.774.077	10.912.949-	10.774.077-
Totaal na resultaatbestemming	10.912.948	10.774.077	10.912.949-	10.774.077-

Recapitulatie bijdragen gemeenten begrotingswijziging 2020-1 (inclusief vangnetuitkering)

Programma	Bijdragen totaal		Bijdragen Beekdaelen		Bijdragen Simpelveld		Bijdragen Voerendaal	
	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting
1 Arbeidsparticipatie	848.426-	888.536-	349.167-	362.600-	250.469-	265.001-	248.790-	260.935-
2 Inkomen:gebundeld	480.237	416.282	309.898	339.885	148.081	4.678-	22.258	81.075
3 Inkomen: niet gebundeld	29.397	4.500	13.006	500	492-	3.500	16.883	500
4 Zorg	950.149-	899.674-	392.813-	345.366-	295.491-	313.010-	261.845-	241.298-
5 Bedrijfsvoering	2.280.375-	2.336.505-	960.498-	979.841-	691.610-	707.911-	628.267-	648.753-
Totaal bijdragen	3.569.316-	3.703.934-	1.379.575-	1.347.422-	1.089.980-	1.287.101-	1.099.761-	1.069.411-

Recapitulatie vangnetuitkering en eigen gemeentelijke bijdrage gebundelde uitkering

	Uitkering totaal		Uitkering Beekdaelen		Uitkering Simpelveld		Uitkering Voerendaal	
	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting
vangnetuitkering	-	-	-	-	-	-	-	-
gemeentelijke bijdrage	480.237	416.282	309.898	339.885	148.081	4.678-	22.258	81.075
Totaal resultaat	480.237	416.282	309.898	339.885	148.081	4.678-	22.258	81.075

Recapitulatie niet uit de administratie blijken de geldstromen begrotingswijziging 2020-1 *

	Bijdragen totaal		Bijdragen Beekdaelen		Bijdragen Simpelveld		Bijdragen Voerendaal	
	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting
Door gemeenten te betalen aan Kompas	3.569.316-	3.703.934-	1.379.575-	1.347.422-	1.089.980-	1.287.101-	1.099.761-	1.069.411-
Vorderingen van gemeenten op derden, niet zijnde Kompas								
Belastingdienst: compensatie BTW Rijk: Vangnetuitkering **	134.899-	159.557-	56.820-	69.630-	40.913-	74.564-	37.166-	15.362-
	-	-	-	-	-	-	-	-
Netto lasten gemeente	3.434.417-	3.544.377-	1.322.755-	1.277.792-	1.049.067-	1.212.536-	1.062.595-	1.054.048-

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

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

*** Het bedrag inkomen: gebundeld voor de gemeente Simpelveld wijkt af t.o.v. de primitieve begroting 2019 voor circa € 156.000 en t.o.v. de werkelijke lasten 2018 voor circa € 110.000. Dit is het gevolg van de negatieve bijstelling Rijksbijdrage in 2020. Deze is door Kompas en de gemeente Simpelveld niet beïnvloedbaar. Daarnaast is de populatie IOAW/IOAZ in de gemeente Simpelveld afwijkend van omvang, hetgeen van invloed is op de rijksbekostiging.

Toerekening kosten bedrijfsvoering 2020

Te verdelen kosten		begroting 2020
Totaal lasten bedrijfsvoering Bruto		2.971.041
Totaal ontvangsten bedrijfsvoering		634.536-
Totaal lasten bedrijfsvoering netto		2.336.505
Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar:		
	gemiddeld aantal klanten 2020	
- gemeente Beekdaelen (Nuth):	42%	168
- gemeente Simpelveld:	31%	122
- gemeente Voerendaal:	27%	109
- ISD Kompas:	100%	399
Verdeling nettokosten		begroting 2020
A. Verdeling lasten		2.971.041
- gemeente Beekdaelen (Nuth):		1.250.965
- gemeente Simpelveld:		908.439
- gemeente Voerendaal :		811.638
B. Verdeling ontvangsten		634.536-
- gemeente Beekdaelen (Nuth):		267.173-
- gemeente Simpelveld:		194.019-
- gemeente Voerendaal :		173.344-
C. Verdeling nettokosten naar gemeenten		2.336.505
Gemeente Beekdaelen (Nuth)		983.792
Gemeente Simpelveld		714.420
Gemeente Voerendaal		638.293

Verdeling BTW t.b.v. BTW compensatiefonds Kompas-gemeenten			
Verdeelsleutel BTW:		Verdeling BTW op basis van het gemiddeld aantal klanten	
	Aantal klanten		BTW Compensabel
Gemeente Beekdaelen (Nuth)	168		66.880
Gemeente Simpelveld	122		48.567
Gemeente Voerendaal	109		43.392
Totalen	399		158.839

