



**8-Maandsrapportage
ISD Kompas
2024**

16 oktober 2024

Colofon:

Document : 8-maandsrapportage ISD Kompas

Aanbieder : Henrie Zeevaarders

Afnemer :

- directeur
- staf
- (financieel) beleidsmedewerkers gemeente (ter kennisname)
- dagelijks bestuur (ter kennisname)
- Financiële commissie AB (ter kennisname)
- Ondernemingsraad (ter kennisname)

Inhoudsopgave:

1. Overzicht verwachte gemeentelijke bijdragen	5
2. Programma arbeidsparticipatie.....	6
3. Programma inkomen: gebundeld deel	7
4. Programma inkomen: niet gebundeld deel.....	8
5. Programma zorg	9
6. Programma bedrijfsvoering	10

Inleiding

ISD Kompas biedt u hierbij de 8-maandsrapportage 2024 aan. Als onderdeel van de planning en control cyclus wordt u middels de 8-maandsrapportage geïnformeerd over de financiële stand van zaken voor het lopend jaar. Het betreft een doorrekening voor de collega ambtenaren van de kompasgemeenten, deze doorrekening is niet bedoeld voor bestuurlijke doorgeleiding.

Het doel van deze rapportage is om tussentijds een inschatting te maken van de totale verwachte uitgaven en ontvangsten voor 2024, om zo de financiële consequenties van de ontwikkelingen voor de gemeentelijke bijdragen vroegtijdig inzichtelijk te maken.

Wij hebben bij het opstellen van deze 8-maandsrapportage rekening gehouden met alle (op dit moment) beschikbare relevante informatiestromen om een zo goed mogelijke doorkijk te maken naar de situatie ultimo 2024. Gezien de dynamiek die heerst binnen de sociale zekerheid en de economische ontwikkelingen dient bij het conclusies verbinden aan de cijfers de nodige voorzichtigheid betracht te worden.

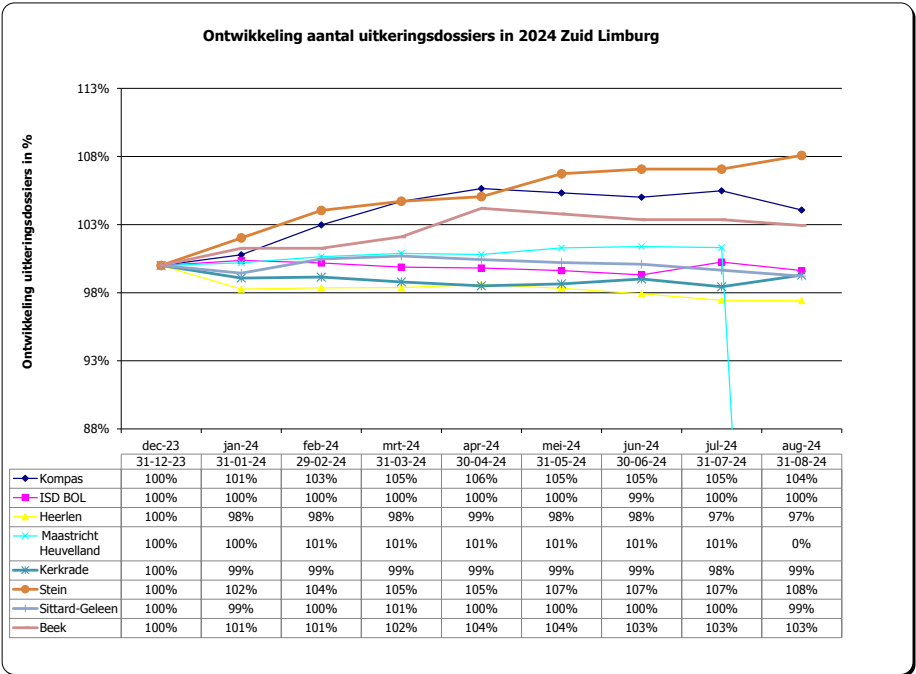
Bij het bepalen van de ontwikkeling in klantaantallen voor de komende vier maanden hebben we onderzocht welke trendmatige ontwikkelingen er zijn geweest in voorgaande jaren voor de laatste vier maanden. Daarnaast hebben wij ook gekeken naar de instroom. Tevens hebben we rekening gehouden met de verwachte uitstroom. We hebben met zoveel mogelijk factoren rekening gehouden om een zo zuiver mogelijke inschatting te maken voor de verwachte uitgavenstroom. Vanzelfsprekend dient de nodige voorzichtigheid betracht te worden bij het nemen van besluiten op basis van het onderhavige stuk. De informatiewaarde van de 8-maandsrapportage is lager dan die van de jaarrekening.

