wsp parkstad



Begroting 2022
GR WSP Parkstad

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 25 februari 2021

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 8 juli 2021

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

Begroting 2022
GR WSP Parkstad

Leeswijzer

Bekijk je dit document digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Afkortingen lijst

WSP
Parkstad
Animatie

Hier kun je zien in welk hoofdstuk je bent

Download onze app

Voorwoord

Gepresenteerd wordt de begroting 2022 met meerjarenraming 2023-2025 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgeversservicepunt Parkstad (GR WSP Parkstad). GR WSP Parkstad dient te voorzien in passende werkgelegenheid voor de personen die door de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg dan wel individuele deelnemende gemeenten aan haar worden toevertrouwd. Dit doet zij middels het genereren van werkplekken bij derden, werkopdrachten ten behoeve van regionale werkbedrijven (inclusief de voormalige Sw) en trajecten gericht op arbeid re-integratie.

Dit betreft een technische begroting welke gebaseerd is op de uitgangspunten conform de 1ste begrotingswijziging 2021. In september / oktober 2021 zal er een aanpassing plaatsvinden middels een 1ste begrotingswijziging waarin de ambities uit het Ondernemingsplan 2022 worden vertaald.

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 zich 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 Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal. Hieruit voortvloeiend zijn in het ondernemingsplan 2021 de volgende doelen vastgesteld:
WSP Parkstad is het werkgeversservicepunt voor Parkstad en het platform waar alle relevante arbeidsmarktpartijen samenwerken voor een inclusieve en duurzame arbeidsmarkt;

- WSP Parkstad zet in op maximale doorstroom en uitstroom van het aantal Sw-medewerkers;
- Maximaliseren van uitstroomwinst door maximaliseren duurzame plaatsingen PW;
- Maximaliseren van de duur van duurzame plaatsingen Sw;
- Digitale ontsluiting van de vraag en het aanbod middels de CompetenSYS omgeving voor Parkstad;
- Samen met Ketenpartners kandidaat– en diagnose informatie verder optimaliseren;
- Lagere maatschappelijke kosten door besparing op uitkeringen;
- Beschutte werkplek voor de doelgroep met de grootste afstand tot de arbeidsmarkt;
- Participatielocatie voor leerwerktrajecten en Sw-medewerkers op weg naar een detachering;
- Aanjagen en optimaliseren van de ketensamenwerking;
- Tegen zo laag mogelijk kosten een toekomstbestendige en professionele uitvoeringsorganisatie waarborgen.

Fred Dijk
Algemeen directeur/Secretaris

Martijn Lamberti - Henquet
Commercieel directeur

Inhoud

1 Samenvatting 6

2 Ontwikkeling subsidiebedrag 2019-2023 7

3 Programmaverantwoording 8

4 Verbonden partijen 11

5 Uitvoering Participatiewet 13

6 Financiële paragraaf 14

7 Meerjarenraming 23

8 Bijlagen 24

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 Samenvatting

1.1 Uitgangspunten

De begroting 2022 en meerjarenraming 2023–2025 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2021. Er is geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen. Het bestuur heeft van de 1ste begrotingswijziging 2021 kennis genomen en voor zienswijze gestuurd aan de deelnemende gemeenten. De goedkeuring van de 1ste begrotingswijziging 2021 staat geagendeerd voor de bestuursvergadering van 27 mei 2021. De 1ste begrotingswijziging 2021 is door het Algemeen Bestuur op 19 december 2019 goedgekeurd.

De begroting 2022 en meerjarenraming 2023–2025 is opgesteld volgens de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

1.2 Financiën

De financiering en algemene dekkingsmiddelen vanuit de deelnemende gemeenten dalen ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2021 in 2022 van €9.897.000 tot €8.641.000, een daling van €1.256.000. In 2025 is deze bijdragen gedaald naar €5.871.000. Het netto resultaat van de verbonden partijen verbetert in de Begroting 2022 ten opzichte van de 1ste Begrotingswijziging 2021 met €1.259.000 tot een netto verlies van €6.748.000. Het operationeel resultaat verslechtert met €484.000 en het subsidieresultaat verbetert met €1.743.000 als gevolg van een stijgende subsidie en een afname van het aantal arbeidsjaren.

Deze verslechtering van het operationeel resultaat is het gevolg van een louter technische doorrekening van het verloop van de Sw bezetting. In het Ondernemingsplan 2022 zal worden bekeken wat de organisatorische en financiële gevolgen zijn van de toekomstige uitstroom van de Sw medewerkers en op welke manier de organisatie hierop kan anticiperen.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de resultaten van de verbonden partijen weergegeven.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WSP Parkstad 2021 - 2025 *(x € 1.000,-)*

	1ste begr. wijz. 2021	2022	2023	2024	2025
Bedrijfsvoering	-82	-78	-80	-81	-83
Verbonden Partijen	-8.007	-6.748	-5.953	-5.067	-3.919
Uitvoering Participatiewet	-1.808	-1.815	-1.835	-1.855	-1.869
Financiering en alg. dekkingsmiddelen	9.897	8.641	7.868	7.003	5.871
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0

