

Gemeenschappelijke Regeling Werkgeversservicepunt Parkstad

Begroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur 28 maart 2019.

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur 11 juli 2019.

De Algemeen directeur/secretaris



F. Dijk

De voorzitter



M.E.E. de Beer

Inhoud

1	Voorwoord.....	3
2	Samenvatting begroting 2020	5
2.1	Uitgangspunten	5
2.2	Financiën.....	6
2.3	Beïnvloedbare factoren.....	7
2.4	De niet-beïnvloedbare factoren.....	7
2.5	Risico's.....	8
3	De begroting	9
3.1	Programmaverantwoording	9
3.1.1	Totale baten en lasten 2020	10
3.1.2	Bedrijfsvoering (overhead)	12
3.1.3	WSP Parkstad - Verbonden partijen	14
3.1.4	WSP Parkstad BV	15
3.1.5	Vennootschapsbelasting	16
3.1.6	Onvoorzien.....	16
3.1.7	Structurele en incidentele baten en lasten	17
3.1.8	Financiering en algemene dekkingsmiddelen.....	18
3.2	De financiële paragrafen.....	19
3.2.1	Reserves.....	19
3.2.2	Risico's	21
3.2.3	Weerstandsvermogen	21
3.2.4	Financiering.....	22
3.2.5	Bedrijfsvoering	25
3.2.6	Verbonden partijen.....	26
3.3	Meerjarenraming	28
5	Bijlagen.....	31
5.1	Bijdrage in bedrijfsvoering	31
5.2	Bijdrage in resultaat WSP Parkstad – verbonden partijen.....	32
5.3	Bijdrage in personeelskosten WSP Parkstad B.V.	33
5.4	Bijdrage in bedrijfsvoering WSP Parkstad gemeente.....	34
5.5	Totale bijdrage per deelnemende gemeenten	35

1 Voorwoord

Gepresenteerd wordt de Begroting 2019 met meerjarenraming 2020–2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgever Servicepunt Parkstad (GR WSP Parkstad). GR WSP Parkstad dient te voorzien in passende werkgelegenheid – zijnde werkplekken bij derden of werkopdrachten ten behoeve van regionale werkbedrijven inclusief de voormalige Wsw, en in arbeidsrevalidatie van personen die door de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg dan wel individuele deelnemende gemeenten aan die regeling of sociale diensten aan haar worden toevertrouwd en eventueel tijdelijk worden gedetacheerd.

In het licht van het vorenstaande heeft WSP Parkstad tot doel:

1. Het invulling geven aan de aan Gemeenten (Colleges) op grond van de Participatiewet toegekende wettelijke opdracht ondersteuning te bieden bij de arbeidsinschakeling en ondersteuning bieden aan gemeenten bij het ontwikkelen van een uniform arbeidsmarktbeleid.
2. Het voor de regio realiseren van een optimaal functionerende arbeidsmarkt die zicht onder meer manifesteert in een hoge participatiegraad, c.q. het minimaliseren van werkloosheid.
3. Het zijn van aanspreekpunt voor werkgevers voor arbeidsbemiddeling (werkgeversdienstverlening) in de door de deelnemende gemeenten gevormde regio.
4. Het uitvoering geven aan de voormalige Wet sociale werkvoorziening, exclusief het formele werkgeverschap.

WSP Parkstad voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Simpelveld en Voerendaal.

In 2017 en 2018 is gewerkt aan het realiseren van de ingezette koers (de beleidskaders Arbeidsmarktbeleid 2016–2020). Hieruit voortvloeiend kent GR WSP Parkstad de volgende primaire opdracht;

- 1) Nieuwe plaatsingen naar werk;
- 2) Creëren en ophalen van vacatures;
- 3) Het creëren en ophalen van baanopeningen;
- 4) Het plaatsen van personen op baanopeningen;
- 5) Zo maximaal mogelijk detacheren in uitvoering;
- 6) Marktbenadering met Werkgeversservicepunt Parkstad (WSP Parkstad);
- 7) Geen eigen risicovolle en kapitaalintensieve activiteiten;
- 8) WSP Parkstad Detachering BV naadloos aansluiten of integratie in WSP Parkstad;
- 9) Duurzame plaatsingen op passend werk met bijpassend rendement;
- 10) Beperk tekortfinanciering voor gemeenten zoveel mogelijk.

In juli 2017 is een voorstel aan de College van Burgemeesters en Wethouders gestuurd ter besluitvorming voor de definitieve juridische vorm van WSP Parkstad. Voorgesteld is om

WSP Parkstad vorm te geven in publieke variant door de oprichting van een nieuwe gemeenschappelijke regeling WSP Parkstad (GR WSP Parkstad).

De GR WSP Parkstad is op 27 december 2017 gepubliceerd in de Staatscourant. WOZL 1 BV, WSP Parkstad Detachering BV en WSP Parkstad Ondersteuning BV (beiden waren een onderdeel van de uitvoeringsorganisatie WOZL) zijn op 3 januari 2018 overgedragen aan de GR WSP Parkstad.

2 Samenvatting begroting 2020

2.1 Uitgangspunten

Met deze begroting 2020 met de meerjarenramingen 2021–2023 wordt een begroting gepresenteerd die evenals eerdere begrotingsjaren is gebaseerd op de koers die door de deelnemende gemeenten in de GR WSP Parkstad eerder is vastgesteld (IROKO- rapport) en beleidskaders Arbeidsmarktbeleid Parkstad Limburg 2016-2020.

De begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 is gebaseerd op de thans geldende CAO voor Wsw-medewerkers (2016-2018) en de circulaire Gemeentefonds 2018 van het Ministerie van SZW. Een nieuwe CAO voor de Wsw, wijzigingen in de Loonprijsontwikkeling 2019 en de wijzigingen in de korting op de arbeidsjaren 2019-2023 kunnen een wezenlijk effect hebben op het resultaat in de periode 2020-2023 en daarmee op de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Op 21 februari 2019 werd de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 vastgesteld door het Algemeen Bestuur en voor zienswijze aan de raden verstuurd. Het Algemeen Bestuur zal de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 in mei 2019 goedkeuren.

De begroting van de GR WSP Parkstad heeft betrekking op de GR WSP Parkstad zelf en haar dochtermaatschappij WOZL 1 BV met de daaronder ressorterende entiteiten.