2. Financiële verantwoording per programma gewijzigde begroting 2020

Programma arbeidsparticipatie

Lasten

Gewijzigde begroting 2020		Lasten		
		Werkelijke Lasten 2019	Prim. raming Lasten 2020	Gewijz. raming Lasten 2020
Programma arbeidsparticipatie				
Beekdaelen (Nuth) Totaal:		<u>323.668</u>	<u>349.167</u>	<u>362.600</u>
Totaal lasten arbeidsparticipatie		<u>323.668</u>	<u>349.167</u>	<u>362.600</u>
Persoonlijke Budgetten		18.301	84.642	47.000
Onderzoekskosten		16.026	22.016	17.500
Overige overhead		29.615	17.965	32.000
Doorbelastingen bedrijfsvoering		259.727	224.545	266.100
Simpelveld Totaal:		<u>224.969</u>	<u>250.469</u>	<u>265.001</u>
Totaal lasten arbeidsparticipatie		<u>224.969</u>	<u>250.469</u>	<u>265.001</u>
Persoonlijke Budgetten		15.627	63.253	40.750
Onderzoekskosten		5.098	6.571	10.000
Overige overhead		18.568	12.829	22.000
Doorbelastingen bedrijfsvoering		185.676	167.815	192.251
Voerendaal Totaal:		<u>231.790</u>	<u>248.790</u>	<u>260.935</u>
Totaal lasten arbeidsparticipatie		<u>231.790</u>	<u>248.790</u>	<u>260.935</u>
Persoonlijke Budgetten		11.684	71.041	37.750
Onderzoekskosten		18.414	17.919	20.000
Overige overhead		27.660	6.253	27.000
Doorbelastingen bedrijfsvoering		174.032	153.576	176.185
Totaal: lasten programma arbeidsparticipatie		<u>780.427</u>	<u>848.426</u>	<u>888.536</u>

Programma arbeidsparticipatie

Baten

Gewijzigde begroting 2020		Baten		
		Werkelijke Baten 2019	Prim. raming Baten 2020	Gewijz. raming Baten 2020
Programma arbeidsparticipatie				
Beekdaelen (Nuth)	<i>Totaal:</i>	-323.668	-349.167	-362.600
<u>Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie</u>		<u>-323.668</u>	<u>-349.167</u>	<u>-362.600</u>
6.688.00.200	<i>Dekking participatiebudget: reïntegratie Gemeentebijdrage participatiebudget reïntegratie Beekd(N</i>	-323.668 -323.668	-349.167 -349.167	-362.600 -362.600
6.688.00.270	<i>Bijdrage gemeente Overige gemeentebijdragen Beekdaelen (Nuth)</i>	0 0	0 0	0 0
Simpelveld	<i>Totaal:</i>	-224.969	-250.469	-265.001
<u>Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie</u>		<u>-224.969</u>	<u>-250.469</u>	<u>-265.001</u>
6.688.00.201	<i>Dekking participatiebudget: reïntegratie Gemeentebijdrage participatiebudget reïntegratie Svd</i>	-224.969 -224.969	-250.469 -250.469	-265.001 -265.001
6.688.00.271	<i>Bijdrage gemeente Overige gemeentebijdragen Svd</i>	0 0	0 0	0 0
Voerendaal	<i>Totaal:</i>	-231.790	-248.790	-260.935
<u>Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie</u>		<u>-231.790</u>	<u>-248.790</u>	<u>-260.935</u>
6.688.00.202	<i>Dekking participatiebudget: reïntegratie Gemeentebijdrage participatiebudget reïntegratie Vdl</i>	-231.790 -231.790	-248.790 -248.790	-260.935 -260.935
6.688.00.272	<i>Bijdrage gemeente Overige gemeentebijdragen Vdl</i>	0 0	0 0	0 0
Totaal: baten programma arbeidsparticipatie		-780.427	-848.426	-888.536

Programma inkomen
Lasten

Gewijzigde begroting 2020		Lasten		
		Werkelijke Lasten 2019	Prim. raming Lasten 2020	Gewijz. raming Lasten 2020
Programma inkomen				
Beekdaelen (Nuth) Totaal:		<u>2.349.661</u>	<u>2.527.986</u>	<u>2.430.500</u>
Programma inkomen: gebundeld deel		<u>2.323.605</u>	<u>2.507.884</u>	<u>2.408.000</u>
Uitkeringen PW		2.142.929	2.284.700	2.151.900
Loonkostensubsidie		79.668	118.484	125.000
Uitkeringen WIJ		0	0	0
Uitkeringen Bbz starters		0	0	15.000
Uitkeringen Ioaw/Ioaz		101.008	104.700	116.100
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		<u>26.056</u>	<u>20.101</u>	<u>22.500</u>
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten		26.056	20.101	22.500
Simpelveld Totaal:		<u>1.755.787</u>	<u>1.879.862</u>	<u>1.835.700</u>
Programma inkomen: gebundeld deel		<u>1.702.846</u>	<u>1.852.039</u>	<u>1.823.200</u>
Uitkeringen PW		1.403.225	1.488.200	1.482.400
Loonkostensubsidie		53.099	122.977	100.000
Uitkeringen WIJ		0	0	0
Uitkeringen Bbz starters		32.458	12.162	15.000
Uitkeringen Ioaw/Ioaz		214.065	228.700	225.800
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		<u>52.940</u>	<u>27.822</u>	<u>12.500</u>
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten		52.940	27.822	12.500
Voerendaal Totaal:		<u>1.674.828</u>	<u>1.815.148</u>	<u>1.715.300</u>
Programma inkomen: gebundeld deel		<u>1.667.729</u>	<u>1.798.408</u>	<u>1.702.800</u>
Uitkeringen PW		1.528.747	1.576.200	1.485.500
Loonkostensubsidie		58.564	92.608	105.000
Uitkeringen WIJ		0	0	0
Uitkeringen Bbz starters		0	27.200	15.000
Uitkeringen Ioaw/Ioaz		80.419	102.400	97.300
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		<u>7.098</u>	<u>16.740</u>	<u>12.500</u>
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten		7.098	16.740	12.500
Totaal: lasten programma inkomen		<u>5.780.276</u>	<u>6.222.996</u>	<u>5.981.500</u>