In deze rapportage komen uitsluitend financiële aspecten aan bod. Hoewel er over beleidsmatige aspecten beperkt wordt gerapporteerd, zijn deze uiteraard wel in de berekeningen en afwegingen betrokken.

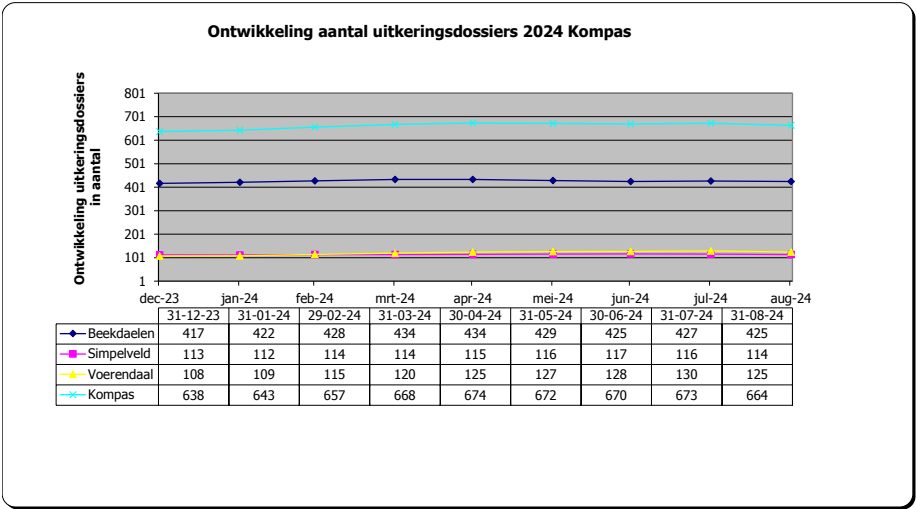
Daar waar in dit stuk gesproken wordt over de begroting wordt daarmee de gewijzigde begroting 2024 bedoeld.

Ontwikkeling klantenaantallen tot en met augustus 2024

Commentaar [ES1]: Actuele bestanden 16-10 opgevraagd bij gem heerlen



Nb; bij het opstellen van dit rapport waren nog niet van alle organisaties de cijfers tm augustus 2024 beschikbaar. Voor ISD Kompas zijn ze wel opgenomen



Uitkeringen kunnen met terugwerkende kracht worden toegekend. Daardoor kunnen er verschillen optreden in voorliggende perioden.

1. Overzicht verwachte gemeentelijke bijdragen

Om de uitgaven van de verschillende programma's in kaart te kunnen brengen, zijn de totale uitgaven aan uitkeringen over de eerste 8 maanden van dit jaar geanalyseerd. Deze analyse diende ook als uitgangspunt bij het opstellen van de prognose voor de laatste 4 maanden van 2024. Waar mogelijk hebben we ook rekening gehouden met specifieke informatie die van invloed kan zijn op de komende maanden. De inschatting omtrent de ontwikkeling van het klantenbestand is gebaseerd op de werkelijke uitkeringsaantallen van januari tot en met augustus 2024. Op basis van deze verschillende indicatoren hebben we een inschatting gemaakt voor de klant ontwikkeling en de hierbij behorende kosten tot het eind van dit jaar.

Bovenstaande analyses en berekeningen leiden tot onderstaande samenvatting:

Tabel 1: recapitulatie verwachte gemeentelijke bijdragen

Recapitulatie gemeenten	Bijdrage totaal			Bijdrage Beekdaelen			Bijdrage Simpelveld			Bijdrage Voerendaal		
	Begroot	Prognose	Verschil	Begroot	Prognose	Verschil	Begroot	Prognose	Verschil	Begroot	Prognose	Verschil
Arbeids participatie	-619.875	-556.961	-62.914	-320.000	-308.174	-11.826	-121.375	-90.272	-31.103	-178.500	-158.512	-19.987
Inkomen: gebundeld deel	254.598	66.380	188.218	487.389	307.694	179.695	-176.121	-44.770	-131.351	-56.670	-196.544	139.874
Inkomen: niet gebundeld deel	0	17.199	-17.199	0	23.062	-23.062	0	175	-175	0	-6.038	6.038
Zorg	-2.160.300	-1.998.497	-161.803	-1.262.700	-1.217.263	-45.437	-467.800	-410.788	-57.012	-429.800	-370.446	-59.354
Bedrijfsvoering	-5.204.750	-5.204.750	0	-3.397.750	-3.397.750	0	-934.632	-934.632	0	-872.368	-872.368	0
Totaal gemeente bijdr. (incl. vangnetuitk)	-7.730.327	-7.676.629	-53.698	-4.493.061	-4.392.430	-99.369	-1.699.928	-1.480.288	-219.640	-1.537.338	-1.603.909	66.571
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig												

