

# 2<sup>de</sup> Begrotingswijziging 2024

GR WSP Parkstad

# 2<sup>de</sup> Begrotingswijziging 2024 GR WSP Parkstad

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 24 oktober 2024.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 23 januari 2025.

**De Algemeen directeur/ Secretaris**

F. Dijk

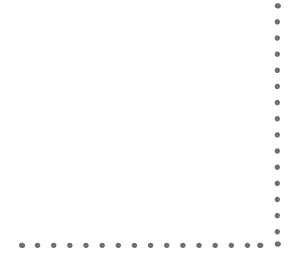
**De voorzitter**

M.E.E. de Beer

# Leeswijzer



Bekijk je dit plan digitaal?  
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk  
hoofdstuk je bent



Download onze app



# Samenvatting

**De 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024 is door het Algemeen Bestuur op 6 juli 2024 vastgesteld. De 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 van de GR WSP Parkstad wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:**

- **Meicirculaire Gemeentefonds 2024 van het Ministerie BZK;**
- **Ontwikkeling verloop aantal arbeidsjaren;**
- **Operationele realisatie van de verbonden partijen over het eerste halfjaar 2024.**

Jaarlijks publiceert het Ministerie van BZK de meicirculaire Gemeentefonds, waarmee zij de subsidie Sw bekendmaakt voor het lopende jaar. Op basis van deze circulaire wordt het effect duidelijk van de subsidie Sw en de Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) voor de lopende begroting. Deze LPO is weer van belang in relatie tot de in de cao Sociale Werkvoorziening afgesproken loonwikkeling van de Sw-lonen. Naast een LPO 2024 (6,08%, €2.115 per arbeidsjaar) is wederom sprake van een positief volume-effect (€338 per arbeidsjaar) als gevolg van een sneller afnemende Sw-populatie bij een gelijkblijvend macrobudget.

Deze ontwikkeling van de subsidie Sw (in combinatie met een daling van de arbeidsjaren) heeft een positief effect op het financieel resultaat van GR WSP Parkstad dat niet te voorzien was ten tijde van het opstellen van de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging.

Er is nog steeds sprake van een krappe arbeidsmarkt en gebrek aan personeel. Er is een grotere behoefte aan ondersteuning en begeleiding om de nog resterende kandidaten uit de Participatiewet succesvol te kunnen plaatsen. Ook de mensontwikkelbedrijven zien dat de ontwikkeling van hun kandidaten naar en voorbereiding op de arbeidsmarkt moeizamer verloopt. Het niveau wat daarbij haalbaar is, is ook beperkt. Dit vraagt een andere benadering én houding van werkgevers. We zoeken echt gericht naar werkzaamheden bij de werkgever die passen bij de kandidaat. Daarmee vragen we een grotere flexibiliteit van werkgevers om mee te denken en het personeelstekort op te lossen.

Ondanks de krappe arbeidsmarkt en het gebrek aan personeel, hebben verschillende opdrachtgevers hun lopende orders bij Beschut 2.0 verkleind. Dat betekent voor nu dat er sprake is van kleinere kortlopende orders. Dit vraagt meer voorbereidingstijd en “omsteltijd” tussen orders, maar daarmee proberen we de werkgelegenheid voor de medewerkers op de eigen locaties te waarborgen. Om nieuwe orders binnen te halen is een salesteam samengesteld en is er ook afstemming met Sw-bedrijven in de regio om elkaar te helpen.

We zien daarnaast dat de personele bezetting van groepsdetacheringen onder druk komt te staan. De bezetting wordt steeds ouder en medewerkers kunnen gebruikmaken van seniorenregelingen, vroegpensioen of bereiken de pensioengerechtigde leeftijd. De afgelopen jaren hebben we zowel de betreffende inleners als gemeenten veelvuldig geattendeerd op deze zorgelijke ontwikkeling. We zien dat nu kritische grenzen worden bereikt, waardoor we andere keuzes moeten maken dan voorheen.

Het totale resultaat over de eerste 8 maanden is gunstiger dan in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024 is gemeld. Dit wil echter niet zeggen dat alle onderdelen binnen begroting presteren, maar daar is aandacht voor en er lopen verbeteracties.