Figuur 1: Ontwikkeling van de financiële resultaten 2021-2025

Ontwikkeling van de resultaten van Verbonden Partijen *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2021	begroting 2022	2023	2024	2025
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	-80.603	-75.857	-71.303	-66.962	-62.067
Subsidies vanuit de GR WOZL	62.460	59.457	56.576	53.979	51.247
Subsidieresultaat	-18.143	-16.400	-14.727	-12.983	-10.820
Operationeel resultaat	10.136	9.651	8.774	7.916	6.901
Netto resultaat	**-8.007**	**-6.748**	**-5.953**	**-5.067**	**-3.919**

Figuur 2: Ontwikkeling van de resultaten van verbonden partijen

2 Ontwikkeling subsidiebedrag 2020-2024

De meicirculaire 2020 die het Ministerie van BZK heeft gepubliceerd, heeft voor GR WSP Parkstad en de deelnemende gemeenten een positief effect. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is in 2022 per saldo €2.495 hoger dan in de septembercirculaire 2019 is opgenomen.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar gebaseerd op de septembercirculaire 2019 van het Ministerie van BZK bedraagt €25.651. In de meicirculaire 2020 bedraagt het bedrag per arbeidsjaar €28.146. Een verschil van €2.495 dat enerzijds voor €920 wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage ter compensatie van stijgende lonen en anderzijds een volume effect van €1.575 door een snellere verwachte uitstroom van Sw-medewerkers.

In figuur 3 is de ontwikkeling van het subsidie per arbeidsjaar over de periode 2020 – 2024 weergegeven. Deze gegevens zijn gebaseerd op de meicirculaire 2020 die door het Ministerie van BZK is gepubliceerd. De subsidie voor het jaar 2025 is nog niet opgenomen in deze meicirculaire. In de doorrekening van de raming 2025 is het subsidiebedrag derhalve gelijk gehouden aan 2024.

Opbouw subsidie per AJ	**2022**
Subsidieontwikkeling cf. septembercirculaire 2019	
Subsidiebedrag meerjarenraming in begroting 2021	25.651
Subsidieontwikkeling cf. mei circulaire 2020	
LPO	920
volume	1.575
Subsidiebedrag cf. 1ste begr. wijz. 2021	**28.146**
Positief prijsverschil	**2.495**

Subsidieontwikkeling per arbeidsjaar	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Subsidie o.b.v. septembercirculaire 2019	25.287	25.458	25.651	26.107	26.590
Subsidie o.b.v. meicirculaire 2020	27.016	27.712	28.146	28.618	29.188
Verschil	**1.729**	**2.254**	**2.495**	**2.511**	**2.598**

Figuur 3: Opbouw subsidie per AJ

3 Programmaverantwoording

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2021	begroting 2022	Verschil
1	**Bedrijfsvoering Wsw**			
	baten	-	-	-
	lasten	-82	-78	4
		-82	-78	4
2	**Resultaat verbonden partijen**			
	baten	-	-	-
	lasten	-8.007	-6.748	1.259
		-8.007	-6.748	1.259
3	**Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)**			
	baten	-	-	-
	lasten	-1.808	-1.815	-7
		-1.808	-1.815	-7
	Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-9.897**	**-8.641**	**1.256**

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2021	begroting 2022	Verschil
4	**Financiering en alg. dekkingsmiddelen**			
	Bedrijfsvoering	82	78	-4
	Verbonden partijen	8.007	6.748	-1.259
	Uitvoering Participatiewet	1.808	1.815	7
		9.897	8.641	-1.256
5	**Vennootschapsbelasting**	-	-	-
6	**Onvoorzien**	-	-	-
7	**Incidentele baten en lasten**	-	-	-
		-	-	-
	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**
8	**Mutaties in reserves**	-	-	-
9	**Gerealiseerd resultaat**	**-**	**-**	**-**

Figuur 5: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad vervolg

Toelichting op het overzicht baten en lasten 2022

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedraagt in de begroting 2022 €8.641.000.

3.1 Bedrijfsvoering

In onderstaande tabel staan de baten en lasten weergegeven voor de bedrijfsvoering:

Specificatie baten en lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2021	**2022**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Baten		
-	0	**0**
Totaal	0	**0**
Lasten		
Personeelskosten	-61	**-57**
Organisatiekosten	-12	**-12**
Accountants- en advieskosten	-8	**-8**
Rente en financieringskosten	-1	**-1**
Totaal	-82	**-78**
Saldo van baten en lasten	-82	**-78**

Figuur 6: Specificatie baten en lasten

Het saldo van de rubriek bedrijfsvoering bedraagt €78.000. Dit tekort wordt gefinancierd door de gemeenten.

3.2 Verbonden partijen

Het netto resultaat van de verbonden partijen verbetert in de Begroting 2022 ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2021 met €1.259.000 tot een netto verlies van €6.748.000. Het operationeel resultaat verslechtert met €484.000 en het subsidieresultaat verbetert met €1.743.000.