*In de onderste regel van de tabel staat een negatief bedrag wanneer de verwachte gemeentelijke bijdrage lager is dan was begroot. Wanneer deze hoger is dan was begroot is dit bedrag positief.

Uit bovenstaande recapitulatie blijkt dat, ten aanzien van de gemeentelijke bijdragen op totaalniveau, we voor het lopend jaar een positief resultaat verwachten.

2. Programma arbeidsparticipatie

Participatiebudget

Onderstaand een weergave van de te verwachten uitgaven voor het Programma Arbeidsparticipatie in 2024. De prognose is gebaseerd op de beschikbare informatie tot en met augustus 2024.

Tabel 2 : verwachte uitgave arbeidsparticipatie

Programma Arbeidsparticipatie	Totaal Kompas	Beekdaelen	Simpelveld	Voerendaal
Uitgaven begroot-prognose				
Begroot uitgaven 2024	619.875	320.000	121.375	178.500
Prognose uitgaven 2024	556.961	308.174	90.272	158.513
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	-62.914	-11.826	-31.103	-19.987
Dekking via rijksbijdragen begroot-prognose				
Begroot budget gemeente participatie	-619.875	-320.000	-121.375	-178.500
Prognose budget gemeente participatie	-619.875	-320.000	-121.375	-178.500
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	0	0	0	0

Kostenspecificatie programma arbeidsparticipatie

Tabel 3: kostenspecificatie

Begroot uitgaven 2024	Kompas	Beekdaelen	Simpelveld	Voerendaal
Persoonlijke Budgetten	195.500	87.000	54.500	54.000
Onderzoekskosten	79.875	42.000	14.375	23.500
Overige overhead	91.000	46.000	20.000	25.000
Participatiebudget: inburgering	253.500	145.000	32.500	76.000
Totaal begroot uitgaven product Participatie per gemeente	619.875	320.000	121.375	178.500
Prognose uitgaven 2024	Kompas	Beekdaelen	Simpelveld	Voerendaal
Persoonlijke Budgetten	191.735	102.284	37.614	51.837
Onderzoekskosten	70.609	41.042	13.700	15.868
Overige overhead	49.307	23.540	8.958	16.808
Participatiebudget: inburgering	245.309	141.309	30.000	74.000
Totaal prognose uitgaven 2024	556.961	308.174	90.272	158.513
verschil analyse uitgaven begroot en realisatie 2024	Kompas	Beekdaelen	Simpelveld	Voerendaal
Persoonlijke Budgetten	3.765	-15.284	16.886	2.163
Onderzoekskosten	9.266	958	675	7.632
Overige overhead	41.693	22.460	11.042	8.192
Participatiebudget: inburgering	8.191	3.691	2.500	2.000
Resultaat 01-01 t/m 31-12 2024	62.914	11.826	31.103	19.987

3. Programma inkomen: gebundeld deel

Onderstaand een weergave van de te verwachten uitgaven voor het Programma Inkomen in 2024. De prognose is gebaseerd op de beschikbare informatie tot en met augustus 2024.

Tabel 4: verwacht resultaat gebundeld deel

Programma Inkomen gebundeld deel:	Totaal Kompas	Beekdaelen	Simpelveld	Voerendaal
Uitgaven begroot-prognose				
Begrote uitgaven 2024	11.566.200	7.359.500	2.159.300	2.047.400
Prognose uitgaven 2024	12.529.104	7.928.615	2.208.493	2.391.995
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	962.904	569.115	49.193	344.595
Ontvangst rijk begroot-prognose				
Voorlopig vastgesteld budget 2024 (in begroting)	-11.780.798	-7.771.889	-2.008.179	-2.000.730
Definitief budget 2024	-12.224.134	-8.137.940	-2.120.751	-1.965.443
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	-443.336	-366.051	-112.572	35.287
Dekking via debiteurontvangsten begroot-prognose				
Begroot debiteuren ontvangsten	-100.000	-100.000	0	0
Prognose debiteurontvangsten	-172.046	-98.370	-42.972	-30.705
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	-72.046	1.630	-42.972	-30.705
Resultaat begroot-prognose				
Begroot tekort / overschot (gemeentebijdrage en vangnetuitkering)	254.598	487.389	-176.121	-56.670
Prognose tekort / overschot (gemeentebijdrage en vangnetuitkering)	66.380	307.694	-44.770	-196.544
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	188.218	179.695	-131.351	139.874

nb;