Programma inkomen

Baten

Gewijzigde begroting 2020		Baten		
		Werkelijke Baten 2019	Prim. raming Baten 2020	Gewijz. raming Baten 2020
Programma inkomen				
Beekdaelen (Nuth) Totaal:		-2.349.662	-2.527.985	-2.430.500
Programma inkomen: gebundeld deel		-2.323.606	-2.507.884	-2.408.000
Dekking gebundelde uitkering		-2.246.651	-2.420.696	-2.359.200
6.688.00.100 Rijksbijdrage gebundelde uitkering Beekdaelen (Nuth)		-2.664.969	-2.730.594	-2.699.085
6.688.00.120 Gemeentebijdrage gebundeld deel Beekdaelen (Nuth)		418.318	309.898	339.885
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		-76.954	-87.188	-48.800
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		-26.056	-20.101	-22.500
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		-11.330	380	-9.500
6.688.00.130 Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Beekdaelen (Nuth)		-1.595	-4.281	0
6.688.00.140 Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Beekdaelen (Nuth)		-10.125	-8.345	-10.000
6.688.00.150 Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Beekdaelen (Nuth)		391	13.006	500
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		-14.727	-20.481	-13.000
6.610.40.157 Deb: Terugv. Bbz Overige Om niet (LO) Eindhef Beekd (N)		0	0	0
6.610.21.366 Bbz aflossing bedrijfskrediet gevestigden Beekdaelen (Nuth)		-11.077	-10.429	-8.000
6.610.21.396 Bbz ontvangst renteloos krediet LO gevestigden Beekd (N)		-3.650	-10.052	-5.000
6.610.21.375 Bbz terugvordering LO om niet gevestigden Beekdaelen (N)		0	0	0
Simpelveld Totaal:		-1.755.787	-1.879.862	-1.835.700
Programma inkomen: gebundeld deel		-1.702.847	-1.852.039	-1.823.200
Dekking gebundelde uitkering		-1.665.784	-1.791.293	-1.787.600
6.688.00.101 Rijksbijdrage gebundelde uitkering Svd		-1.892.767	-1.939.374	-1.782.922
6.688.00.121 Gemeentebijdrage gebundeld deel Svd		226.983	148.081	-4.678
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		-37.063	-60.746	-35.600
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		-52.940	-27.823	-12.500
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		-33.669	-17.059	-6.500
6.688.00.131 Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Svd		-1.231	-1.231	0
6.688.00.141 Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Svd		-18.885	-15.336	-10.000
6.688.00.151 Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Svd		-13.553	-492	3.500
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		-19.271	-10.764	-6.000
6.610.40.158 Deb: Terugv Bbz Overige Om niet (LO) Eindheffing Svd		0	0	0
6.610.21.367 Bbz aflossing bedrijfskrediet gevestigden Svd		-13.811	-876	-2.000
6.610.21.397 Bbz ontvangst renteloos krediet LO gevestigden Svd		-5.460	-9.887	-4.000
6.610.21.376 Bbz terugvordering LO om niet gevestigden Svd		0	0	0
Voerendaal Totaal:		-1.674.828	-1.815.150	-1.715.300
Programma inkomen: gebundeld deel		-1.667.730	-1.798.410	-1.702.800
Dekking gebundelde uitkering		-1.584.630	-1.757.897	-1.681.500
6.688.00.102 Rijksbijdrage gebundelde uitkering Vdl		-1.737.712	-1.780.155	-1.762.575
6.688.00.122 Gemeentebijdrage gebundeld deel Vdl		153.082	22.258	81.075
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		-83.100	-40.513	-21.300
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		-7.098	-16.740	-12.500
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		-1.082	14.286	-9.500
6.688.00.132 Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Vdl		-552	-552	0
6.688.00.142 Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Vdl		-8.097	-2.045	-10.000
6.688.00.152 Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Vdl		7.567	16.883	500
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		-6.016	-31.026	-3.000
6.610.40.159 Deb: Terugv. Bbz Overige Om niet (LO) Eindheffing Vdl		0	0	0
6.610.21.368 Bbz aflossing bedrijfskrediet gevestigden Vdl		-3.687	-15.689	-3.000
6.610.21.398 Bbz ontvangst renteloos krediet LO gevestigden Vdl		-2.329	-15.337	0
6.610.21.377 Bbz terugvordering LO om niet gevestigden Vdl		0	0	0
Totaal: baten programma inkomen		-5.780.276	-6.222.996	-5.981.500

Programma zorg
Lasten

Gewijzigde begroting 2020		Lasten		
		Werkelijke Lasten 2019	Prim. raming Lasten 2020	Gewijz. raming Lasten 2020
Programma zorg				
Beekdaelen (Nuth)	<i>Totaal:</i>	319.709	417.721	360.000
Bijzondere bijstand		57.293	70.526	62.000
Armoedebeleid		97.101	100.418	108.000
Schuldhelpverlening		152.209	204.341	175.000
Statushouders		13.105	42.435	15.000
Simpelveld	<i>Totaal:</i>	289.573	317.591	325.000
Bijzondere bijstand		45.831	57.922	51.000
Armoedebeleid		87.053	91.799	99.000
Schuldhelpverlening		138.839	128.191	155.000
Statushouders		17.850	39.679	20.000
Voerendaal	<i>Totaal:</i>	223.769	274.445	248.000
Bijzondere bijstand		38.269	45.105	43.500
Armoedebeleid		104.426	108.144	115.500
Schuldhelpverlening		56.451	70.862	64.000
Statushouders		24.623	50.334	25.000
Totaal: lasten programma zorg		833.051	1.009.756	933.000