De financiële baten en lasten in deze begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 sluiten volledig aan op de 1^{ste} begrotingswijziging 2019. Er is geen nieuwe informatie op grond waarvan de baten en lasten voor de periode 2020-2023 wezenlijk zouden moeten wijzigen.

Deze begroting is verder opgesteld op basis van de richtlijnen Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

2.2 Financiën

De financiering en algemene middelen vanuit de deelnemende gemeenten stijgt in 2020 met € 400 K tot € -12.790 K ten opzichte van de 1^{ste} begrotingswijziging 2019.

De financiering en algemene middelen vanuit de deelnemende gemeenten stijgt niet verder in de jaren 2021 en 2023.

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van 2019-2023 weergegeven.

(x € 1.000)

Rubrieken	2019	2020	2021	2022	2023
0. Bedrijfsvoering (overhead)	-248	-253	-258	-263	-268
1. Resultaat WSP Parkstad	-11.175	-11.570	-10.520	-9.665	-8.802
2. Personeelskosten WSP Parkstad B.V.	-842	-850	-859	-867	-876
3. Bedrijfsvoering WSP Parkstad B.V.	-125	-117	-115	-114	-113
4. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	12.390	12.790	11.752	10.909	10.059
Totalen	0	0	0	0	0

Het nettoresultaat van het resultaat WSP Parkstad (=verbonden partij WOZL 1 BV) verslechtert in 2020 met € 395 K tot € 11.570 K. Dit is nagenoeg volledig het gevolg van een verslechtering van het subsidieresultaat als gevolg van subsidiekortingen.

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de resultaten van WSP Parkstad weergegeven:

Ontwikkeling van de resultaten van WSP Parkstad					
	2019 1ste begr. wijz.	2020 begroting	2021	2022	2023
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	87.317	83.270	79.499	75.485	70.660
Subsidies vanuit de GR WOZL	65.464	61.099	58.894	56.550	53.713
Subsidieresultaat	21.853	22.171	20.605	18.935	16.947
Operationeel resultaat	10.676	10.601	10.085	9.270	8.146
Netto resultaat	11.175	11.570	10.520	9.665	8.801

2.3 Beïnvloedbare factoren

In de onderstaande tabel zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WSP Parkstad en het operationeel resultaat van WOZL 1 BV opgenomen.

Thema	Acties
Binnen halen van passend werk	Eenduidige marketing en communicatie; Versterking van marktbenadering; Ontwikkelen en afsluiten van werkgeversarrangementen.
Plaatsen van medewerkers op betaalde banen	Versterking van marktbenadering; CRM-systeem met alle vacatures en kandidaten op Parkstadniveau; Samenwerking met sociale diensten; Aanbodversterking van kandidaten.
Kandidaten Wsw	Ontwikkelen van aanbod versterkende maatregelen; Verkrijgen van inzicht in de kwaliteiten van kandidaten; Ontwikkelen van werk-leerlijnen op sectoraal niveau in samenwerking met werkgevers in de regio.
Doorstroom beschut naar detachering	Binnen halen van passend werk; Taskforce op doorstroming.
Verlagen van ziekteverzuim	Ontwikkeling van middenkader; Focus op langdurig ziekten; Aanpassing van processen.
Verhogen van de productiviteit	Focus op ziekteverzuim; Binnen halen van nieuw werk; Geen medewerkers zonder werk.
Verhoging van toegevoegde waarde en tarieven	Heronderhandeling tarieven; Binnen halen van werk met hogere toegevoegde waarde.
Afbouw van locaties	Realiseren van doorstroom.
Verhoging van de uitstroom	Focus op langdurig zieken.
Verlaging van de uitvoeringskosten	Procesoptimalisering.

2.4 De niet-beïnvloedbare factoren

In de onderstaande tabel zijn de niet- of beperkt beïnvloedbare factoren voor de GR WSP Parkstad opgenomen.

Thema	Toelichting
Loonkosten van Wsw-medewerker	De loonkosten zijn in het verleden toegekende rechten en kunnen vrijwel niet aangepast worden.
Subsidiebedrag per Wsw-medewerker	Het subsidiebedrag per arbeidsjaar en de jaarlijkse korting wordt landelijk bepaald door het ministerie van Sociale Zaken & Werkgelegenheid. Daarbij is het macrobudget voor de Wsw met uitzondering van de loonprijsontwikkeling bevroren. In deze begroting 2020 is een korting per arbeidsjaar opgenomen van € 400 voor 2020. In 2021 is er een verhoging opgenomen van € 358

	per arbeidsjaar. Deze bedragen zijn gebaseerd op de circulaire van 2018 van het Min. van SZW. In mei 2019 wordt de eerstvolgende circulaire verwacht.
Leeftijdsopbouw van Wsw-medewerkers	Het procentueel aandeel medewerkers boven 55 jaar is bij WOZL hoger dan het landelijk gemiddelde.
Beleid van de gemeenten	Het vormgeven van arbeidsmarktbeleid is een verantwoordelijkheid van de Parkstadgemeenten. De GR WOZL en de GR WSP Parkstad zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van dit beleid.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag is wel of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.

2.5 Risico's

In de onderstaande tabel zijn de belangrijkste risico's in het kader van deze begroting opgenomen.

Risico	Toelichting
Loonprijsontwikkeling	In de 1 ^{ste} begrotingswijziging 2019 is een LPO ingerekend van 2,4% voor 2019. De definitieve LPO voor 2019 wordt door het ministerie van SZW vastgesteld in de meicirculaire van 2019 en werkt door in de begroting 2020.
Bedrag per arbeidsjaar	In de 1 ^{ste} begrotingswijziging 2019 is een korting per arbeidsjaar ingerekend van € 309. De definitieve korting voor 2019 wordt door het Ministerie van SZW vastgesteld in de meicirculaire van 2019 en werkt door in de begroting 2020.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag is wel of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.
Doorstroom van de interne detachingswerkplaats	In de begroting 2020 is een doorstroom op genomen van 30 medewerkers.
Ziekteverzuim individuele detachering (IDT)	Indien het ziekteverzuim leidt dit direct bij IDT tot lagere productieve uren, tot een lagere omzet en daarmee tot een lager resultaat.
Te weinig / niet de geschikte kandidaat Wsw	De vrijgevallen plaatsingsmogelijkheden kunnen steeds moeilijker door Wsw- medewerkers ingevuld worden en zal vervanging c.q. aanvulling moeten plaatsvinden door kandidaten vanuit de Participatiewet.
Te weinig / niet de geschikte kandidaat Participatie	De eisen die werkgevers stellen aan passend werk kunnen niet c.q. niet voldoende worden ingevuld. Kandidaten uit de Participatiewet zijn niet beschikbaar of hebben niet de juiste kwalificaties.