Wat betreft de bestandsontwikkeling is te zien dat het aantal dossiers in de loop van 2024 met name voor de gemeente Voerendaal behoorlijk is gestegen.

Over de periode januari 2024 t/m augustus 2024 steeg het aantal dossiers voor de gemeente Voerendaal van 109 naar 125. Een toename van 13%.

Ten tijde van het opstellen van de begroting bedroeg het toegekende rijksbudget voor de gemeente Beekdaelen € 7.771.889 voor de gemeente Simpelveld € 2.008.179 en voor de gemeente Voerendaal € 2.000.730.

Het definitieve budget voor Beekdaelen is vastgesteld op € 8.137.940, dit is € 366.051,- hoger dan het in oktober 2023 toegekende voorlopige budget voor 2024.

Het definitieve budget voor de gemeente Simpelveld is vastgesteld op € 2.120.751, dit is € 112.572,- hoger dan het in oktober 2023 toegekende voorlopige budget voor 2024.

Het definitieve budget voor de gemeente Voerendaal is vastgesteld op € 1.965.443 dit is € 35.287 lager dan het in oktober 2023 toegekende voorlopige budget voor 2024.

Voor de initiële begroting worden de cijfers gehanteerd die het Ministerie van Sociale Zaken in oktober voorafgaand aan het begrotingsjaar publiceert. In de maanden april en oktober kan het ministerie deze cijfers bijstellen aan de hand van de macro economische factoren. Op deze cijfers kan Kompas derhalve geen invloed uitoefenen.

Vanwege eventuele tekorten voor het product Inkomen stellen wij de Aanvraag Vangnetuitkering 2024 op voor onze gemeenten, ter bespreking in de gemeenteraden.

Dit is van belang zodat, als er tekorten zijn over het volledige jaar 2024, en geaccumuleerde tekorten over 2022, 2023, en 2024 de betreffende gemeenten in 2025 een claim kunnen leggen op een vangnetuitkering.

4. Programma inkomen: niet gebundeld deel

Onderstaand een weergave van de te verwachten uitgaven voor het Programma Inkomen - niet gebundeld deel- in 2024. De prognose is gebaseerd op de beschikbare informatie tot en met augustus 2024.

Tabel 6: verwacht resultaat niet gebundeld deel

Programma Inkomen niet gebundeld deel:	Totaal Kompas	Beekdaelen	Simpelveld	Voerendaal
Uitgaven begroot-prognose				
Begrote uitgaven 2024	60.000	25.000	25.000	10.000
Prognose uitgaven 2024	6.038	0	0	6.038
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	-53.962	-25.000	-25.000	-3.962
Dekking via debiteurontvangsten begroot-prognose				
Begroot debiteuren ontvangsten	0	0	0	0
Prognose debiteurontvangsten	-23.237	-23.062	-175	0
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	-23.237	-23.062	-175	0
Netto Uitgaven				
Begroot netto uitgaven	60.000	25.000	25.000	10.000
Prognose netto uitgaven	-17.199	-23.062	-175	6.038
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	-77.199	-48.062	-25.175	-3.962
Dekking via budgetdeel rijk begroot-prognose				
Begroot dekking via budgetdeel rijk	0	0	0	0
Prognose dekking via budgetdeel rijk	0	0	0	0
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	0	0	0	0
Dekking via declaratiedeel rijk begroot-prognose				
Begroot dekking via declaratiedeel rijk	0	0	0	0
Prognose dekking via declaratiedeel rijk	0	0	0	0
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	0	0	0	0
Dekking via gemeentebijdrage begroot-prognose				
Begroot gemeentebijdrage	0	0	0	0
Prognose gemeentebijdrage	17.199	23.062	175	-6.038
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	-17.199	-23.062	-175	6.038

In de toelichting bij tabel 1 op pagina 5 is al aangegeven dat de financiering van het Bbz 2004 met ingang van 2020 is gewijzigd.