Programma zorg
Baten

Gewijzigde begroting 2020		Baten		
		Werkelijke Baten 2019	Prim. raming Baten 2020	Gewijz. raming Baten 2020
Programma zorg				
Beekdaelen (Nuth)	<i>Totaal:</i>	<u>-319.709</u>	<u>-417.721</u>	<u>-360.000</u>
Dekking product zorg		<u>-304.474</u>	<u>-392.813</u>	<u>-345.366</u>
Gemeentebijdrage zorg Beekdaelen (Nuth)		-304.474	-392.813	-345.366
6.688.00.300 Gemeentebijdrage zorg Beekdaelen (Nuth)		-304.474	-392.813	-345.366
Debiteuren bijzondere bijstand		-15.233	-24.908	-14.634
Simpelveld	<i>Totaal:</i>	<u>-289.573</u>	<u>-317.591</u>	<u>-325.000</u>
Dekking product zorg		<u>-278.736</u>	<u>-295.491</u>	<u>-313.010</u>
Gemeentebijdrage zorg Svd		-278.736	-295.491	-313.010
6.688.00.301 Gemeentebijdrage zorg Svd		-278.736	-295.491	-313.010
Debiteuren bijzondere bijstand		-10.837	-22.100	-11.990
Voerendaal	<i>Totaal:</i>	<u>-223.769</u>	<u>-274.445</u>	<u>-248.000</u>
Dekking product zorg		<u>-216.680</u>	<u>-261.845</u>	<u>-241.298</u>
Gemeentebijdrage zorg Vdl		-216.680	-261.845	-241.298
6.688.00.302 Gemeentebijdrage zorg Vdl		-216.680	-261.845	-241.298
Debiteuren bijzondere bijstand		-7.089	-12.599	-6.702
Totaal: baten programma zorg		<u>-833.051</u>	<u>-1.009.756</u>	<u>-933.000</u>

Programma bedrijfsvoering**Lasten**

Gewijzigde begroting 2020		Lasten		
		Werkelijke Lasten 2019	Prim. raming Lasten 2020	Gewijz. raming Lasten 2020
Programma bedrijfsvoering				
ISD Kompas	<i>Totaal:</i>	2.886.674	2.831.771	2.971.041
Salarissen en overige personeelskosten		2.152.994	2.077.737	2.102.260
Facilitaire zaken en Automatisering		611.828	591.436	699.281
Organisatie -en beheerskosten		127.154	157.497	159.500
Overige kosten		-5.302	5.100	10.000
Totaal: lasten programma bedrijfsvoering		2.886.674	2.831.771	2.971.041

Programma bedrijfsvoering**Baten**

Gewijzigde begroting 2020		Baten		
		Werkelijke Baten 2019	Prim. raming Baten 2020	Gewijz. raming Baten 2020
Programma bedrijfsvoering				
ISD Kompas	<i>Totaal:</i>	-2.886.674	-2.831.771	-2.971.041
Bijdrage gemeente Beekdaelen (Nuth)		-954.614	-960.498	-979.841
Bijdrage gemeente Simpelveld		-687.817	-691.610	-707.911
Bijdrage gemeente Voerendaal		-624.808	-628.267	-648.753
Overige dekking		-619.435	-551.396	-634.536
5.000.58.550 Ontvangen rente		0	0	0
5.000.58.551 Doorbelasting tijdelijke medewerkers participatie		0	0	0
5.000.58.552 Doorbelasting vaste medewerkers participatie		-619.435	-551.396	-634.536
Totaal: baten programma bedrijfsvoering		-2.886.674	-2.831.771	-2.971.041

ISD Kompas

Primitieve begroting 2021

&

Meerjarenraming 2021-2024

3. Primitieve begroting 2021 en meerjarenraming 2021-2024

Verzamelstaat primitieve begroting 2021

Verzamelstaat begroting 2021				
Recapitulatie lasten/baten				
Programma	Lasten	Baten	nadelig saldo	batig saldo
1 Arbeidsparticipatie	901.228	901.228-		
2 Inkomen	5.981.501	5.981.501-		
3 Zorg	933.000	933.000-		
4 Bedrijfsvoering	2.943.115	2.943.115-		
Totaal programma's	10.758.844	10.758.844-	-	-

Recapitulatie bijdragen gemeenten (incl vangnetuitkering)				
Programma	bijdragen totaal	bijdrage Beek daelen	bijdrage Simpelveld	bijdrage Voerendaal
1 Arbeidsparticipatie	901.228-	367.923-	268.846-	264.459-
2 Inkomen:gebundeld	416.281	339.885	4.678-	81.074
3 Inkomen: niet gebundeld	4.500	500	3.500	500
4 Zorg	899.674-	345.366-	313.010-	241.298-
5 Bedrijfsvoering	2.295.887-	962.807-	695.605-	637.475-
Totaal bijdragen	3.676.008-	1.335.711-	1.278.640-	1.061.658-

Recapitulatie overschot/ tekort aanvullende gemeentebijdrage (vangnetuitkering)				
Programma Inkomen gebundeld deel	uitkeringen totaal	uitkering Beek daelen	uitkering Simpelveld	uitkering Voerendaal
Totaal uitkeringen	-	-	-	-

Recapitulatie niet uit de administratie blijvende geldstromen begroting 2021 *				
	bijdragen totaal	bijdrage Beek daelen	bijdrage Simpelveld	bijdrage Voerendaal
Door gemeenten te betalen aan Kompas	3.676.008-	1.335.711-	1.278.640-	1.061.658-
Vorderingen van gemeenten op derden, niet zijnde Kompas				
Rijk: Vangnetuitkering **	-	-	-	-
Netto lasten gemeente	3.676.008-	1.335.711-	1.278.640-	1.061.658-