## **Fred Dijk**

Algemeen directeur / Secretaris

# Inhoud



1	KPI's	6	>
---	-------	---	---

2	Meicirculaire 2024	7	>
---	--------------------	---	---

3	Finance	8	>
---	---------	---	---

4	Risico-analyse	14	>
---	----------------	----	---

5	Bijlagen	15	>
---	----------	----	---

< naar vorige pagina

> naar volgende pagina

☰ naar inhoudsopgave

# 1 KPI's

GR WSP Parkstad	1 <sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024	2 <sup>de</sup> begrotingswijziging 2024	Vershil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€6.893.000	-€2.093.000	-€4.800.000

Verbonden partijen	1 <sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024	2 <sup>de</sup> begrotingswijziging 2024	Vershil
Nettoresultaat	-€4.421.000	€430.000	€4.851.000
Operationeel resultaat	€7.040.000	€7.753.000	€713.000
Subsidieresultaat	-€11.461.000	-€7.323.000	€4.138

Figuur 1: KPI's

# 2 Meicirculaire 2024

In de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024 is het subsidiebedrag gebaseerd op de mei- en september circulaire van 2023. In 2024 heeft het Ministerie van BZK een meicirculaire gepubliceerd dat een positief effect heeft op het subsidiebedrag.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar bedraagt in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024 €34.260. In de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 wordt dit bedrag €37.945 per arbeidsjaar. Deze verhoging bestaat voor €2.115 uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO) en voor €338 wordt er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Wsw-ers.

Daarnaast is er een eenmalige toevoeging ten bedrage van €1.231. Deze toevoeging is door de minister bestemd ten behoeve van de bouw en versterking van de infrastructuur van het sociaal ontwikkelingsbedrijf. Voor de begrotingstechnische verwerking van deze middelen wordt verwezen naar de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 van GR WOZL. Op het financieel resultaat van GR WSP Parkstad hebben deze middelen geen invloed.

Subsidie ontwikkeling per arbeidsjaar	2024
2 <sup>de</sup> begrotingswijziging 2024	
Subsidiebedrag cf. 1 <sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024	€34.260
LPO	€2.155
Volume	€388
Eenmalige toevoeging	€1.231
	€3.685
Subsidiebedrag cf. 2 <sup>de</sup> begrotingswijziging 2024	€37.945

Figuur 2: Opbouw subsidie per AJ

# 3 Finance



## GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten <span style="float: right;">(bedragen x € 1.000,-)</span>			
Rubriek	1ste begrotingswijziging 2024	2de begrotingswijziging	verschil
<b>Bedrijfsvoering</b>			
baten	-	-	-
lasten	-113	-113	-
	-113	-113	-
<b>Resultaat verbonden partijen</b>			
baten	-	-	-
lasten	-4.421	430	4.851
	-4.421	430	4.851
<b>Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)</b>			
baten	-	-	-
lasten	-2.359	-2.410	-51
	-2.359	-2.410	-51
<b>Duale Poort Heerlen</b>			
baten	1.067	1.071	4
lasten	-1.067	-1.071	-4
	-	-	-
<b>Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-6.893</b>	<b>-2.093</b>	<b>4.800</b>

Figuur 3: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad 1/2

## GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten <span style="float: right;">(bedragen x € 1.000,-)</span>			
Rubriek	1ste begrotingswijziging 2024	2de begrotingswijziging	verschil
<b>Financiering en alg. dekkingsmiddelen</b>			
Bedrijfsvoering	113	113	-
Verbonden partijen	4.421	-430	-4.851
Uitvoering Participatiewet	2.359	2.410	51
	6.893	2.093	-4.800
<b>Vennootschapsbelasting</b>	-	-	-
<b>Onvoorzien</b>	-	-	-
<b>Incidentele baten en lasten</b>	-	-	-
	-	-	-
<b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b>	-	-	-
<b>Mutaties in reserves</b>	-	-	-
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	-	-	-

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad 2/2



## Toelichting op het overzicht baten en lasten

In de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 bedraagt het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen €2.093.000. Dat is €4.800.000 beter dan in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024 is aangegeven.

### Bedrijfsvoering

Het saldo van de bedrijfsvoering bedraagt €113.000.

In onderstaande tabel worden de baten en lasten weergegeven voor de bedrijfsvoering.