3 De begroting

De begroting bestaat uit 3 onderdelen: het programmaplan, de paragrafen en de meerjarenraming.

Het programmaplan gaat in op de verschillende rubrieken gegeven de diverse taken die de GR WSP Parkstad uitvoert met behulp van de verbonden partijen, zowel de 100 procent deelnemingen (de WOZL BV's) als de externe verbonden partijen. Een rubriek is een samenhangend geheel van activiteiten, waarbij het totaal van deze rubrieken samen alle activiteiten van de GR WOZL weergeven.

De paragrafen zijn primair bedoeld om een goed inzicht te geven in de financiële positie en het financiële beheer.

3.1 Programmaverantwoording

De begroting is conform de regelgeving Besluit, Begroting en Verantwoording ingericht. In lijn met deze regelgeving wordt de begroting hierna op hoofdlijnen in de programmaverantwoording weergegeven.

De programmaverantwoording is ingedeeld in de volgende rubrieken:

0. Bedrijfsvoering (overhead)
1. Resultaat WSP Parkstad - verbonden partijen WOZL 1 B.V.
2. Personeelskosten WSP Parkstad B.V.
3. Bedrijfsvoering WSP Parkstad B.V.
4. Financiering en algemene dekkingsmiddelen

3.1.1 Totale baten en lasten 2020

In de volgende tabellen staan de totale baten en lasten volgens dezelfde opzet als in elke rubriek staat weergegeven.

Totale baten en lasten per rubriek (bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	1ste begr. wijz. 2019	Begroting 2020
0. Bedrijfsvoering (overhead)	0	0
1. Resultaat WSP Parkstad - verbonden p.	0	0
2. Personeelskosten WSP Parkstad B.V.	0	0
3. Bedrijfsvoering WSP Parkstad B.V.	0	0
4. Fin. en alg. dekk.middelen	12.390	12.790
<i>totale baten (+)</i>	<i>12.390</i>	<i>12.790</i>
0. Bedrijfsvoering (overhead)	-248	-253
1. Resultaat WSP Parkstad - verbonden p.	-11.175	-11.570
2. Personeelskosten WSP Parkstad B.V.	-842	-850
3. Bedrijfsvoering WSP Parkstad B.V.	-125	-117
4. Fin. en alg. dekk.middelen	0	0
<i>totale lasten (-)</i>	<i>-12.390</i>	<i>-12.790</i>
totaal	0	0

Het overzicht baten en lasten 2020 ziet er als volgt uit:

GR WSP		
Overzicht baten & lasten (bedragen x € 1.000,-)		
Rubriek	1ste begrotings- wijziging 2019	begroting 2020
Bedrijfsvoering (overhead)		
baten	-	-
lasten	248	253
	-248	-253
Resultaat WSP Parkstad		
baten	-	-
lasten	11.175	11.570
	-11.175	-11.570
Personeelskosten WSP Parkstad BV		
baten	-	-
lasten	842	850
	-842	-850
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV		
baten	-	-
lasten	125	117
	-125	-117
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen		
	-12.390	-12.790
Financiering en alg. dekkingsmiddelen		
Bedrijfsvoering	248	253
Resultaat WSP Parkstad	11.175	11.570
Personeelskosten WSP Parkstad BV	842	850
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	125	117
	12.390	12.790
Vennootschapsbelasting	-	-
Onvoorzien	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		
	-	-
Mutaties in reserves		
	-	-
Gerealiseerd resultaat		
	-	-

3.1.2 Bedrijfsvoering (overhead)

Wat willen we bereiken?

De beleidsuitgangspunten van de 10 deelnemende gemeenten vormen voor de GR WOZL de koers met betrekking tot de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening. De koers, rekening houdend met de kaders van de Participatiewet, ligt op de voorbereiding op passende tewerkstelling en de voorbereiding van de aanvraag van herindicaties. Daarbij hoort de begeleiding van burgers met een Wsw-dienstverband naar een passende werkplek en het toezicht daarop. Tevens beheert en verantwoordt de GR WOZL de gemeentelijke budgetten die voor de sociale werkvoorziening zijn vrijgemaakt.

Het koppelen van mensen-met-een-beperking aan bedrijven en het duurzaam plaatsen in werk bij bedrijven op de (regionale) arbeidsmarkt die voor hen passend werk hebben, is in de kern de belangrijkste opdracht voor de GR WOZL.

Wat gaan we daarvoor doen?

Om de hiervoor vermelde kerndoelstelling zo goed mogelijk te kunnen (laten) uitvoeren, speelt de GR WSP Parkstad verschillende rollen:

- de GR WSP Parkstad werkt samen met private bedrijven waar medewerkers met een Wsw-indicatie in dienst zijn. Deze private bedrijven worden daarbij gecompenseerd voor de begeleiding en de beperkte arbeidsproductiviteit van deze medewerkers (Begeleid Werken);
- Wsw-medewerkers die in dienst zijn van GR WOZL worden via de uitvoeringsorganisatie GR WSP Parkstad bij bedrijven en instellingen in de regio gedetacheerd;
- de GR WSP Parkstad bestuurt als aandeelhouder zelf de uitvoeringsorganisatie WOZL 1 BV, die als zelfstandige BV onder de GR WSP Parkstad is gebracht.

De GR WSP Parkstad dient haar doelstellingen te bereiken binnen de onder druk staande financiële kaders. De duurzame relatie met de uitvoeringsorganisaties zal verder inhoud gegeven worden met de focus op kwaliteit en continuïteit van dienstverlening bij dalende subsidiebedragen. In de dienstverlening wordt daarbij het accent gelegd op effectief en efficiënt omgaan met informatie, ondersteunende software, systemen en methodieken.

Wat gaat dat kosten?

De totale lasten voor deze rubriek bedragen als volgt:

Specificatie lasten	<i>(bedragen x € 1.000,-)</i>	
	2019	2020
	1ste begr. wijz.	begroting
Personeelskosten	139	142
Organisatiekosten	58	59
Accountants- en advieskosten	48	49
Rente en financieringskosten	3	3
Totaal	249	253

Voorzieningen.

Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.

Er zijn geen reserves voor deze rubriek beschikbaar.

3.1.3 WSP Parkstad - Verbonden partijen

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen

WOZL 1 BV staat, als een van de uitvoeringsorganisaties van de GR WSP Parkstad, voor de opdracht om uitvoering te geven aan de Wsw. De opdracht wordt verder vormgegeven in een uitvoeringsovereenkomst tussen de GR WOZL en de GR WSP Parkstad (incl. daaronder ressorterende vennootschappen).

Als basis voor verdere strategische doorontwikkeling van WOZL dient onverkort de koers, waartoe de 10 deelnemende gemeenten met betrekking tot de uitvoering van de Wsw hebben besloten, gevolgd te blijven worden.

Hiermee is de koers voor de komende jaren geduid:

- De regie op de uitvoering van de Wsw ligt bij de deelnemende gemeenten. Deze regie reikt tot op klantniveau en is gericht op de persoonlijke ontwikkeling van de werknemer in plaats van de continuïteit van een bedrijf;
- De primaire doelgroep is Wsw 'oud'. WOZL richt zich op de doelgroep Wsw beschut;
- Een zo klein mogelijk beschutte werkomgeving voor die Wsw-medewerkers die (ook niet via groepsdetachering) naar buiten zijn te plaatsen waarna deze afdeling teruggaat naar het publieke domein;
- Het zo maximaal mogelijk detacheren van Wsw-medewerkers via groeps- of individuele detachering bij reguliere werkgevers / externe opdrachtgevers;
- Geen eigen risicovolle en kapitaalintensieve activiteiten;
- De marktbenadering in volledige afstemming met het Werkgeversservicepunt (WSP) Parkstad.

Deze koers wordt uitgevoerd binnen de financiële kaders van gemeenten, waarbij dient te worden aangegeven dat de beleidskeuzes in het verleden en het vigerende landelijke beleid beperkend zijn met betrekking tot de mogelijkheden om de schadelast voor de gemeenten verder te verlagen.

Wat gaat dat kosten?

De totale lasten voor deze rubriek bedragen als volgt:

Specificatie lasten	(bedragen x € 1.000,-)	
	2019	2020
	1ste begr. wijz.	begroting
Resultaat WSP Parkstad	11.175	11.570
Totaal	11.175	11.570

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de resultaten van WOZL Beschut 2.0 BV weergegeven.

Ontwikkeling van de resultaten van WSP Parkstad					
	2019	2020	2021	2022	2023
	1ste begr. wijz.	begroting			
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	87.317	83.270	79.499	75.485	70.660
Subsidies vanuit de GR WOZL	65.464	61.099	58.894	56.550	53.713
Subsidieresultaat	21.853	22.171	20.605	18.935	16.947
Operationeel resultaat	10.676	10.601	10.085	9.270	8.146
Netto resultaat	11.175	11.570	10.520	9.665	8.801

Het nettoresultaat van de verbonden partij WSP Parkstad in 2020 met € 395 K tot € 11.570 K. Dit is nagenoeg volledig het gevolg van een verslechtering van het subsidieresultaat als gevolg van subsidiekortingen.

Voorzieningen.

Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.

Er zijn geen reserves voor deze rubriek beschikbaar.

3.1.4 WSP Parkstad BV

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

WSP Parkstad B.V. is opgericht op 20 maart 2017.

WSP Parkstad is de nieuwe naam van het voormalige Werkgeversservicepunt Parkstad en de bedrijfsonderdelen Detachering en Ondersteuning van WOZL.

De samenwerking tussen beide organisaties en de sociale diensten van de Parkstad gemeenten zorgt voor een breder aanbod aan arbeidskrachten uit zowel de Wsw als de Participatiewet die onder de vlag van WSP Parkstad bemiddeld kunnen worden naar passend werk in de regio. Voor de arbeidsmarktregio betekent dit dat publieke organisaties één gezicht naar de markt vormen voor de bemiddeling van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar een baan bij reguliere werkgevers.

Binnen de entiteit WSP Parkstad BV vinden de marktbenadering activiteiten plaats voor zowel Participatiewet als Wsw.

Wat gaat dat kosten?

Specificatie lasten	(bedragen x € 1.000,-)	
	2018	2019
	1ste begr. wijz.	begroting
Personeelskosten WSP Parkstad BV	842	850
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	125	117
Totaal	967	967

De kosten voor WSP Parkstad B.V. worden voor 29% doorbelast aan de GR WOZL en voor 71% aan GR WSP Parkstad.

Voorzieningen.

Er zijn geen voorzieningen voor deze rubriek beschikbaar.

Reserves.

Er zijn geen reserves voor deze rubriek beschikbaar.

3.1.5 Vennootschapsbelasting

De activiteiten van de GR WSP Parkstad zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

3.1.6 Onvoorzien

Het saldo voor onvoorzien wordt op € 0 gesteld.

3.1.7 Structurele en incidentele baten en lasten

Structurele en incidentele baten en lasten

	baten *	lasten
Structurele baten en lasten		
Bedrijfsvoering	253	253
Verbonden partijen	11.570	11.570
Personeelskosten Wsp Parkstad B.V.	850	850
Bedrijfsvoering Wsp Parkstad B.V.	117	117
	12.790	12.790
Incidentele baten en lasten		
Incidentele baten en lasten	0	0
onttrekking reserves	0	0
Totaal incidentele baten en lasten	0	0
Totaal	12.790	12.790

* baten = incl. fin. en alg. dekkingsmiddelen

3.1.8 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Wat willen we bereiken?

Deze rubriek omvat het ontwikkelen van evenwichtig financieel beleid gericht op het versterken van de financiële positie van de GR WSP Parkstad. De tekorten bij de GR WSP Parkstad worden grotendeels gedekt door een bijdrage van de deelnemende gemeente.

Wat gaat dat kosten?

In de volgende tabel staan de totale baten voor deze rubriek.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen	(bedragen x € 1.000,-)	
	2019 1ste begr. wijz.	2020 begroting
<u>Bijdrage deelnemende gemeenten:</u>		
Bedrijfsvoering	248	253
Resultaat WSP Parkstad	11.175	11.570
Personeelskosten WSP Parkstad BV	842	850
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	125	117
Mutaties in reserves	0	0
totaal	12.390	12.790

In 2020 wordt een bijdrage gevraagd van € 12.790 K aan de deelnemende gemeenten. Voor een verdeling van de bijdragen per deelnemende gemeente wordt verwezen naar de bijlage 5.5.