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

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

Toerekening kosten bedrijfsvoering 2021-2024

Te verdelen bruto kosten			begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Totaal lasten bedrijfsvoering Bruto			2.943.115	2.987.315	3.029.929	3.059.023
Totaal ontvangsten bedrijfsvoering			647.228-	659.917-	672.611-	676.843-
Totaal lasten bedrijfsvoering netto			2.295.887	2.327.398	2.357.318	2.382.180
Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar:						
			gemiddeld aantal klanten 2020			
- gemeente Beekdaelen (Nuth):	42%	168				
- gemeente Simpelveld:	31%	122				
- gemeente Voerendaal:	27%	109				
- ISD Kompas:	100%	399				
Verdeling nettokosten			begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
A. Verdeling lasten			2.943.115	2.987.315	3.029.929	3.059.023
- gemeente Beekdaelen (Nuth):			1.239.206	1.257.817	1.275.760	1.288.010
- gemeente Simpelveld:			899.900	913.415	926.445	935.340
- gemeente Voerendaal :			804.009	816.084	827.725	835.673
B. Verdeling ontvangsten			647.228-	659.917-	672.611-	676.843-
- gemeente Beekdaelen (Nuth):			272.517-	277.860-	283.205-	284.987-
- gemeente Simpelveld:			197.899-	201.779-	205.661-	206.955-
- gemeente Voerendaal :			176.812-	180.278-	183.746-	184.902-
C. Verdeling nettokosten naar gemeenten			2.295.887	2.327.398	2.357.318	2.382.180
Gemeente Beekdaelen (Nuth)			966.689	979.957	992.555	1.003.023
Gemeente Simpelveld			702.001	711.636	720.784	728.386
Gemeente Voerendaal			627.197	635.806	643.979	650.771

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

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

	Aantal klanten	BTW Compensabel
Gemeente Beekdaelen (Nuth)	168	66.880
Gemeente Simpelveld	122	48.567
Gemeente Voerendaal	109	43.392
Totalen	399	158.839

3.1 Financiële verantwoording per programma primitieve begroting 2021

Programma arbeidsparticipatie

Lasten

Primitieve begroting 2021	Lasten			
	Prim. raming Lasten 2021	Prim. raming Lasten 2022	Prim. raming Lasten 2023	Prim. raming Lasten 2024
Programma arbeidsparticipatie				
Beekdaelen (Nuth) Totaal:	<u>367.923</u>	<u>373.244</u>	<u>378.567</u>	<u>380.342</u>
Totaal lasten arbeidsparticipatie	<u>367.923</u>	<u>373.244</u>	<u>378.567</u>	<u>380.342</u>
Persoonlijke Budgetten	47.000	47.000	47.000	47.000
Onderzoekskosten	17.500	17.500	17.500	17.500
Overige overhead	32.000	32.000	32.000	32.000
Doorbelastingen bedrijfsvoering	271.423	276.744	282.067	283.842
Simpelveld Totaal:	<u>268.846</u>	<u>272.691</u>	<u>276.537</u>	<u>277.819</u>
Totaal lasten arbeidsparticipatie	<u>268.846</u>	<u>272.691</u>	<u>276.537</u>	<u>277.819</u>
Persoonlijke Budgetten	40.750	40.750	40.750	40.750
Onderzoekskosten	10.000	10.000	10.000	10.000
Overige overhead	22.000	22.000	22.000	22.000
Doorbelastingen bedrijfsvoering	196.096	199.941	203.787	205.069
Voerendaal Totaal:	<u>264.459</u>	<u>267.982</u>	<u>271.507</u>	<u>272.682</u>
Totaal lasten arbeidsparticipatie	<u>264.459</u>	<u>267.982</u>	<u>271.507</u>	<u>272.682</u>
Persoonlijke Budgetten	37.750	37.750	37.750	37.750
Onderzoekskosten	20.000	20.000	20.000	20.000
Overige overhead	27.000	27.000	27.000	27.000
Doorbelastingen bedrijfsvoering	179.709	183.232	186.757	187.932
Totaal: lasten programma arbeidsparticipatie	<u>901.228</u>	<u>913.917</u>	<u>926.611</u>	<u>930.843</u>

Programma arbeidsparticipatie
Baten

Primitieve begroting 2021		Baten			
		Prim. raming Baten 2021	Prim. raming Baten 2022	Prim. raming Baten 2023	Prim. raming Baten 2024
Programma arbeidsparticipatie					
Beekdaelen (Nuth)	<i>Totaal:</i>	-367.923	-373.244	-378.567	-380.342
<u>Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie</u>		<u>-367.923</u>	<u>-373.244</u>	<u>-378.567</u>	<u>-380.342</u>
668800200	Dekking participatiebudget: reïntegratie Gemeentebijdrage participatiebudget reïntegratie Beek	-367.923	-373.244	-378.567	-380.342
6.688.00.270	Bijdrage gemeente Overige gemeentebijdragen Beekdaelen (Nuth)	0 0	0 0	0 0	0 0
Simpelveld		-268.846	-272.691	-276.537	-277.819
<u>Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie</u>		<u>-268.846</u>	<u>-272.691</u>	<u>-276.537</u>	<u>-277.819</u>
6.688.00.201	Dekking participatiebudget: reïntegratie Gemeentebijdrage participatiebudget reïntegratie Svd	-268.846	-272.691	-276.537	-277.819
6.688.00.271	Bijdrage gemeente Overige gemeentebijdragen Svd	0 0	0 0	0 0	0 0
Voerendaal		-264.459	-267.982	-271.507	-272.682
<u>Totaal gemeentelijke bijdrage arbeidsparticipatie</u>		<u>-264.459</u>	<u>-267.982</u>	<u>-271.507</u>	<u>-272.682</u>
6.688.00.202	Dekking participatiebudget: reïntegratie Gemeentebijdrage participatiebudget reïntegratie Vdl	-264.459	-267.982	-271.507	-272.682
6.688.00.272	Bijdrage gemeente Overige gemeentebijdragen Vdl	0 0	0 0	0 0	0 0
Totaal: baten programma arbeidsparticipatie		-901.228	-913.917	-926.611	-930.843