Het saldo van de rubriek verbonden partijen bedraagt €6.748.000. Dit tekort wordt gefinancierd door de gemeenten.

Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting bij verbonden partijen.

3.3 Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)

De revenuen van uitvoering van de Participatiewet, zoals het stopzetten van de uitkering of besparing op de uitvoeringskosten, zijn niet in deze begroting opgenomen en komen volledig ten gunste van de sociale diensten en/of deelnemende gemeenten.

Het saldo van de uitvoering participatiewet bedraagt €1.815.000. Dit tekort wordt gefinancierd door de gemeenten.

Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting bij de uitvoering Participatiewet.

3.4 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

De tekorten bij de GR WSP worden volledig gedekt door de bijdragen van de deelnemende gemeenten.

In 2022 wordt een bijdrage aan de deelnemende gemeenten gevraagd van €8.641.000. Voor een verdeling van de bijdragen per deelnemende gemeente wordt verwezen naar de bijlagen.

In de volgende tabel worden de baten per rubriek weergegeven:

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen		
	2021	**2022**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Bedrijfsvoering	82	**78**
Verbonden partijen	8.007	**6.748**
Uitvoering participatiewet	1.808	**1.815**
Mutaties in reserve	0	**0**
Totaal	9.897	**8.641**

Figuur 7: Financiering en algemene dekkingsmiddelen

3.5 Vennootschapsbelasting

De activiteiten binnen de GR WSP Parkstad zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

3.6 Onvoorzien

De verwachting voor 2022 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

3.7 Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2022 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

3.8 Mutaties in reserve

De verwachting voor 2022 is dat er geen gebruik wordt gemaakt van reserves.

3.9 Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2022 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

3.10 Overzicht taakvelden

In lijn met de richtlijnen BBV wordt in onderstaand overzicht de baten en lasten per taakveld weergegeven:

Taakvelden

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2021	begroting 2022
o.o Bestuur en ondersteuning		
0.4 Overhead		
baten	82	78
lasten	-82	-78
	-	-
0.9 Vennootschapsbelasting		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
0.10 Mutaties reserves		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
0.11 Resultaat van de rekening van basten en lasten		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
6.0 Sociaal domein		
6.4 Begeleide participatie		
baten	9.815	8.563
lasten	-9.815	-8.563
	-	-

Figuur 8: Overzicht taakvelden

4 Verbonden partijen

Omschrijving	2021 1ste begrotings wijziging	2022 Begroting	Verschil Begroting 2022 versus 1ste begr.wijziging 2021
Externe omzet	20.176	19.352	*-824*
Interne omzet	50	50	*0*
Mutatie gereed prod./onderh. werker	0	0	*0*
Omzetwaarde	20.226	19.402	*-824*
Grondstoffenverbruik	-7	-8	*-1*
Uitbesteed werk	-106	-108	*-2*
Inhuur derden t.b.v. van productie	0	0	*0*
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	-113	-116	*-3*
Bruto marge	**20.113**	**19.286**	***-827***
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-4.858	-4.907	*-49*
Opleidingen	-190	-170	*20*
Inhuur derden	-50	0	*50*
Overige personeelskosten SW	-2.017	-1.910	*107*
Overige personeelskosten n-SW	0	0	*0*
personele kosten SW	*-2.207*	*-2.080*	*127*
personele kosten n-SW	*-4.908*	*-4.907*	*1*
Totaal Personeelskosten	**-7.115**	**-6.986**	***129***
Afschrijvingskosten	-54	-54	*0*
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-1.050	-1.079	*-29*
Dienstverlening	-1.554	-1.334	*220*
Overige bedrijfskosten	-204	-181	*23*
Totaal Bedrijfskosten	**-2.862**	**-2.648**	***214***
Bedrijfsresultaat	***10.136***	***9.651***	***-484***
Operationeel resultaat	***10.136***	***9.651***	***-484***
Lonen SW	-81.020	-76.241	*4.779*
Wet Liv	417	385	*-32*
Rijkssubsidie SW	62.460	59.457	*-3.003*
Subsidieresultaat	***-18.143***	***-16.400***	***1.743***
Netto resultaat	**-8.007**	**-6.748**	***1.259***
Aantal FTE Wsw	2.233	2.091	*-142*
Aantal FTE N-Wsw	62	62	*0*
Aantal AJ Wsw	2.274	2.131	*-143*

Figuur 9: Financieel overzicht van de verbonden partijen

Toelichting op baten en lasten de begroting 2022

Omzetwaarde en brutomarge begroting 2022

De omzetwaarde in de begroting 2022 bedraagt €19.402.000 en is daarmee €824.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2021. Er is sprake van een negatief volume-effect van €1.286.000 en een positief prijs/efficiency-effect van €462.000. De brutomarge is parallel hieraan €827.000 lager.