Voorzieningen

Er zijn geen voorzieningen beschikbaar voor 2020.

Reserves

Er zijn geen reserves beschikbaar voor 2020

3.2 De financiële paragrafen

De financiële paragrafen zijn bedoeld om een goed inzicht te geven in de financiële positie en het financiële beheer van de GR WOZL.

3.2.1 Reserves

De reserves van de GR WOZL bestaan uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. In het concept jaarrekening 2018 zijn de reserves per 31 december 2018 geraamd op € 1.185. De definitieve stand van de reserves zal worden bepaald bij vaststelling van de jaarrekening 2018 en de bestemming van het resultaat over 2018.

De saldi en mutaties op basis van de jaarrekening 2018 zijn hieronder weergegeven. Voorgesteld is om het gerealiseerd resultaat over 2018 van € 1.185 uit te keren aan de deelnemende gemeenten.

Reserves	<i>(bedragen x € 1.000,-)</i>			
	1-1-2018	mutaties 2018		31-12-2018
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve				
Resultaat vorig boekjaar	-	-	-	-
Bestemmingsreserve				
n.v.t.	-	-	-	-
Totaal Reserves	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat 2018				1.185
Stand eigen vermogen ultimo 2018				1.185

Algemene reserve

De algemene reserve heeft een omvang van € 0.

Bestemmingsreserves

Het instellen van reserves en het toevoegen aan en het onttrekken van middelen aan reserves is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. Bij het instellen van (en het toevoegen van middelen aan) een bestemmingsreserve besluit het Algemeen Bestuur een deel van het eigen vermogen af te zonderen voor de dekking van toekomstige uitgaven voor een bepaald doel. Deze besluiten worden voorgelegd via de begroting, de begrotingswijzigingen de resultaatbestemming van de jaarrekening of via afzonderlijke besluiten.

Functies reserves

De reserves vervullen, naast de bestemming waarvoor ze aangewend zijn, nog een aantal andere functies:

- bestemmingsreserves worden gerekend tot het weerstandsvermogen van een organisatie. In het uiterste geval kunnen deze reserves in 2018 gedeeltelijk worden ingezet voor het afdekken van tegenvallers.
- de reserves dragen bij aan een betere liquiditeitspositie van de GR WSP Parkstad.

3.2.2 Risico's

De GR WSP Parkstad en de verbonden partijen hebben nauwelijks beschikking over een 'eigen' weerstandsvermogen. Er wordt jaarlijks met de gemeenten afgerekend op basis van de vastgestelde jaarrekening en het hierin vermelde resultaat. Dit betekent dat alle risico's die niet afdoende gemitigeerd kunnen worden en zich onverhoopt voordoen, volledig ten laste gebracht zullen moeten worden van de in de GR WSP Parkstad deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn uiteindelijk risicodragers voor de continuïteit van de GR WOZL

Risicomanagement

De risico's worden periodiek gerapporteerd aan het algemeen bestuur middels de kwartaalrapportage, de begroting en de begrotingswijzigingen. Voor de risico's wordt een onderscheid gemaakt tussen de risico's specifiek voor de GR WSP Parkstad en specifiek voor de uitvoeringsorganisaties. Indien deze risico's zich voordoen, zal dit via het resultaat van de verbonden partijen in de exploitatie van GR WSP Parkstad verantwoord worden.

3.2.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij aanwendbare bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting.

De GR WSP Parkstad hanteert het uitgangspunt dat het niet over een eigen weerstandsvermogen hoeft te beschikken om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen om zijn taken te kunnen voortzetten. Dit risico wordt, op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, gedragen door de deelnemende gemeenten.

De onderstaande kengetallen zijn gebaseerd op de jaarrekening 2018 van de GR WSP Parkstad. De verwachting is dat deze kengetallen, met uitzondering van de grondexploitatie, niet wezenlijk zullen wijzigen.

Kengetallen

Netto schuld quote	-8,67%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-8,67%
Solvabiliteitsratio	10,96%
Grondexploitatie	0,00%
Structuele exploitatieruimte	0,63%
Belastingcapaciteit	n.v.t.

3.2.4 Financiering

Voor de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Onder de treasuryfunctie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobehoor, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. De GR WSP Parkstad heeft twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasurywet en een financieringsparagraaf in de begroting.

In het Algemeen Bestuur van 21 februari 2019 zijn de financiële verordening en het treasurywet vastgesteld.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximumbedrag waarmee de gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,20% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves. De GR WSP Parkstad voert een beleid om binnen de kasgeldlimiet te opereren. Bij de bepaling van de omvang van het totaal aan lasten in de begroting is uitgegaan van de totale lasten exclusief de lasten bij de rubriek personeelskosten Wsw. Dit ligt in lijn met eerdere jaren en is ter voorkoming van dubbelstellingen.

	<i>(x € 1.000)</i>
Kasgeldlimiet	begroting 2020
omvang begroting in €	12.790
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	1.049

Schatkistbankieren

Op 13 december 2013 is het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden. Tegelijkertijd met de wet is een ministeriële regeling van kracht geworden. Onderdeel van die regeling is de rekening-courantovereenkomst die iedere decentrale overheid krijgt met de Staat der Nederlanden. De regeling bevat verder onder meer de verplichting een tussenrekening te openen bij een of meerdere banken, zodat aan de verplichting tot deelname aan schatkistbankieren kan worden voldaan. De GR WSP Parkstad heeft deze tussenrekening geopend bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.

Bij de bepaling van de hoogte van de 'overtollige' middelen is het decentrale overheden toegestaan een drempelbedrag aan te houden buiten de schatkist. Dit drempelbedrag is vastgesteld op 0,75% van het jaarlijks begrotingstotaal, met een minimum van € 0,25 miljoen en een maximum van € 2,5 miljoen. Voor de GR WSP Parkstad is het drempelbedrag als volgt bepaald:

<i>(x € 1.000)</i>	
Toegestaan saldo schatkistbankieren	begroting 2020
omvang begroting in €	12.790
toegestane saldo in %	0,75%
toegestane saldo in €	96

Renterisiconorm

Bij de renterisiconorm gaat het om het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. De GR WSP Parkstad beschikt niet over langlopende leningen waardoor het renterisico minimaal is.