Programma inkomen
Lasten

Primitieve begroting 2021	Lasten			
	Prim. raming Lasten 2021	Prim. raming Lasten 2022	Prim. raming Lasten 2023	Prim. raming Lasten 2024
Programma inkomen				
Beekdaelen (Nuth) Totaal:	<u>2.430.501</u>	<u>2.430.501</u>	<u>2.430.501</u>	<u>2.430.501</u>
Programma inkomen: gebundeld deel	<u>2.408.000</u>	<u>2.408.000</u>	<u>2.408.000</u>	<u>2.408.000</u>
Uitkeringen PW	2.151.900	2.151.900	2.151.900	2.151.900
Loonkostensubsidie	125.000	125.000	125.000	125.000
	0	0	0	0
Uitkeringen Bbz starters	15.000	15.000	15.000	15.000
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	116.100	116.100	116.100	116.100
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	<u>22.500</u>	<u>22.500</u>	<u>22.500</u>	<u>22.500</u>
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	22.500	22.500	22.500	22.500
Simpelveld Totaal:	<u>1.835.700</u>	<u>1.835.700</u>	<u>1.835.700</u>	<u>1.835.700</u>
Programma inkomen: gebundeld deel	<u>1.823.200</u>	<u>1.823.200</u>	<u>1.823.200</u>	<u>1.823.200</u>
Uitkeringen PW	1.482.400	1.482.400	1.482.400	1.482.400
Loonkostensubsidie	100.000	100.000	100.000	100.000
Uitkeringen WIJ	0	0	0	0
Uitkeringen Bbz starters	15.000	15.000	15.000	15.000
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	225.800	225.800	225.800	225.800
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	12.500	12.500	12.500	12.500
Voerendaal Totaal:	<u>1.715.300</u>	<u>1.715.300</u>	<u>1.715.300</u>	<u>1.715.300</u>
Programma inkomen: gebundeld deel	<u>1.702.800</u>	<u>1.702.800</u>	<u>1.702.800</u>	<u>1.702.800</u>
Uitkeringen PW	1.485.500	1.485.500	1.485.500	1.485.500
Loonkostensubsidie	105.000	105.000	105.000	105.000
Uitkeringen WIJ	0	0	0	0
Uitkeringen Bbz starters	15.000	15.000	15.000	15.000
Uitkeringen Ioaw/Ioaz	97.300	97.300	97.300	97.300
Programma inkomen: niet-gebundeld deel	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
Uitkeringen Bbz gevestigden/bedrijfskrediet/onderzoekskosten	12.500	12.500	12.500	12.500
Totaal: lasten programma inkomen	<u>5.981.501</u>	<u>5.981.501</u>	<u>5.981.501</u>	<u>5.981.501</u>