Personeelskosten

De totale personeelskosten bedragen €6.986.000 en zijn daarmee €129.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2021. In de personele kosten niet-Sw (inclusief inhuur) zijn per saldo vrijwel geen wijzigingen. De overige personeelskosten Sw (inclusief opleidingen) dalen met €127.000 als gevolg van de bezettingsdaling.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten bedragen in de begroting 2022 €2.648.000 en zijn daarmee €214.000 lager dan is opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2021. Belangrijkste afname zit in de kosten dienstverlening als gevolg van het wegvallen van de kosten Medewerkers-tevredenheidsonderzoek in 2022 ad €100.000 en de afname van de ICT-kosten in 2022. met €107.000.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de begroting 2022 bedraagt €9.651.000 en is daarmee €484.000 lager dan in de 1ste begrotingswijziging 2021.

Subsidieresultaat

In de begroting 2022 is in het subsidieresultaat geen loonsverhoging ingevolge de cao-Sw opgenomen (laatste bekende cao-verhoging is per 1 januari 2021).

Voor de subsidie is de meicirculaire 2020 aangehouden ten aanzien van het subsidiebedrag per arbeidsjaar, te weten €27.901 (na afroming door de GR van €245 per AJ).

De loonkosten Sw dalen met €4.779.000 waarvan een negatief volume-effect van €5.152.000 en een positief prijseffect van €373.000 met name als gevolg van afname sociale lasten wao en in beperkte mate prijseffect als gevolg van periodieken.

De subsidie daalt met €3.003.000 waarvan een negatief volume-effect van €3.927.000 en een positief prijseffect van €924.000.

De Liv kent een afname van €32.000 t.o.v de 1ste begrotingswijziging 2021 parallel aan de dalende bezetting.

Per saldo verbetert het subsidieresultaat in de begroting 2022 met €1.743.000 ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2021.

Netto resultaat

Het nettoresultaat in de begroting 2022 bedraagt negatief €6.748.000 en is daarmee €1.259.000 beter dan de 1ste begrotingswijziging 2021.

5 Uitvoering Participatiewet

Omschrijving	2021 1ste Begrotings wijziging	2022 Begroting	Verschil Begroting 2022 versus 1ste Begrotingswijziging 2021
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-1.387	-1.401	*-14*
Opleidingen	-20	-20	*0*
Inhuur derden	0	0	*0*
Overige personeelskosten n-SW	0	0	*0*
Totaal Personeelskosten	**-1.407**	**-1.421**	***-14***
Afschrijvingskosten	0	0	*0*
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-20	-20	*0*
Dienstverlening	-70	-74	*-4*
Autokosten	0	0	*0*
Belastingen en verzekeringen	0	0	*0*
Indirecte materialen	0	0	*0*
Magazijn- en expeditiekosten	0	0	*0*
Verkoopkosten	-56	-40	*16*
Kantinekosten	0	0	*0*
Reiskosten en KM-declaraties	0	0	*0*
Overige algemene kosten	-11	-11	*0*
Incid. lasten (+)/incid. baten (-)	0	0	*0*
Doorbelasting overhead beheer			*0*
Overige bedrijfskosten	-67	-51	*16*
Doorbelasting bedrijfsvoering GR WOZL	-244	-249	*-5*
Totaal Bedrijfskosten	**-401**	**-394**	***7***
Operationeel resultaat	***-1.808***	***-1.815***	***-7***
Netto resultaat	**-1.808**	**-1.815**	***-7***
Aantal FTE N-Wsw	17,74	17,74	*0,00*

Figuur 10: Begroting 2021 uitvoering Participatiewet

Toelichting begroting 2022 versus de 1ste begrotingswijziging 2021 uitvoering Participatiewet

Toelichting

Bij de salariskosten n-Sw is er sprake van een lichte stijging als gevolg van periodieken. In de bedrijfskosten is er een lichte afname als gevolg van daling verkoopkosten.

Netto resultaat

Het netto resultaat bedraagt negatief €1.815.000 en is daarmee €7.000 lager dan in de 1ste begrotingswijziging 2021.

6 Financiële paragraaf

De financiële paragrafen zijn bedoeld om een goed inzicht te geven in de financiële positie en het financiële beheer van GR WSP Parkstad. Dit zijn verplichte paragrafen voortvloeiend uit de begrotingsrichtlijnen van de Provincie Limburg welke enkel tot uiting komen in deze initiële begroting. Deze komen niet terug in latere begrotingswijzigingen en kwartaalrapportages.

6.1 Reserves en voorzieningen

Het instellen van reserves, het toevoegen en het onttrekken van middelen aan reserves is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur besluit 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 resultaatsbestemming van de jaarrekening of via afzonderlijke besluiten.

Binnen de GR WSP Parkstad zijn geen bestemmingsreserves opgenomen en een algemene reserve die geraamd is op €0 voor 2022 t/m 2025. Een eventueel resultaat in het voorgaande jaar wordt toegevoegd aan de algemene reserve en in het volgende jaar onttrokken om vervolgens terug te geven aan de deelnemende gemeenten.

Binnen GR WSP Parkstad is geen sprake van gevormde voorzieningen.

6.2 Risico's en beïnvloedbare factoren

De GR WSP Parkstad en de verbonden partijen hebben beschikken niet 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 GR WSP Parkstad deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn uiteindelijk risicodrager voor de continuïteit van GR WSP Parkstad.

