

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

ISD Kompas



Inhoud

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

Gewijzigde begroting 2021

ISD Kompas

1. Gewijzigde begroting 2021

Inleiding

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

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

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

De begrotingswijziging 2021 bestaat uitsluitend uit de financiële begroting.

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

- De begrotingswijziging en begroting worden door het dagelijks bestuur voorbereid;
- de begrotingswijziging en begroting worden aan de gemeenteraden aangeboden, deze raden krijgen de gelegenheid om hun gevoelens hierover kenbaar te maken;
- het algemeen bestuur stelt de begrotingsbijstelling en de begroting uiterlijk voor 1 juli 2021 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	Beekdaelen	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-362.000	399.329	-608.923	638.923	-861.923	891.923	-861.923	891.923	-861.923	891.923	-861.923	891.923
6.3	Programma Inkomen	-2.430.500	2.886.785	-4.787.361	5.232.347	-6.387.360	6.843.913	-6.387.360	6.855.556	-6.387.360	6.864.390	-6.387.360	6.864.390
6.3	Programma Zorg	-360.000	483.517	-713.246	858.432	-963.245	1.111.279	-963.245	1.114.126	-963.245	1.116.974	-963.245	1.116.974
0.4	Programma Bedrijfsvoering	-1.427.352	810.220	-2.009.713	1.819.627	-2.809.476	1.876.236	-2.906.590	1.947.753	-3.008.559	2.038.987	-3.115.627	2.121.202
	Saldo van baten en lasten	-4.579.852	4.579.852	-8.119.243	8.549.329	-11.022.004	10.723.350	-11.119.118	10.809.358	-11.221.087	10.912.274	-11.328.155	10.994.489
Taakveld	Simpelveld	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-265.000	289.908	-268.096	292.096	-268.096	292.096	-268.096	292.096	-268.096	292.096	-268.096	292.096
6.3	Programma Inkomen	-1.835.700	2.071.431	-1.953.000	2.132.037	-1.953.000	2.136.690	-1.953.000	2.141.374	-1.953.000	2.144.929	-1.953.000	2.144.929
6.3	Programma Zorg	-325.000	359.669	-321.000	379.415	-321.000	380.560	-321.000	381.706	-321.000	382.852	-321.000	382.852
0.4	Programma Bedrijfsvoering	-963.156	667.848	-817.028	540.727	-834.621	725.242	-863.355	754.017	-893.526	785.651	-925.205	823.803
	Saldo van baten en lasten	-3.388.856	3.388.856	-3.359.124	3.344.274	-3.376.717	3.534.588	-3.405.451	3.569.193	-3.435.622	3.605.528	-3.467.301	3.643.680
Taakveld	Voerendaal	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-250.316	260.528	-263.829	273.829	-263.829	273.829	-263.829	273.829	-263.829	273.829	-263.829	273.829
6.3	Programma Inkomen	-1.715.300	1.857.295	-1.731.289	1.890.951	-1.731.289	1.895.100	-1.731.289	1.899.278	-1.731.289	1.902.448	-1.731.289	1.902.448
6.3	Programma Zorg	-248.000	251.533	-241.500	293.593	-241.500	294.614	-241.500	295.636	-241.500	296.658	-241.500	296.658
0.4	Programma Bedrijfsvoering	-823.209	667.469	-732.808	497.812	-748.498	662.358	-774.122	688.018	-801.026	716.228	-829.277	750.250
	Saldo van baten en lasten	-3.036.825	3.036.825	-2.969.427	2.956.185	-2.985.116	3.125.901	-3.010.740	3.156.761	-3.037.644	3.189.162	-3.065.895	3.223.185
Taakveld	Kompas	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
6.5	Programma Participatie	-877.316	949.764	-1.140.848	1.204.848	-1.393.848	1.457.848	-1.393.848	1.457.848	-1.393.848	1.457.848	-1.393.848	1.457.848
6.3	Programma Inkomen	-5.981.500	6.815.512	-8.471.650	9.255.335	-10.071.650	10.875.703	-10.071.650	10.896.208	-10.071.650	10.911.767	-10.071.650	10.911.767
6.3	Programma Zorg	-933.000	1.094.720	-1.275.745	1.531.439	-1.525.744	1.786.453	-1.525.744	1.791.467	-1.525.744	1.796.483	-1.525.744	1.796.483
0.4	Programma Bedrijfsvoering	-3.213.717	2.145.537	-3.559.549	2.858.166	-4.392.595	3.263.835	-4.544.067	3.389.789	-4.703.111	3.540.866	-4.870.109	3.695.256
	Saldo van baten en lasten	-11.005.533	11.005.533	-14.447.793	14.849.788	-17.383.837	17.383.839	-17.535.309	17.535.312	-17.694.353	17.706.964	-17.861.351	17.861.354

Kengetallen financiële positie

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

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

- De netto schuldquote geeft inzicht in de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Hiermee wordt een indicatie verkregen in welke mate terugbetalingsverplichtingen op de exploitatie drukken. Een negatieve schuldenquote betekent dat het totaal van de schulden lager is 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 afgetrokken 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;

2a. Aanvraag vangnetuitkering:

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

3. Participatiebudget

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

4. Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 en TOZO

Met ingang van 1 januari 2020 zijn de regels met betrekking tot de financiering van verstrekte uitkeringen in het kader van levensonderhoud en bedrijfskredieten voor startende ondernemers en gevestigde ondernemers gelijk getrokken.