EMU-Saldo

Conform artikel 19 van het BBV dient een gemeenschappelijke regeling in de begroting een presentatie te geven van het EMU-saldo. Het EMU-saldo (begrotingssaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid (de Rijksoverheid, sociale fondsen en de decentrale overheden) van een bepaald land in een bepaald jaar. Er kan een tekort of een overschot op de begroting zijn. Decentrale overheden dienen het EMU-saldo te berekenen, zodat op macro niveau het EMU saldo voor Nederland kan worden bepaald. Onderstaand de berekening van het EMU saldo van de GR WSP Parkstad voor de begroting 2020.

EMU Saldo (x € 1.000)		2018 cf. concept jaarrekening	2019 cf. 1ste begr. wijz.	2020 cf. begroting
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	1185	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	0	0
4	Investerings in (in)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	0	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4.	0	0	0
6	Baten uit desinvesteringen in (in)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan).	0	0	0
8	Baten bouw grondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten).	0	0	0
11	Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0	0	0
Berekend EMU saldo		1185	0	0

3.2.5 Bedrijfsvoering

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. Achtereenvolgens wordt ingegaan op:

- Planning en control
- Personeel

Planning en control

Op 21 februari 2019 is de Financiële verordening Gemeenschappelijke regeling WSP Parkstad vastgesteld. Hierin is onder andere opgenomen dat het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur tenminste eenmaal per jaar tussentijds via een begrotingswijziging wordt geïnformeerd over de uitvoering van de begroting. Tevens is in 2013 overeengekomen vanaf het derde kwartaal 2013 het Algemeen Bestuur te informeren middels een kwartaalrapportage. Met ingang van 2014 zijn deze rapportage opgenomen in de reguliere planning en control cyclus.

Personeel

Aan de begroting 2020 ligt de volgende formatie ten grondslag:

GR WSP					
	1ste begr. wijz. 2019		2020		
	aantal	fte	aantal	fte	
Bestuurssecretaris/Algen	1	0,50	1	0,50	
Concerncontroller	1	0,50	1	0,50	
Totaal	2	1,00	2	1,00	

3.2.6 Verbonden partijen

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de financiële mate van betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden waarin de GR WSP Parkstad in financieel opzicht participeert en (tevens) een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen. In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt hiervoor het begrip "Verbonden partijen" gehanteerd:

Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 lid b BBV).

De wetgever schrijft voor:

De paragraaf verbonden partijen bevat tenminste de visie die de Gemeenschappelijke Regeling heeft op de verbonden partijen en dat in relatie tot de uitvoering van de gemeentelijke doelstellingen en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen (artikel 15 BBV).

De GR WSP Parkstad is met de volgende partijen verbonden:

- WOZL 1 BV

Bestuur

De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). De heer F. Dijk is vervuld namens de GR WSP Parkstad de functie van algemeen directeur/secretaris. Medio 2019 wordt tevens verwacht additioneel een commercieel directeur aan te stellen.

Visie en strategie

De missie van WOZL 1 B.V. luidt:

"WOZL is een uitvoeringsorganisatie die, in opdracht van en in samenwerking met de deelnemende gemeenten, op doelmatige en efficiënte wijze trajecten uitvoert voor mensen, in eerste instantie behorende tot de huidige doelgroep Wsw; waarbij deze groep wordt ondersteund om zo regulier mogelijk passende arbeid te verrichten waarvoor betaald wordt door opdrachtgevers."

WOZL gaat binnen de context voor de Wsw-doelgroep uit van het adagium: 'werken is ontwikkelen en participeren'. Door te werken (en hierbij de benodigde ondersteuning te ontvangen) ontwikkelt ieder mens zich, ieder op zijn eigen manier en op zijn eigen niveau. Ontwikkelen is geen aparte (scholings)activiteit; werken zorgt ervoor dat mensen zich ontwikkelen. De focus voor WOZL ligt, gegeven de opdracht en het afbouwscenario, uitsluitend op de doelgroep Wsw. Door samenwerking en co-creatie zal kennis en kunde met gemeenten worden gedeeld ten behoeve van andere doelgroepen waarvoor de aanpak niet verschilt.

De strategie geeft invulling aan de wijze waarop WOZL de eerdergenoemde opdracht van de GR WOZL en daarmee de gemeenten zal gaan realiseren. Van belang is dat in nauwe samenwerking met gemeenten en het WSP Parkstad de transitie gemaakt wordt van het oude denken naar het nieuwe denken en dat daardoor de beweging van binnen naar buiten duurzaam gaat plaatsvinden.

Op die manier kan WOZL succesvol zijn in het duurzaam plaatsen van Wsw-medewerkers en het in samenwerking met het WSP Parkstad ondersteunen van werkgevers naar inclusieve organisaties, organisaties die ook werk bieden aan mensen met een arbeidsbeperking.

Om het nieuwe denken verder te faciliteren moet de interne organisatie worden vormgegeven rondom het primaire IDU-proces en moet WOZL regionaal gezien, in lijn met de opdracht, de samenwerking en de verbinding zoeken met het WSP Parkstad. Het WSP Parkstad verzorgt in deze waardeketen het uitstroom onderdeel.

De strategische keuzes dragen ertoe bij dat, waar mogelijk, medewerkers tegen hogere tarieven kunnen worden gedetacheerd en waarbij de kosten worden geminimaliseerd. Het financiële resultaat wordt daardoor verbeterd en de kans op duurzame participatie wordt vergroot. Daardoor dragen de strategische keuzes bij aan het verbeteren van het maatschappelijke, economische en sociale rendement.