De GR WSP Parkstad heeft de plicht om de risico's te inventariseren, te analyseren en te beheersen. De beoordeling van risico's vindt periodiek plaats en hierover wordt gerapporteerd in de begrotingswijzigingen en de kwartaalrapportages.

In de volgende tabel zijn de verschillende risico's van de GR WSP Parkstad weergegeven.

In de onderstaande tabel zijn de geïdentificeerde risico's nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting in risico
Loonprijsontwikkeling 2021	In de Begroting 2021 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de meicirculaire 2020. Hierin is een LPO toegekend voor 2020 ad 3,2%. De LPO 2021 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2021. Een nadere vaststelling van de rijkssubsidie (LPO) 2021 en mogelijk ander loonkosten Wsw als gevolg van de cao-Wsw na 1-1-2021 zijn op dit moment niet bekend. Beiden zijn een op het moment van opstellen van de begroting niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.
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.
De corona-crisis en maatregelen	Uiteraard wordt ook WSP Parkstad/WOZL in de kern van haar bedrijfsvoering geraakt door de effecten van de corona-crisis. Vanaf het eerste moment heeft onze organisatie conform de landelijke richtlijnen het eigen beleid aangepast. De maatregelen die overheid en RIVM aanreiken, worden meteen vertaald naar onze eigen werksituaties, breed uitgedragen en toegelicht en worden consequent toegepast.
Uitstroom Sw bezetting	In de komende jaren vindt er een verdere uitstroom van de Sw bezetting plaats binnen zowel de groep gedetacheerde medewerkers als stafmedewerkers. In 2021 zal verder worden geanalyseerd op welke manier de organisatie hierop kan anticiperen en welke invloed dit heeft op de meerjarenraming. Dit zal bij het opstellen van het Ondernemingsplan 2022 verder worden uitgewerkt en toegelicht.

1. Beïnvloedbare factoren

WSP Parkstad is het werkgeversservicepunt en samenwerkingsplatform voor de regio Stimulering Participatiewet in de arbeidsmarkt

- Ondersteunen werkgevers bij gebruikmaking ondersteunende regelingen door de nazorgcoördinator;
- Directe advisering van ondernemers met betrekking tot invulling van de SROI verplichting door inzet Sw of PW kandidaten;
- Inzetten tevreden werkgevers met voorbeeldfunctie als ambassadeurs van WSP Parkstad;
- Organiseren van jaarlijks vier werkgeversbijeenkomsten.

Verbinding met kansen in de arbeidsmarkt

- Acquisitie bestaande en nieuwe klanten;
- Uitvoering van het actieplan Perspectief op werk;
- Continuering SprincPlank traineeship;
- Doorontwikkeling inzet communicatiemiddelen en -kanalen om marktpositie WSP Parkstad te verstevigen en een aanzuigende werking te creëren op marktkansen.

Risico in begroting	Toelichting in risico
Wijzigingen in macrobudget	In de afgelopen jaren is er op macrobudgetniveau een hogere landelijke uitstroom uit de Sw geweest dan vooraf verwacht. Tot nu toe heeft dit geleidt tot een positief volume-effect in de Rijkssubsidie per arbeidsjaar. Het is onzeker of het Rijk hierop in de toekomst niet gaat ingrijpen en het macrobudget gaat verlagen. Dit kan mogelijk leiden tot een neerwaartse bijstelling van de Rijkssubsidie per arbeidsjaar. Momenteel is dit risico niet in te schatten of te kwantificeren.
Gevolgen uitstroom Sw-bezetting	In de begrotingsperiode t/m 2025 stroomt naar verwachting circa 25% van de Sw-populatie uit als gevolg van pensionering en overige uitstroom. Het tekort in het subsidieresultaat wordt hierdoor beperkt maar dit kent een negatief effect op het operationeel resultaat als gevolg van een dalende omzet. Gedurende 2021 wordt inzichtelijk gemaakt hoe de organisatie zich hieraan moet en kan aanpassen om wendbaar te blijven en de tekortfinanciering voor de deelnemende gemeenten te beperken. Dit wordt verder uitgewerkt bij het Ondernemingsplan 2022 en de daaruit voortvloeiende (meerjaren) begroting.

WSP Parkstad zet in op maximale doorstroom en uitstroom van Sw-medewerkers. Maximaliseren van uitstroomwinst door maximaliseren duurzame plaatsingen PW

Samenwerking met gemeenten, werkbedrijven en mensontwikkelbedrijven

- Leverplicht werkbedrijven aan WSP Parkstad, uitstroom via WSP Parkstad en accountmanagement sociale diensten;
- Dedicated accountmanager WSP Parkstad als centraal aanspreekpunt voor Werk voor Heerlen;
- Verbindende rol WSP Parkstad door inzet van Dedicated accountmanager WSP Parkstad als centraal aanspreekpunt voor (I)SD BOL, Kompas en Kerkrade;
- Dedicated accountmanager is voor ieder sociale dienst beschikbaar voor intensieve samenwerking aan de poort gericht op snelle doorstroom naar werk of ontwikkelplek;
- Binnen halen van passend werk;
- Creëren 35 nieuwe ontwikkelplekken;
- Verbinden 12 nieuwe bedrijven met in totaal 60 plaatsingen;
- Sterke marktbenadering middels eenduidige marketing en communicatie;
- Plaatsen van medewerkers op betaalde banen.