De, tot 2019, niet gebundelde budgetten voor uitkeringen ten behoeve van levensonderhoud voor gevestigde ondernemers zijn toegevoegd aan het BUIG budget.

Kapitaalverstrekkingen worden in het jaar na uitbetaling 100% vergoed door de Rijksoverheid. In de daaropvolgende jaren vordert het Rijk telkens een vastgesteld percentage van het verstrekte krediet. Uiteindelijk ontvangt de gemeente een vergoeding van 25%.

Per saldo ontvangt de gemeente van het Rijk dus uiteindelijk 25% van het bedrag dat de gemeente heeft verstrekt als Bbz-bedrijfskapitaal. Voor de bekostiging van de overige 75% van het door de gemeente verstrekte Bbz bedrijfskapitaal is de gemeente zelf verantwoordelijk. Daartoe mag de gemeente alle terugontvangsten uit die kapitaalverstrekking (rente en aflossing) zelf houden.

Als gevolg van de Covid 19 uitbraak heeft de Overheid een aantal maatregelen getroffen voor zelfstandigen.

Inmiddels zijn van de Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandige Ondernemers (TOZO)

drie tranches geweest, zowel voor levensonderhoud als bedrijfskapitaal, met elk haar eigen voorwaarden.

Ter financiering heeft de Rijksoverheid in 2020 een zestal voorschotten uitbetaald aan ieder gemeente.

De financiering zal, na beëindiging van de regeling voor gemeenten budgetneutraal zijn

TONK

De regeling Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK) is een van de ondersteuningsmaatregelen van het Rijk. Deze regeling zal zijn intrede doen in 2021. Doel van de regeling is diegenen te ondersteunen die door de coronamaatregelen in financiële problemen zijn geraakt en daardoor moeite hebben met het betalen van de noodzakelijke kosten van het huishouden zoals de woonkosten. De TONK valt onder de werking van de Bijzonder Bijstand.

Voor de financiering is landelijk € 130 miljoen toegevoegd aan het Gemeentefonds. De uit te keren bedragen zijn niet geoormerkt, maar het is voor gemeenten wel verstandig de extra uitkering te reserveren voor de TONK.

5. Formatieberekening Kompas

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

6. Aanbesteding automatisering

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

7. Eenmansfuncties

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

Financiering

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

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

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

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

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

Naast het voorwaardenscheppend kader om financiële risico's te voorkomen ligt voor kleine organisaties de meerwaarde van treasurymanagement in het managen van geldstromen en het voeren van 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.

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 2021

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

Recapitulatie bijdragen gemeenten begrotingswijziging 2021-1 (inclusief vangnetuitkering)								
Programma	Bijdragen totaal		Bijdragen Beekdaelen		Bijdragen Simpelveld		Bijdragen Voerendaal	
	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting
1 Arbeidsparticipatie	901.228-	1.140.848-	367.923-	608.923-	268.846-	268.096-	264.459-	263.829-
2 Inkomen:gebundeld	416.282	814.191	339.885	809.074	4.678-	83.516-	81.075	88.633
3 Inkomen: niet gebundeld	4.500	60.858	500	43.849	3.500	5.000	500	12.009
4 Zorg	899.674-	1.220.131-	345.366-	691.398-	313.010-	299.502-	241.298-	229.231-
5 Bedrijfsvoering	2.295.887-	2.717.951-	962.807-	1.543.290-	695.605-	620.932-	637.475-	553.729-
Totaal bijdragen	3.676.007-	4.203.881-	1.335.711-	1.990.688-	1.278.639-	1.267.046-	1.061.657-	946.147-

Recapitulatie vangnetuitkering en eigen gemeentelijke bijdrage gebundelde uitkering								
	Uitkering totaal		Uitkering Beekdaelen		Uitkering Simpelveld		Uitkering Voerendaal	
	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting
vangnetuitkering	-	-	-	-	-	-	-	-
gemeentelijke bijdrage	416.282	814.191	339.885	809.074	4.678-	83.516-	81.075	88.633
Totaal resultaat	416.282	814.191	339.885	809.074	4.678-	83.516-	81.075	88.633