3.3 Meerjarenraming

GR WSP					
Overzicht baten & lasten					
<i>(bedragen x € 1.000,-)</i>					
Rubriek	1ste begrotingswijziging 2019	begroting 2020	2021	2022	2023
Bedrijfsvoering (overhead)					
baten	-	-			
lasten	248	253	258	263	268
	-248	-253	-258	-263	-268
Resultaat WSP Parkstad					
baten	-	-	-	-	-
lasten	11.175	11.570	10.520	9.665	8.802
	-11.175	-11.570	-10.520	-9.665	-8.802
Personeelskosten WSP Parkstad BV					
baten	-	-	-	-	-
lasten	842	850	859	867	876
	-842	-850	-859	-867	-876
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV					
baten	-	-	-	-	-
lasten	125	117	116	116	116
	-125	-117	-116	-116	-116
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-12.390	-12.790	-11.753	-10.911	-10.062
Financiering en alg. dekkingsmiddelen					
Bedrijfsvoering	248	253	258	263	268
Resultaat WSP Parkstad	11.175	11.570	10.520	9.665	8.802
Personeelskosten WSP Parkstad BV	842	850	859	867	876
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	125	117	116	116	116
	12.390	12.790	11.753	10.911	10.062
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-	-	-	-	-
Mutaties in reserves	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	-	-	-	-	-

Uitgangspunten meerjarenraming Verbonden Partijen: WSP Parkstad

Uitgangspunten 2020

- Daling omzet Individuele Detacheringen als gevolg van daling bezetting met € 720.000. Daarnaast wegvallen 1 maand uitvoering Bedrading in eigen exploitatie in 2019, effect € 120.000 en dalende omzet Detawerkplaats als gevolg van doorstroom en terugstroom.
- Operationeel resultaat blijft in 2020 op vrijwel zelfde niveau als 2019 ondanks teruglopende sw-bezetting met 136 arbeidsjaren.
- Loonkosten wsw stijgen met 0,5% als gevolg van periodieken en verwachte WML-stijging. CAO-sw afgelopen per 1-1-2019 ; geen verdere CAO-stijgingen opgenomen.
- Subsidie op basis van mei-circulaire 2018. Betekent een korting van € 400 per arbeidsjaar in 2020. Geen LPO-stijging opgenomen parallel aan de CAO-sw (immers afgelopen per 1-1-2019).

Uitgangspunten 2021

- Daling omzet Individuele Detacheringen als gevolg van daling bezetting met € 680.000.
- Operationeel resultaat daalt in 2021 vrijwel parallel aan de brutomarge aangezien de bedrijfskosten en personele kosten CAO-personeel op gelijk niveau blijven.
- Loonkosten wsw stijgen met 0,5% als gevolg van periodieken en verwachte WML-stijging.
- Subsidie op basis van mei-circulaire 2018. Dit betekent een stijging van € 358 per arbeidsjaar t.o.v. 2020.

Uitgangspunten 2022

- Daling omzet Individuele Detacheringen als gevolg van daling bezetting met € 700.000. Daling bij Groepsdetacheringen als gevolg van daling bezetting met circa € 200.000.
- Operationeel resultaat daalt in 2022 vrijwel parallel aan de brutomarge aangezien de bedrijfskosten en personele kosten CAO-personeel op gelijk niveau blijven.
- Loonkosten wsw stijgen met 0,5% als gevolg van periodieken en verwachte WML-stijging.
- Subsidie op basis van mei-circulaire 2018. Dit betekent een stijging van € 337 per arbeidsjaar t.o.v. 2021.

Uitgangspunten 2023

- Daling omzet Individuele Detacheringen als gevolg van daling bezetting met € 800.000. Daling bij Groepsdetacheringen als gevolg van daling bezetting met circa € 400.000.
- Operationeel resultaat daalt in 2023 vrijwel parallel aan de brutomarge aangezien de bedrijfskosten en personele kosten CAO-personeel op gelijk niveau blijven.
- Loonkosten wsw stijgen met 0,5% als gevolg van periodieken en verwachte WML-stijging.
- Subsidie op basis van mei-circulaire 2018. Dit betekent een stijging van € 395 per arbeidsjaar t.o.v. 2022.

Uitgangspunten meerjarenraming WSP Parkstad B.V.

Uitgangspunten 2020-2023

- Bezetting gedurende gehele planperiode op een niveau van 15,25 fte.
- Financieringsbijdrage annex tekort loopt op van € 1.325.000 naar € 1.359.000 in 2023.

5 Bijlagen

5.1 Bijdrage in bedrijfsvoering

De kosten van de bedrijfsvoering van GR WSP Parkstad zijn verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2020.

Bijdragen bedrijfsvoering			(x € 1)
	AJ cf 01-01- 2020	bijdragen 2020	
Brunssum	382,77 €	31.625	
Gulpen-Wittem*	78,87 €	6.516	
Heerlen	1.045,16 €	86.351	
Kerkrade	734,52 €	60.686	
Landgraaf	406,72 €	33.603	
Beekdaelen (v.h. Nuth)	83,43 €	6.893	
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	65,50 €	5.411	
Simpelveld	93,38 €	7.715	
Vaals *	57,42 €	4.744	
Valkenburg *	59,30 €	4.899	
Voerendaal	52,87 €	4.368	
totaal	3.059,93 €	252.811	

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via de GR WOZL verrekend

5.2 Bijdrage in resultaat WSP Parkstad – verbonden partijen

De bijdrage in het resultaat van WSP Parkstad is verdeeld op basis van het aantal arbeidsjaren Wsw per 1 januari 2020.

Bijdragen resultaat WSP Parkstad			<i>(x € 1)</i>
Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01- 2020	bijdragen 2020	
Brunssum	382,77	€ 1.447.309	
Gulpen-Wittem *	78,87	€ 298.222	
Heerlen	1.045,16	€ 3.951.881	
Kerkrade	734,52	€ 2.777.314	
Landgraaf	406,72	€ 1.537.866	
Beekdaelen (v.h. Nuth)	83,43	€ 315.451	
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	65,50	€ 247.653	
Simpelveld	93,38	€ 353.067	
Vaals	57,42	€ 217.112	
Valkenburg *	59,30	€ 224.218	
Voerendaal *	52,87	€ 199.907	
Totaal	3.059,93	€ 11.570.000	

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden
via de GR WOZL verrekend

5.3 Bijdrage in personeelskosten WSP Parkstad B.V.

De bijdrage in het resultaat van de personeelskosten WSP Parkstad B.V. is verdeeld op basis van het aantal arbeidsgerechtigden per 31-12-2018.

Personeelskosten WSP Parkstad BV		
<i>(x € 1)</i>		
Deelnemende gemeente	Bijstands gerechtigde per 31-12-	
	2018	bijdragen 2020
Brunssum	790	€ 82.822
Gulpen-Wittem	0	€ 0
Heerlen	4.111	€ 430.991
Kerkrade	1.653	€ 173.298
Landgraaf	1.014	€ 106.306
Beekdaelen (v.h. Nuth)	174	€ 18.242
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	140	€ 14.677
Simpelveld	118	€ 12.371
Vaals	0	€ 0
Valkenburg	0	€ 0
Voerendaal	112	€ 11.742
Totaal	8.112	€ 850.450

5.4 Bijdrage in bedrijfsvoering WSP Parkstad gemeente

De bijdrage in het resultaat van de bedrijfsvoering WSP Parkstad B.V. is verdeeld op basis van het aantal arbeidsgerechtigden per 31-12-2018.

Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV <i>(x € 1)</i>		
Deelnemende gemeente	Bijstands gerechtigde per 31-12- 2018	bijdragen 2020
Brunssum	790	€ 11.375
Gulpen-Wittern	0	€ 0
Heerlen	4.111	€ 59.192
Kerkrade	1.653	€ 23.801
Landgraaf	1.014	€ 14.600
Beekdaelen (v.h. Nuth)	174	€ 2.505
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	140	€ 2.016
Simpelveld	118	€ 1.699
Vaals	0	€ 0
Valkenburg	0	€ 0
Voerendaal	112	€ 1.613
Totaal	8.112	€ 116.800

5.5 Totale bijdrage per deelnemende gemeenten

Ter vergelijking zijn allereerst de gemeentelijke bijdragen conform de 1^e begrotingswijziging 2019 opgenomen.

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begrotingswijziging 2019 GR WSP					
Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	resultaat WSP Parkstad	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfsvoering WSP Parkstad	totaal financiering
Brunssum	30.901	1.393.225	84.376	12.503	1.521.005
Gulpen-Wittem *	6.375	287.418	0	0	293.793
Heerlen	84.157	3.794.394	425.914	63.112	4.367.577
Kerkrade	59.724	2.692.796	173.360	25.689	2.951.569
Landgraaf	32.926	1.484.531	100.887	14.949	1.633.293
Nuth	6.859	309.268	17.854	2.646	336.627
Onderbanken	5.400	243.456	14.495	2.148	265.498
Simpelveld	7.646	344.721	13.631	2.020	368.018
Vaals *	4.598	207.306	0	0	211.904
Valkenburg*	4.940	222.717	0	0	227.657
Voerendaal	4.329	195.168	11.903	1.764	213.164
totaal	247.855	11.175.000	842.420	124.830	12.390.104
* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via GR WOZL verrekend					

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2020 GR WSP					
Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	resultaat WSP Parkstad	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfsvoering WSP Parkstad	totaal financiering
Brunssum	31.625	1.447.309	82.822	11.375	1.573.131
Gulpen-Wittem *	6.516	298.222	0	0	304.738
Heerlen	86.351	3.951.881	430.991	59.192	4.528.415
Kerkrade	60.686	2.777.314	173.298	23.801	3.035.099
Landgraaf	33.603	1.537.866	106.306	14.600	1.692.375
Beekdaelen (v.h. Nuth)	6.893	315.451	18.242	2.505	343.091
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	5.411	247.653	14.677	2.016	269.758
Simpelveld	7.715	353.067	12.371	1.699	374.852
Vaals *	4.744	217.112	0	0	221.856
Valkenburg*	4.899	224.218	0	0	229.117
Voerendaal	4.368	199.907	11.742	1.613	217.629
totaal	252.812	11.570.000	850.450	116.800	12.790.061

**Totaal bijdragen deelnemende gemeenten
begroting 2021 WSP**

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	resultaat WSP Parkstad	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfsvoering WSP Parkstad	totaal financiering
Brunssum	32.150	1.311.606	83.676	11.304	1.438.736
Gulpen-Wittem *	6.594	269.014	0	0	275.608
Heerlen	89.161	3.637.415	435.431	58.822	4.220.828
Kerkrade	61.400	2.504.897	175.083	23.652	2.765.032
Landgraaf	34.288	1.398.833	107.401	14.509	1.555.032
Beekdaelen (v.h. Nuth)	6.990	285.183	18.430	2.490	313.093
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	5.431	221.556	14.829	2.003	243.818
Simpelveld	7.634	311.433	12.498	1.688	333.254
Vaals *	4.551	185.651	0	0	190.202
Valkenburg*	5.158	210.425	0	0	215.583
Voerendaal	4.510	183.988	11.863	1.603	201.964
totaal	257.868	10.520.000	859.210	116.070	11.753.147

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via GR WOZL verrekend

**Totaal bijdragen deelnemende gemeenten
begroting 2022 WSP**

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	resultaat WSP Parkstad	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfsvoering WSP Parkstad	totaal financiering
Brunssum	32.826	1.206.203	84.458	11.304	1.334.790
Gulpen-Wittem *	6.828	250.888	0	0	257.716
Heerlen	91.374	3.357.575	439.500	58.822	3.947.270
Kerkrade	62.452	2.294.848	176.719	23.652	2.557.671
Landgraaf	34.361	1.262.628	108.405	14.509	1.419.903
Beekdaelen (v.h. Nuth)	7.073	259.889	18.602	2.490	288.053
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	5.702	209.505	14.967	2.003	232.177
Simpelveld	7.957	292.398	12.615	1.688	314.659
Vaals *	4.654	171.011	0	0	175.665
Valkenburg*	5.415	198.980	0	0	204.395
Voerendaal	4.384	161.075	11.974	1.603	179.035
totaal	263.026	9.665.000	867.240	116.070	10.911.335

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via GR WOZL verrekend

**Totaal bijdragen deelnemende gemeenten
begroting 2023 WSP**

Deelnemende gemeente	bedrijfs- voering	resultaat WSP Parkstad	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfs voering WSP Parkstad	totaal financiering
Brunssum	33.258	1.091.154	85.311	11.304	1.221.026
Gulpen-Wittem *	6.820	223.737	0	0	230.556
Heerlen	94.686	3.106.479	443.939	58.822	3.703.926
Kerkrade	63.374	2.079.212	178.504	23.652	2.344.743
Landgraaf	34.719	1.139.066	109.500	14.509	1.297.793
Beekdaelen (v.h. Nuth)	7.375	241.959	18.790	2.490	270.614
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	5.823	191.034	15.118	2.003	213.978
Simpelveld	7.720	253.295	12.743	1.688	275.447
Vaals *	4.510	147.966	0	0	152.476
Valkenburg*	5.622	184.463	0	0	190.086
Voerendaal	4.378	143.635	12.095	1.603	161.710
totaal	268.286	8.802.000	876.000	116.070	10.062.355

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via GR WOZL verrekend