Systeemtechnische procesondersteuning

- WSP Parkstad faciliteert een kwalitatieve en efficiënte samenwerking met de ketenpartners in de CompetenSYS Parkstad omgeving;
- Middels toepassing van web- en Office365 functionaliteiten wordt informatie uitwisseling tussen WSP Parkstad en haar ketenpartners gefaciliteerd;
- Data- en informatieanalyse draagt bij aan optimalisering van het (toekomstig) ontwikkel- en plaatsingsproces van PW en Sw.

Lagere maatschappelijk kosten

Verhoging van toegevoegde waarde en tarieven

- Verhogen van het aantal declarabele uren;
- Efficiënte inzet van personeel op opdrachten gericht op waar mogelijk maximaliseren doorstroom naar werkplek met hogere tarieven.

Borgen van (toekomstige) professionele bedrijfsvoering tegen de laagst mogelijke uitvoeringslasten

- Procesoptimalisatie en -innovatie ondersteund middels passende technologie;
- Kritisch beoordelen van noodzakelijke investeren in kwaliteit en compliancy.

Verhogen van de productiviteit

- Focus op ziekteverzuim en verleturen;
- Terugbrengen medewerkers zonder werk.

Beschutte werkplek voor de meest zwakke doelgroep

Afbouw beschutte capaciteit

- Realiseren van doorstroom o.a. door resultaatgerichte teams;
- Binnen halen van passend werk;
- Focus op doorstroming;
- Sluiting detawerkplaats en vervanging door flexibele participatielocatie.

2. Niet-beïnvloedbare factoren

- Ontwikkeling corona en hieruit voortvloeiende (negatieve) effecten op de arbeidsvraag in de markt en de eigen uitvoeringsorganisatie;
- Noodzaak en ambitie om compliant te zijn met vigerende wet- en regelgeving begrenst innovatiemogelijkheden en kan leiden tot onvoorziene uitvoeringskosten;
- Afhankelijkheid van derden in ketensamenwerking op regionale en gewestelijke schaal.

6.3 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 begroting 2022 en meerjarenraming 2023 t/m 2025. De verwachting is dat deze kengetallen, niet wezenlijk zullen wijzigen.

De solvabiliteitsratio is nihil als gevolg van het feit dat de GR WSP Parkstad geen algemene reserve aanhoudt en de eventuele overschotten aan financiering terug worden gestort aan de deelnemende gemeenten.

6.4 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 saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. De GR WSP Parkstad heeft twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

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

In 2020 heeft er geen overschrijding van het kasgeldlimiet plaatsgevonden.

Kengetallen	2021	2022	2023	2024	2025
					3
Netto schuld quote	2,53%	2,89%	3,18%	3,57%	4,25%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2,53%	2,89%	3,18%	3,57%	4,25%
Solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structuele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Figuur 11: Financiële kerngetallen GR WSP Parkstad

Kasgeldlimiet	2021	2022	2023	2024	2025
omvang begroting in €	9.897	8.641	7.868	7.003	5.871
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	812	709	645	574	481

Figuur 12: Kasgeldlimiet

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 is het drempelbedrag als volgt bepaald:

Toegestaan saldo schatkistbankieren	2021	2022	2023	2024	2025
omvang begroting in €	9.897	8.641	7.868	7.003	5.871
toegestane saldo in %	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%
toegestane saldo in €	74	65	59	53	44

Figuur 13: Toegestaan saldo schatkistbankieren

In figuur 14 is de naleving van het schatkistbankieren over 2020 weergegeven. In het 4de kwartaal heeft er een minimale overschrijding plaatsgevonden van het drempelbedrag. Dit heeft als oorzaak:

Alle gelden boven de €250.00 worden dagelijks afgeroomd van de BNG rekening naar schatkistbankieren. Deze automatische afroming vindt elke dag voor een bepaald tijdstip plaats. Alle bedragen die na dit tijdstip worden ontvangen, worden niet meegenomen in de afroming. Het kan daarom gebeuren dat er voor die dag een te hoog bedrag blijft staan op de lopende rekening. In het 4de kwartaal is dit één keer gebeurd.

6.5 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.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**250**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**212**	**236**	**225**	**258**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	38	14	25	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	8
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	12.790			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	12.790			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	19.250	21.508	20.692	23.728
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	212	236	225	258

Figuur 14: Naleving schatkistbankieren over 2020

6.6 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 voor de Begroting 2022 en meerjarenraming 2023 - 2025.

6.7 Bedrijfsvoering

Planning en control

Op 21 februari 2019 is de Financiële verordening Gemeenschappelijke regeling WSP 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.