Met ingang van 2020 zijn de budgetten voor gevestigde, oudere en beëindigende zelfstandigen toegevoegd aan de gebundelde uitkering. De verantwoording van de verstrekte bedragen en debiteurenontvangsten loopt vanaf 2020 via de SISA. Dit laatste is ook de reden waarom op de regel 'prognose dekking via declaratiedeel' geen bedragen zijn opgenomen.

5. Programma zorg

Onderstaand een weergave van de te verwachten uitgaven voor het Programma Zorg in 2024. De prognose is gebaseerd op de beschikbare informatie tot en met augustus 2024 en geëxtrapoleerd naar ultimo 2024.

Tabel 7: verwacht resultaat programma Zorg

Programma Zorg:	Totaal Kompas	Beekdaelen	Simpelveld	Voerendaal
Uitgaven begroot-prognose				
Begrote uitgaven 2024	2.132.800	1.247.700	462.800	422.300
Prognose uitgaven 2024	2.013.304	1.225.259	415.965	372.080
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	-119.496	-22.441	-46.835	-50.220
Dekking via debiteurenontvangsten begroot-prognose				
Begroot debiteurenontvangsten	0	0	0	0
Prognose debiteurenontvangsten	-14.807	-7.996	-5.177	-1.634
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	-14.807	-7.996	-5.177	-1.634
Dekking via gemeentebijdrage begroot-prognose				
Begroot gemeentebijdrage	-2.160.300	-1.262.700	-467.800	-429.800
Prognose gemeentebijdrage	-1.998.497	-1.217.263	-410.788	-370.446
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	-161.803	-45.437	-57.012	-59.354

Tabel 8: Detailanalyse verwacht resultaat programma Zorg

Product Zorg		Kompas	Beekdaelen	Simpelveld	Voerendaal
Begrote uitgaven	Bijzondere bijstand	290.300	168.700	65.800	55.800
	Armoedebeleid	716.000	387.000	157.000	172.000
	Schuldhelpverlening	826.500	542.000	165.000	119.500
	Statushouders	300.000	150.000	75.000	75.000
	Debiteuren (ontvangsten)	0	0	0	0
	totaal begroot netto uitgaven	2.132.800	1.247.700	462.800	422.300
Prognose Uitgaven 2024	Bijzondere bijstand	232.722	149.459	43.223	40.040
	Armoedebeleid	684.991	373.785	150.697	160.508
	Schuldhelpverlening	787.398	535.404	146.992	105.001
	Statushouders	308.193	166.609	75.053	66.531
	Debiteuren (ontvangsten)	-14.807	-7.996	-5.177	-1.634
	totaal prognose netto uitgaven	1.998.497	1.217.263	410.788	370.446
Analyse begroot vs Prognose 2024	Bijzondere bijstand	57.578	19.241	22.577	15.760
	Armoedebeleid	31.009	13.215	6.303	11.492
	Schuldhelpverlening	39.102	6.596	18.008	14.499
	Statushouders	-8.193	-16.609	-53	8.469
	Debiteuren (ontvangsten)	14.807	7.996	5.177	1.634
	totaal prognose netto uitgaven	134.303	30.437	52.012	51.854
		-134.303	-30.437	-52.012	-51.854

Uitgaven Statushouders;

Bij de bespreking van de gewijzigde begroting 2024 met de collega's van de deelnemende gemeenten hebben we aangegeven dat het begroten bemoeilijkt werd door de totale onzekerheid over het aantal statushouders dat per gemeente zou instromen.

De financials van de gemeenten hebben toen het standpunt ingenomen om de begroting met betrekking tot de kosten voor de statushouders op (ongeveer) hetzelfde niveau te houden als 2023. Het eventuele tekort wordt bijgepast na het opmaken van de jaarrekening 2024.

6. Programma bedrijfsvoering

Met betrekking tot de kosten van bedrijfsvoering kan worden vermeldt dat deze binnen de begroting blijven.

Tabel 10: verwacht resultaat programma bedrijfsvoering.

Programma Bedrijfsvoering:	Totaal Kompas	Beekdaelen	Simpelveld	Voerendaal
Begrote gemeentebijdragen 2024	-5.204.750	-3.397.750	-934.632	-872.368
Prognose gemeentebijdragen 2024	-5.204.750	-3.397.750	-934.632	-872.368
Verschil (-) voordelig / (+) nadelig voor gemeente	0	0	0	0