Recapitulatie niet uit de administratie blijvende geldstromen begrotingswijziging 2021-1 *								
	Bijdragen totaal		Bijdragen Beekdaelen		Bijdragen Simpelveld		Bijdragen Voerendaal	
	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting	primitieve begroting	bijgestelde begroting
Door gemeenten te betalen aan Kompas	3.676.007-	4.203.881-	1.335.711-	1.990.688-	1.278.639-	1.267.046-	1.061.657-	946.147-
Vorderingen van gemeenten op derden, niet zijnde Kompas								
Belastingdienst: compensatie BTW	158.839-	171.375-	66.880- [▼]	97.309-	48.567- [▼]	39.152-	43.392- [▼]	34.914-
Rijk: Uitvoeringskosten TOZO **	-	-	-	-	-	-	-	-
Netto lasten gemeente	3.517.168-	4.032.506-	1.268.831-	1.893.379-	1.230.072-	1.227.894-	1.018.265-	911.233-

* Deze tabel is geen 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

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

Verdeling BTW t.b.v. BTW compensatiefonds Kompas-gemeenten			
Verdeelsleutel BTW:		Verdeling BTW op basis van het gemiddeld aantal klanten	
	Aantal klanten		BTW Compensabel
Gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen)	327		97.309
Gemeente Simpelveld	132		39.152
Gemeente Voerendaal	122		34.914
Totalen	581		171.375

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

2. Financiële verantwoording per programma gewijzigde begroting 2021

Programma arbeidsparticipatie

Lasten

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

Programma arbeidsparticipatie

Baten

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

Programma inkomen
Lasten

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

Programma inkomen
Baten

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

Programma zorg

Lasten

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

Programma zorg
Baten

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

Programma bedrijfsvoering
Lasten

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

Programma bedrijfsvoering**Baten**

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

ISD Kompas

Primitieve begroting 2022

&

Meerjarenraming 2022-2025

3. Primitieve begroting 2022 en meerjarenraming 2022-2025

Verzamelstaat primitieve begroting 2022

Verzamelstaat begroting 2022				
Recapitulatie lasten/baten				
<i>Programma</i>	<i>Lasten</i>	<i>Baten</i>	<i>nadelig saldo</i>	<i>batig saldo</i>
1 Arbeidsparticipatie	1.393.848	1.393.848-		
2 Inkomen	10.071.653	10.071.653-		
3 Zorg	1.525.745	1.525.745-		
4 Bedrijfsvoering	4.392.595	4.392.595-		
Totaal programma's	17.383.841	17.383.841-	-	-

Recapitulatie bijdragen gemeenten (incl vangnetuitkering)				
<i>Programma</i>	<i>bijdragen totaal</i>	<i>bijdrage Beek daelen</i>	<i>bijdrage Simpelveld</i>	<i>bijdrage Voerendaal</i>
1 Arbeidsparticipatie	1.393.848-	861.923-	268.096-	263.829-
2 Inkomen:gebundeld	1.346.673	1.341.556	83.516-	88.633
3 Inkomen: niet gebundeld	60.858	43.849	5.000	12.009
4 Zorg	1.470.130-	941.397-	299.502-	229.231-
5 Bedrijfsvoering	3.365.997-	2.158.053-	638.525-	569.419-
Totaal bijdragen	4.822.444-	2.575.968-	1.284.639-	961.837-

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

Recapitulatie niet uit de administratie blijken geldstromen begroting 2022 *				
	<i>bijdragen totaal</i>	<i>bijdrage Beek daelen</i>	<i>bijdrage Simpelveld</i>	<i>bijdrage Voerendaal</i>
Door gemeenten te betalen aan Kompas	4.822.444-	2.575.968-	1.284.639-	961.837-
Vorderingen van gemeenten op derden, niet zijnde Kompas				
Rijk: Vangnetuitkering **	-	-	-	-
Netto lasten gemeente	4.822.444-	2.575.968-	1.284.639-	961.837-

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

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

Toerekening kosten bedrijfsvoering 2022-2025

Te verdelen bruto kosten			begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Totaal lasten bedrijfsvoering Bruto			4.392.595	4.544.067	4.703.112	4.870.110
Totaal ontvangsten bedrijfsvoering			1.026.598-	1.026.598-	1.026.598-	1.026.598-
Totaal lasten bedrijfsvoering netto			3.365.997	3.517.469	3.676.514	3.843.512
Conform verdeelsleutel toe te rekenen naar:						
			Begroot aantal klanten 2022			
- gem Beekdaelen (Nuth en Schinnen):	56%	445				
- gemeente Simpelveld:	23%	132				
- gemeente Voerendaal:	21%	117				
- ISD Kompas:	100%	694				
Verdeling nettokosten			begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
A. Verdeling lasten			4.392.595	4.544.067	4.703.112	4.870.110
- gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen):			2.816.239	2.913.353	3.015.322	3.122.390
- gemeente Simpelveld:			833.269	862.003	892.174	923.853
- gemeente Voerendaal :			743.086	768.711	795.616	823.867
B. Verdeling ontvangsten			1.026.598-	1.026.598-	1.026.598-	1.026.598-
- gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen):			658.186-	658.186-	658.186-	658.186-
- gemeente Simpelveld:			194.744-	194.744-	194.744-	194.744-
- gemeente Voerendaal :			173.667-	173.667-	173.667-	173.667-
C. Verdeling nettokosten naar gemeenten			3.365.997	3.517.469	3.676.514	3.843.512
Gemeente Beekdaelen (Nuth en Schinnen)			2.158.053	2.255.167	2.357.136	2.464.204
Gemeente Simpelveld			638.525	667.259	697.430	729.109
Gemeente Voerendaal			569.419	595.043	621.948	650.199