Personeel

Aan de begroting 2022 ligt financieel de volgende formatie ten grondslag:

	EMU Saldo (x € 1.000)	2de begrotings-wijziging 2020	1ste begrotings-wijziging 2021	2022	2023	2024	2025
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	0	0	0	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0	0
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	0	0	0	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	0	0	0
6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	0	0	0	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	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0	0	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	0	0	0	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	0	0	0
11	Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0	0	0	0	0	0
	Berekend EMU saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 15: EMU saldo

GR WSP

	1ste begrotings wijziging 2021		2022		Dienstverband
	aantal	fte	aantal	fte	
Algemeen directeur/secretaris	1	0,50	1	0,50	GR WOZL
Secretariaat	1	0,50	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financien	3	0,90	2	0,63	GR WOZL en WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**6**	**2,15**	**5**	**1,88**	

Figuur 16: GR WSP Parkstad

6.8 Verbonden partij

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:
- WSP Parkstad Detachering BV;
- Beschut OZL B.V.

Bestuurlijk belang

De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). De heer F. Dijk is vervult namens de GR WSP Parkstad de functie van algemeen directeur/secretaris. De heer M. Lamberti-Henquet vervult de functie van commercieel directeur.

Visie en strategie

De missie van WSP Parkstad Detachering B.V. luidt: “WSP Parkstad Detachering B.V. 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 Sw, waarbij deze groep wordt ondersteund om zo regulier mogelijk passende arbeid te verrichten waarvoor betaald wordt door opdrachtgevers.”

WSP Parkstad Detachering B.V. gaat binnen de context voor de Sw-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 WSP Parkstad Detachering B.V. ligt, gegeven de opdracht en het afbouwscenario, uitsluitend op de doelgroep Sw. 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 WSP Parkstad Detachering B.V. de eerdergenoemde opdracht van de GR WSP Parkstad en daarmee de gemeenten zal gaan realiseren. Van belang is dat in nauwe samenwerking met gemeenten en sociale diensten de transitie gemaakt wordt van het oude denken naar het nieuwe denken en dat daardoor de beweging van binnen naar buiten duurzaam plaatsvindt.

Binnen Beschut OZL B.V. vinden geen bedrijfsactiviteiten plaats. Na de vervreemding van de draadboomactiviteiten in 2019 is deze B.V. enkel nog actief als contractpartij voor DAF. De hieruit voortvloeiende rechten, plichten en risico’s zijn contractueel 1-op-1 verlegd naar Multifix W&A BV.

7 Meerjarenraming

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2021	begroting 2022	Meerjarenraming 2023	2024	2025
1	**Bedrijfsvoering Wsw**					
	baten	-	-	-	-	-
	lasten	-82	-78	-80	-81	-83
		-82	-78	-80	-81	-83
2	**Resultaat verbonden partijen**					
	baten	-	-	-	-	-
	lasten	-8.007	-6.748	-5.953	-5.067	-3.919
		-8.007	-6.748	-5.953	-5.067	-3.919
3	**Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)**					
	baten	-	-	-	-	-
	lasten	-1.808	-1.815	-1.835	-1.855	-1.869
		-1.808	-1.815	-1.835	-1.855	-1.869
	Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-9.897**	**-8.641**	**-7.868**	**-7.003**	**-5.871**
4	**Financiering en alg. dekkingsmiddelen**					
	Bedrijfsvoering	82	78	80	81	83
	Verbonden partijen	8.007	6.748	5.953	5.067	3.919
	Uitvoering Participatiewet	1.808	1.815	1.835	1.855	1.869
		9.897	8.641	7.868	7.003	5.871
5	**Vennootschapsbelasting**	-	-	-	-	-
6	**Onvoorzien**	-	-	-	-	-
7	**Incidentele baten en lasten**	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
8	**Mutaties in reserves**	-	-	-	-	-
9	**Gerealiseerd resultaat**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Figuur 17: Meerjarenraming GR WSP Parkstad

Uitgangspunten meerjarenraming bedrijfsvoering

De lasten stijgen in de bedrijfsvoering met 2%.

Uitgangspunten meerjarenraming verbonden partijen

- *De gemiddelde Sw-bezetting daalt in de jaren 2022-2025 met 24% (ca 546 fte) t.o.v. de begrotingswijziging 2021. Als gevolg hiervan daalt de absolute omzet fors de komende jaren. De gemiddelde omzet per fte stijgt echter;*
- *de niet-Sw bezetting is vooralsnog op een gelijk niveau gehouden;*
- *de bedrijfskosten blijven in de jaren 2022-2025 op een vrijwel zelfde niveau;*
- *het operationeel resultaat daalt t.o.v. 1ste begrotingswijziging 2021 met ruim 26% in de jaren 2022-2025. Echter het netto resultaat verbetert als gevolg van een daling van het subsidieresultaat;*
- *de cao-Sw is afgelopen per 1-1-2021. Er zijn geen verdere cao-stijgingen opgenomen;*
- *de rijkssubsidie per arbeidsjaar is opgenomen op basis van de mei/septembercirculaire 2020.*