Programma inkomen

Baten

Primitieve begroting 2021		Baten			
		Prim. raming Baten 2021	Prim. raming Baten 2022	Prim. raming Baten 2023	Prim. raming Baten 2024
Programma inkomen					
Beekdaelen (Nuth)	<i>Totaal:</i>	-2.430.500	-2.430.500	-2.430.500	-2.430.500
Programma inkomen: gebundeld deel		-2.408.000	-2.408.000	-2.408.000	-2.408.000
Dekking gebundelde uitkering		-2.359.200	-2.359.200	-2.359.200	-2.359.200
6.688.00.100	Rijksbijdrage gebundelde uitkering Beekdaelen (Nuth)	-2.699.085	-2.699.085	-2.699.085	-2.699.085
6.688.00.120	Gemeentebijdrage gebundeld deel Beekdaelen (Nuth)	339.885	339.885	339.885	339.885
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		<u>-48.800</u>	<u>-48.800</u>	<u>-48.800</u>	<u>-48.800</u>
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
6.688.00.130	Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Beekdaelen (Nuth)	0	0	0	0
6.688.00.140	Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Beekdaelen (Nuth)	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6.688.00.150	Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Beekdaelen (Nuth)	500	500	500	500
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
6.610.40.157	Deb: Terugv. Bbz Overige Om niet (LO) Eindhef Beekd (N)	0	0	0	0
6.610.21.366	Bbz aflossing bedrijfskrediet gevestigden Beekdaelen (Nuth)	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
6.610.21.396	Bbz ontvangst rentebos krediet LO gevestigden Beekd (N)	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6.610.21.375	Bbz terugvordering LO om niet gevestigden Beekdaelen (N)	0	0	0	0
Simpelveld		-1.835.700	-1.835.700	-1.835.700	-1.835.700
Programma inkomen: gebundeld deel		-1.823.200	-1.823.200	-1.823.200	-1.823.200
Dekking gebundelde uitkering		-1.787.600	-1.787.600	-1.787.600	-1.787.600
6.688.00.101	Rijksbijdrage gebundelde uitkering Svd	-1.782.922	-1.782.922	-1.782.922	-1.782.922
6.688.00.121	Gemeentebijdrage gebundeld deel Svd	-4.678	-4.678	-4.678	-4.678
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		<u>-35.600</u>	<u>-35.600</u>	<u>-35.600</u>	<u>-35.600</u>
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
6.688.00.131	Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Svd	0	0	0	0
6.688.00.141	Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Svd	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6.688.00.151	Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Svd	3.500	3.500	3.500	3.500
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
6.610.40.158	Deb: Terugv Bbz Overige Om niet (LO) Eindheffing Svd	0	0	0	0
6.610.21.367	Bbz aflossing bedrijfskrediet gevestigden Svd	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
6.610.21.397	Bbz ontvangst rentebos krediet LO gevestigden Svd	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
6.610.21.376	Bbz terugvordering LO om niet gevestigden Svd	0	0	0	0
Voerendaal		-1.715.299	-1.715.299	-1.715.299	-1.715.299
Programma inkomen: gebundeld deel		-1.702.799	-1.702.799	-1.702.799	-1.702.799
Dekking gebundelde uitkering		-1.681.501	-1.681.501	-1.681.501	-1.681.501
6.688.00.102	Rijksbijdrage gebundelde uitkering Vdl	-1.762.575	-1.762.575	-1.762.575	-1.762.575
6.688.00.122	Gemeentebijdrage gebundeld deel Vdl	81.074	81.074	81.074	81.074
Totaal ontvangsten debiteuren gebundeld deel		<u>-21.300</u>	<u>-21.300</u>	<u>-21.300</u>	<u>-21.300</u>
Programma inkomen: niet-gebundeld deel		-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
Dekking Niet gebundelde uitkering BBZ		-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
6.688.00.132	Rijksbudget niet-gebundelde uitkering Vdl	0	0	0	0
6.688.00.142	Rijksdeclaratie niet-gebundelde uitkering Vdl	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6.688.00.152	Gemeentebijdrage niet-gebundeld deel Vdl	500	500	500	500
Debiteuren BBZ niet-gebundeld		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
6.610.40.159	Deb: Terugv. Bbz Overige Om niet (LO) Eindheffing Vdl	0	0	0	0
6.610.21.368	Bbz aflossing bedrijfskrediet gevestigden Vdl	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
6.610.21.398	Bbz ontvangst rentebos krediet LO gevestigden Vdl	0	0	0	0
6.610.21.377	Bbz terugvordering LO om niet gevestigden Vdl	0	0	0	0
Totaal: baten programma inkomen		-5.981.501	-5.981.501	-5.981.501	-5.981.501

Programma zorg
Lasten

Primitieve begroting 2021		Lasten			
		Prim. raming Lasten 2021	Prim. raming Lasten 2022	Prim. raming Lasten 2023	Prim. raming Lasten 2024
Programma zorg					
Beekdaelen (Nuth)	<i>Totaal:</i>	360.000	360.000	360.000	360.000
Bijzondere bijstand		62.000	62.000	62.000	62.000
Armoedebeleid		108.000	108.000	108.000	108.000
Schuldhelpverlening		175.000	175.000	175.000	175.000
Statushouders		15.000	15.000	15.000	15.000
Simpelveld	<i>Totaal:</i>	325.000	325.000	325.000	325.000
Bijzondere bijstand		51.000	51.000	51.000	51.000
Armoedebeleid		99.000	99.000	99.000	99.000
Schuldhelpverlening		155.000	155.000	155.000	155.000
Statushouders		20.000	20.000	20.000	20.000
Voerendaal	<i>Totaal:</i>	248.000	248.000	248.000	248.000
Bijzondere bijstand		43.500	43.500	43.500	43.500
Armoedebeleid		115.500	115.500	115.500	115.500
Schuldhelpverlening		64.000	64.000	64.000	64.000
Statushouders		25.000	25.000	25.000	25.000
Totaal: lasten programma zorg		933.000	933.000	933.000	933.000

Programma zorg
Baten

Primitieve begroting 2021		Baten			
		Prim. raming Baten 2021	Prim. raming Baten 2022	Prim. raming Baten 2023	Prim. raming Baten 2024
Programma zorg					
Beekdaelen (Nuth)	<i>Totaal:</i>	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
Dekking product zorg		-345.366	-345.366	-345.366	-345.366
Gemeentebijdrage zorg Beekdaelen (Nuth)		-345.366	-345.366	-345.366	-345.366
6.688.00.300 Gemeentebijdrage zorg Beekdaelen (Nuth)		-345.366	-345.366	-345.366	-345.366
Debiteuren bijzondere bijstand		-14.634	-14.634	-14.634	-14.634
Simpelveld	<i>Totaal:</i>	-325.000	-325.000	-325.000	-325.000
Dekking product zorg		-313.010	-313.010	-313.010	-313.010
Gemeentebijdrage zorg Svd		-313.010	-313.010	-313.010	-313.010
6.688.00.301 Gemeentebijdrage zorg Svd		-313.010	-313.010	-313.010	-313.010
Debiteuren bijzondere bijstand		-11.990	-11.990	-11.990	-11.990
Voerendaal	<i>Totaal:</i>	-248.000	-248.000	-248.000	-248.000
Dekking product zorg		-241.298	-241.298	-241.298	-241.298
Gemeentebijdrage zorg Vdl		-241.298	-241.298	-241.298	-241.298
6.688.00.302 Gemeentebijdrage zorg Vdl		-241.298	-241.298	-241.298	-241.298
Debiteuren bijzondere bijstand		-6.702	-6.702	-6.702	-6.702
Totaal: baten programma zorg		-933.000	-933.000	-933.000	-933.000