Verdeling BTW t.b.v. BTW compensatiefonds Kompas-gemeenten			
Verdeelsleutel BTW:		Verdeling BTW op basis van het gemiddeld aantal klanten	
	Aantal klanten		BTW Compensabel
Gemeente Beekdaelen	327		97.309
Gemeente Simpelveld	132		39.152
Gemeente Voerendaal	122		34.914
Totalen	581		171.375

Resultaat programma bedrijfsvoering rekening houdend met de BTW			
Gemeente	Resultaat zonder corr. BTW	Compensabele BTW	Resultaat met corr. BTW
Gemeente Beekdaelen	112.613	97.309	209.922
Gemeente Simpelveld	51.842	39.152	90.993
Gemeente Voerendaal	93.865	34.914	128.779
Totalen	258.320	171.375	429.695

3.1 Financiële verantwoording per programma primitieve begroting 2022

Programma arbeidsparticipatie

Lasten

Primitieve begroting 2022	Lasten			
	Prim. raming Lasten 2022	Prim. raming Lasten 2023	Prim. raming Lasten 2024	Prim. raming Lasten 2025
Programma arbeidsparticipatie				
Beekdaelen <i>Totaal:</i>	<u>861.923</u>	<u>861.923</u>	<u>861.923</u>	<u>861.923</u>
<u>Totaal lasten arbeidsparticipatie</u>	<u>861.923</u>	<u>861.923</u>	<u>861.923</u>	<u>861.923</u>
Persoonlijke Budgetten	109.000	109.000	109.000	109.000
Onderzoekskosten	34.500	34.500	34.500	34.500
Overige overhead	67.000	67.000	67.000	67.000
Doorbelastingen bedrijfsvoering	651.423	651.423	651.423	651.423
Simpelveld <i>Totaal:</i>	<u>268.096</u>	<u>268.096</u>	<u>268.096</u>	<u>268.096</u>
<u>Totaal lasten arbeidsparticipatie</u>	<u>268.096</u>	<u>268.096</u>	<u>268.096</u>	<u>268.096</u>
Persoonlijke Budgetten	40.000	40.000	40.000	40.000
Onderzoekskosten	10.000	10.000	10.000	10.000
Overige overhead	22.000	22.000	22.000	22.000
Doorbelastingen bedrijfsvoering	196.096	196.096	196.096	196.096
Voerendaal <i>Totaal:</i>	<u>263.829</u>	<u>263.829</u>	<u>263.829</u>	<u>263.829</u>
<u>Totaal lasten arbeidsparticipatie</u>	<u>263.829</u>	<u>263.829</u>	<u>263.829</u>	<u>263.829</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	179.079	179.079	179.079	179.079
Totaal: lasten programma arbeidsparticipatie	<u>1.393.848</u>	<u>1.393.848</u>	<u>1.393.848</u>	<u>1.393.848</u>

Programma arbeidsparticipatie
Baten

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

Programma inkomen
Lasten

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

Programma inkomen

Baten

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

Programma zorg
Lasten

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

Programma zorg
Baten

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

Programma bedrijfsvoering

Lasten

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

Programma bedrijfsvoering**Baten**

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

Algemene uitgangspunten Programma Bedrijfsvoering

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

Risicoparagraaf

Bij de meerjarenbegroting zijn we uit moeten gaan van de budgetten en aantallen klanten zoals deze bekend waren bij het maken van de begroting.

Dit kan betekenen dat in de loop van het jaar de actualiteitswaarde, als gevolg van gewijzigde klantaantallen en/of Rijksbudgetten minder is.

4. Vaststelling

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

HET DAGELIJKS BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter,

de secretaris,

M.J.J.M. Gulpen

Mr. C.A.J.M. Baburek

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

HET ALGEMEEN BESTUUR VAN KOMPAS,

de voorzitter,

de secretaris,

M.J.J.M. Gulpen

Mr. C.A.J.M. Baburek

5. Overzicht van gebruikte afkortingen

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

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

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