Uitgangspunten meerjarenraming uitvoering Participatiewet

- *De kosten voor de uitvoering Participatiewet blijven in de jaren 2022-2025 vrijwel gelijk aan de 1ste begrotingswijziging 2021, behoudens een lichte cao-stijging van de car-uwo;*
- *de bezetting blijft in de gehele ramingsperiode op 17,74 fte.*

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begrotingswijziging 2021 GR WSP Parkstad

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering Wsw	verbonden Partijen	uitvoering participatie-wet	Totaal financiering
Beekdaelen	4.178	408.984	63.919	**477.082**
Brunssum	10.127	991.262	182.626	**1.184.015**
Gulpen-Wittem *	2.101	205.604	0	**207.705**
Heerlen	28.391	2.778.897	915.414	**3.722.703**
Kerkrade	19.472	1.905.872	367.535	**2.292.879**
Landgraaf	10.517	1.029.423	228.283	**1.268.223**
Simpelveld	2.460	240.738	25.111	**268.309**
Vaals *	1.614	157.966	0	**159.580**
Valkenburg*	1.640	160.492	0	**162.132**
Voerendaal	1.305	127.761	25.111	**154.178**
totaal	**81.805**	**8.007.000**	**1.808.000**	**9.896.805**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via GR WOZL verrekend

Figuur 18: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2021

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2022
GR WSP Parkstad

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering Wsw	verbonden Partijen	uitvoering participatie-wet	Totaal financiering
Beekdaelen	4.045	348.918	64.167	**417.129**
Brunssum	9.668	833.987	183.333	**1.026.988**
Gulpen-Wittem *	1.948	168.029	0	**169.977**
Heerlen	27.491	2.371.500	918.958	**3.317.950**
Kerkrade	18.455	1.591.945	368.958	**1.979.358**
Landgraaf	9.939	857.336	229.167	**1.096.441**
Simpelveld	2.310	199.242	25.208	**226.760**
Vaals *	1.480	127.706	0	**129.186**
Valkenburg*	1.604	138.381	0	**139.985**
Voerendaal	1.286	110.956	25.208	**137.451**
totaal	**78.226**	**6.748.000**	**1.815.000**	**8.641.226**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via GR WOZL verrekend

Figuur 19: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2022

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2023
GR WSP Parkstad

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering Wsw	verbonden Partijen	uitvoering participatie-wet	Totaal financiering
Beekdaelen	4.159	310.318	64.874	**379.351**
Brunssum	9.866	736.047	185.354	**931.266**
Gulpen-Wittem *	1.999	149.137	0	**151.136**
Heerlen	28.289	2.110.623	929.085	**3.067.997**
Kerkrade	18.842	1.405.762	373.024	**1.797.628**
Landgraaf	9.996	745.819	231.692	**987.507**
Simpelveld	2.342	174.735	25.486	**202.563**
Vaals *	1.424	106.207	0	**107.630**
Valkenburg*	1.620	120.855	0	**122.475**
Voerendaal	1.253	93.497	25.486	**120.236**
totaal	**79.790**	**5.953.000**	**1.835.000**	**7.867.790**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via GR WOZL verrekend

Figuur 20: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2023

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2024
GR WSP Parkstad

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering Wsw	verbonden Partijen	uitvoering participatie-wet	Totaal financiering
Beekdaelen	4.290	267.062	65.581	**336.932**
Brunssum	10.237	637.329	187.374	**834.939**
Gulpen-Wittem *	1.959	121.942	0	**123.901**
Heerlen	29.264	1.821.918	939.211	**2.790.393**
Kerkrade	18.989	1.182.237	377.090	**1.578.315**
Landgraaf	10.106	629.182	234.217	**873.505**
Simpelveld	2.370	147.567	25.764	**175.701**
Vaals *	1.393	86.714	0	**88.106**
Valkenburg*	1.689	105.149	0	**106.838**
Voerendaal	1.091	67.901	25.764	**94.755**
totaal	**81.386**	**5.067.000**	**1.855.000**	**7.003.386**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via GR WOZL verrekend

Figuur 21: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2024

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2025
GR WSP Parkstad

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering Wsw	verbonden Partijen	uitvoering participatie-wet	Totaal financiering
Beekdaelen	4.328	204.313	66.076	**274.716**
Brunssum	10.382	490.136	188.788	**689.306**
Gulpen-Wittem *	2.010	94.882	0	**96.891**
Heerlen	29.950	1.413.910	946.299	**2.390.159**
Kerkrade	19.436	917.575	379.936	**1.316.947**
Landgraaf	10.325	487.432	235.985	**733.742**
Simpelveld	2.254	106.406	25.958	**134.618**
Vaals *	1.421	67.102	0	**68.523**
Valkenburg*	1.786	84.320	0	**86.106**
Voerendaal	1.121	52.925	25.958	**80.005**
totaal	**83.014**	**3.919.000**	**1.869.000**	**5.871.014**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via GR WOZL verrekend

Figuur 22: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2025



Locatie Carbon 6

Kloosterweg 1

6412 CN Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

Locatie Maankwartier

Maanplein 88

6412 AZ Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

WSP Parkstad

www.wspparkstad.nl