Programma bedrijfsvoering**Lasten**

Primitieve begroting 2021		Lasten			
		Prim. raming Lasten 2021	Prim. raming Lasten 2022	Prim. raming Lasten 2023	Prim. raming Lasten 2024
Programma bedrijfsvoering					
ISD Kompas	<i>Totaal:</i>	2.943.115	2.987.315	3.029.929	3.059.023
Salarissen en overige personeelskosten		2.144.334	2.188.534	2.231.148	2.260.242
Facilitaire zaken en Automatisering		629.281	629.281	629.281	629.281
Organisatie -en beheerskosten		159.500	159.500	159.500	159.500
Overige kosten		10.000	10.000	10.000	10.000
Totaal: lasten programma bedrijfsvoering		2.943.115	2.987.315	3.029.929	3.059.023

Programma bedrijfsvoering**Baten**

Primitieve begroting 2021		Baten			
		Prim. raming Baten 2021	Prim. raming Baten 2022	Prim. raming Baten 2023	Prim. raming Baten 2024
Programma bedrijfsvoering					
ISD Kompas	<i>Totaal:</i>	-2.943.115	-2.987.315	-3.029.928	-3.059.023
Bijdrage gemeente Beekdaelen (Nuth)		-962.807	-976.022	-988.569	-998.996
Bijdrage gemeente Simpelveld		-695.605	-705.152	-714.217	-721.750
Bijdrage gemeente Voerendaal		-637.475	-646.224	-654.531	-661.434
Overige dekking		-647.228	-659.917	-672.611	-676.843
5.000.58.550 Ontvangen rente		0	0	0	0
5.000.58.551 Doorbelasting tijdelijke medewerkers participatie		0	0	0	0
5.000.58.552 Doorbelasting vaste medewerkers participatie		-647.228	-659.917	-672.611	-676.843
Totaal: baten programma bedrijfsvoering		-2.943.115	-2.987.315	-3.029.928	-3.059.023

Algemene uitgangspunten Programma Bedrijfsvoering

- * Personele lasten worden jaarlijks geïndexeerd met 2% (lopende prijzen)
- * De materiele lasten worden jaarlijks geïndexeerd met 2,5% (lopende prijzen)
- * De klantaantallen zijn gebaseerd op het gemiddelde van 2020 voor de hele meerjarenbegroting met een lichte stijging t.o.v. 2019. (in totaal 9 cliënten voor Beekdaelen in 2020, in totaal 4 cliënten voor Simpelveld en voor in totaal 4 cliënten Voerendaal).

4. Vaststelling

Aldus opgesteld door het Dagelijks Bestuur van Kompas op 19 maart 2020

HET DAGELIJKS BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter,

de secretaris,

M.J.J.M. Gulpen

Mr. C.A.J.M. Baburek

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van Kompas van 30 maart 2020

HET ALGEMEEN BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter,

de secretaris,

M.J.J.M. Gulpen

Mr. C.A.J.M. Baburek

5. Overzicht van gebruikte afkortingen

BADO	Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden
Bbz	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BCF	BTW Compensatiefonds
CR	Cliëntenraad
DPS	Diagnose, plannen en sturen. De DPS-matrix is een methode om het risico op fraude eenvoudig in te schatten.
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EMU-saldo	Het financieringssaldo minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking, uitgedrukt in geld, van een overheid die lid is van de EMU (Economische en Monetaire Unie).
ESF	Europees Sociaal Fonds
GBA	Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens
GO	Georganiseerd Overleg
GR	Gemeenschappelijke regeling
GWS / GWS4all	Computerapplicatie van Centric waarin cliëntgegevens worden vastgelegd en de uitkeringen worden berekend en uitbetaald.
HRM	Human resource management
HR21	Functiewaarderingssysteem dat reeds door vele gemeentelijke organisaties wordt gebruikt om eenduidigheid te brengen in de wijze van functiebeschrijving en -waardering
IB	Inlichtingenbureau
IKB	Individueel keuzebudget
IOAW	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
KIC	Kwaliteit In Control: intern controlesysteem
M&O	Misbruik & Oneigenlijk gebruik
MTO	Medewerkerstevredenheidsonderzoek
No-riskpolis	Verzekering waarmee ondernemers die werk bieden aan mensen met een beperking kunnen worden gecompenseerd voor loonkosten bij uitval door ziekte.
PW	Wet waarin per 1 januari 2015 de Wet werk en bijstand, de Wet sociale werkvoorziening en de Wajong zijn samengevoegd. De uitvoering ligt bij de gemeenten.
P&O/HRM	Personeel & Organisatie
PSB	Persoonsgebonden stimuleringsbudget
RDW	Rijksdienst voor het Wegverkeer
SAL Verzuim	Arbodienst

SiSa	Single information, Single audit: gemeenten en provincies moeten elk jaar aan de rijksoverheid melden of en hoe ze het geld van de specifieke uitkeringen hebben besteed. Dit doen ze via de methodiek SiSa.
Sociaal domein	De sociale taak die het rijk per 1 januari 2015 heeft overgedragen aan de gemeenten.
Suite4WIZ	Computerapplicatie van Centric waarin cliëntgegevens worden vastgelegd.
Suwinet	Een applicatie die overheidsorganisaties de mogelijkheid biedt om persoonsgegevens van burgers, die bij verschillende partijen of basisregistraties zijn opgeslagen, te raadplegen in één webtoepassing.
SW	Sociale Werkvoorziening
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
TMM	Tegemoetkoming medische meerkosten
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VONSS	Voerendaal Onderbanken Nuth Simpelveld Schinnen
VSO	Voortgezet speciaal onderwijs
VSV	Bureau Vroegtijdig Schoolverlaters

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