Bedrijfsvoering	(bedragen x € 1.000,-)		
	2024		
	1ste begr. wijz.	2de begr. wijz.	verschil
<b>Baten</b>			
-	0	0	0
<b>Totaal</b>	0	0	0
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	-64	-64	0
Organisatiekosten	-15	-15	0
Accountants- en advieskosten	-33	-33	0
Rente en financieringskosten	-2	-2	0
<b>Totaal</b>	-113	-113	0
<b>Saldo van baten en lasten</b>	-113	-113	0

Figuur 5: Overzicht baten en lasten bedrijfsvoering

### Verbonden partijen

Het nettoresultaat in de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 bedraagt €430.000 positief. Dat is €4.851.000 beter dan in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024. Dit komt door een beter operationeel resultaat van €713.000 en een beter subsidieresultaat van €4.138.000. Voor de toelichting wordt verwezen naar [pagina 11](#).

Deze ontwikkeling van de subsidie Sw (in combinatie met een daling van de arbeidsjaren) heeft een positief effect op het financieel resultaat dat niet te voorzien was ten tijde van het opstellen van de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging.

### Uitvoering Participatiewet

De kosten voor de uitvoering Participatiewet bedragen

€2.410.000. Dit is €51.000 slechter ten opzichte van de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024. Voor de toelichting wordt verwezen naar [pagina 13](#).

### Duale Poort Heerlen

De activiteiten rondom de Duale Poort worden specifiek in opdracht van de gemeente Heerlen uitgevoerd. De kosten worden een-op-een doorbelast.

### Lasten

In de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging worden de lasten begroot op €1.071.000. Een klein verschil van €4.000 dat wordt verklaard door hogere ICT-kosten.

Het aantal fte voor 2024 blijft gelijk aan de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024 (11,92 fte).

(bedragen x € 1.000,-)

## Resultaatsverloop GR WSP 2de begrotingswijziging 2024

### Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2024

**-6.893**

Beter netto resultaat verbonden partijen

4.851

Slechter resultaat uitvoering Participatiewet

-51

4.800

### Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. 2de begrotingswijziging 2024

**-2.093**

Figuur 6: Resultaatverloop GR WSP Parkstad

### Financiering en algemene dekkingsmiddelen (incl. reserves)

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

In de volgende tabel worden de baten per rubriek weergegeven:

<b>Financiering- en algemene dekkingsmiddelen</b> <small>(bedragen x € 1.000,-)</small>			
<b>2024</b>			
	1ste begr. wijz.	2de begr. wijz.	verschil
Bedrijfsvoering	-113	<b>-113</b>	0
Verbonden Partijen	-4.421	<b>430</b>	4.851
Uitvoering Participatiewet	-2.359	<b>-2.410</b>	-51
Duale Poort	0	<b>0</b>	0
Mutaties in reserve	0	<b>0</b>	0
<b>Totaal</b>	-6.893	<b>-2.093</b>	4.800

Figuur 7: Overzicht baten per rubriek

### Vennootschapsbelasting

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

### Onvoorzien

De verwachting voor 2024 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

### Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2024 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

### Mutaties in reserve

De verwachting voor 2024 is dat er geen mutaties in reserve zullen plaatsvinden.

### Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2024 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

## Toelichting op 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 van de verbonden partijen versus de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024

### Financieel resultaat

Het nettoresultaat voor WSP Parkstad Detacheringen is naar verwachting €4.138.000 beter dan de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging. Op hoofdlijnen is dit het gevolg van:

x €1.000	
<b>Resultaatverloop WSP Parkstad Detacheringen 2de begrotingswijziging 2024</b>	
<b>Resultaat cf. 1ste begrotingswijziging 2024</b>	<b>-4.421</b>
Hogere omzet	379
Lagere personeelskosten	305
Lagere bedrijfskosten	28
Lagere lonen Sw (lagere bezetting)	2.097
Hogere subsidie (effect meicirculaire)	<u>2.041</u>
	4.850
<b>Resultaat cf. 1ste begrotingswijziging 2024</b>	<b>429</b>

Figuur 8: Resultaatverloop GR WSP Parkstad

### Omzetwaarde en brutomarge 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024

De omzetwaarde in de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging bedraagt €19.904.000 en is daarmee €379.000 hoger dan in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de doorgevoerde prijsstijgingen.

### Personeelskosten

De totale personeelskosten bedragen €9.076.000 en zijn daarmee €305.000 lager dan in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024. Zowel de personele kosten voor de

Sw als de niet-Sw vallen lager uit als gevolg van een dalende bezetting.

### Bedrijfskosten

De bedrijfskosten bedragen in de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 €3.075.000 en zijn daarmee €28.000 lager dan is opgenomen in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024.

### Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 bedraagt €7.753.000 en is daarmee €713.000 beter dan in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024.

### Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat komt naar verwachting €4.138.000 beter uit dan in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging.

### Lonen Sw

In de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging is rekening gehouden met de cao-verhoging per 1 juli 2024 ad 3,10%. De loonkosten zijn in totaliteit €2.097.000 lager dan begroot. Groot deel hiervan wordt veroorzaakt door dalende bezetting met name als gevolg van deelname aan RVU.

### Rijkssubsidie

De rijkssubsidie is opgenomen conform de meicirculaire 2024 (na afoming door de GR WOZL van €245 per AJ). De rijkssubsidie is in de meicirculaire verhoogt met €2.453 per arbeidsjaar. Deze verhoging bestaat uit een compensatie LPO stijging loonkosten van €2.115 en een volume-effect als gevolg van

versnelde uitstroom van €338.

De rijkssubsidie valt in de verwachting €2.041.000 hoger uit dan begroot. Hierin zit een negatief hoeveelheidseffect van 60,88 Arbeidsjaren ter grootte van €2.071.000, en een positief prijsverschil als gevolg van de meicirculaire van €4.112.000.

### Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 bedraagt €430.000 positief en is daarmee €4.851.000 beter dan de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024.

Omschrijving	1ste begrotings wijziging 2024	2de begrotings wijziging 2024	verschil
Externe omzet	19.651	20.031	-380
Interne omzet	0	0	0
Mutatie gereed prod./onderh. werker	0	0	0
<b>Omzetwaarde</b>	<b>19.651</b>	<b>20.031</b>	<b>380</b>
<b>Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed</b>	<b>-126</b>	<b>-127</b>	<b>-1</b>
<b>Bruto marge</b>	<b>19.525</b>	<b>19.904</b>	<b>379</b>
<b>Personeelskosten</b>			
<i>personele kosten SW</i>	-2.903	-2.833	70
<i>personele kosten n-SW</i>	-6.479	-6.243	236
<b>Totaal Personeelskosten</b>	<b>-9.382</b>	<b>-9.076</b>	<b>305</b>
Afschrijvingskosten	-167	-149	18
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-1.307	-1.120	187
Dienstverlening derden	-80	-111	31
Dienstverlening ICT en telecommunic	-789	-893	104
Dienstverlening Arbo	-663	-663	0
Dienstverlening	-1.532	-1.667	-135
Overige bedrijfskosten	-96	-139	-43
<b>Totaal Bedrijfskosten</b>	<b>-3.102</b>	<b>-3.075</b>	<b>28</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>7.040</b>	<b>7.753</b>	<b>713</b>
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>7.040</b>	<b>7.753</b>	<b>713</b>
Lonen SW	-70.685	-68.588	2.097
Wet Liv	160	160	0
Rijkssubsidie SW	59.064	61.105	2.041
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-11.461</b>	<b>-7.323</b>	<b>4.138</b>
<b>Netto resultaat</b>	<b>-4.421</b>	<b>430</b>	<b>4.851</b>
Aantal FTE Wsw	1.699,58	1.640,02	-59,56
Aantal FTE N-Wsw	66,38	64,51	-1,87
Aantal AJ Wsw	1.736,42	1.675,54	-60,88

Figuur 9: Financieel overzicht van de verbonden partijen

## Toelichting uitvoering Participatiewet 2<sup>de</sup> begrotingswijziging versus de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024

### Personele kosten

De personele kosten in de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging bedragen €2.179.000 en zijn daarmee €43.000 hoger dan de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024. Hiervan is €139.000 afgedekt door subsidie

De stijging wordt veroorzaakt door hogere lasten voor opleidingen en externe inhuur. De externe inhuur betreft 1 jobcoach van Detachering ten behoeve van de jongeren.

### Bedrijfskosten

In de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 bedragen de bedrijfskosten €370.000 hetgeen €8.000 hoger is ten opzichte van de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging.

### Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 bedraagt €2.410.000 negatief en is daarmee €51.000 slechter dan in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2024.

Overzicht baten & lasten <small>(bedragen x € 1.000,-)</small>			
Omschrijving	2024		
	1ste begr. wijz.	2de begr. wijz.	verschil
Externe omzet	139	139	0
<b>Omzetwaarde</b>	<b>139</b>	<b>139</b>	<b>0</b>
<b>Personeelskosten</b>			
Lonen	-2.113	-2.113	0
Opleidingen	-23	-30	-7
Inhuur derden	0	-36	-36
<b>Totaal Personeelskosten</b>	<b>-2.136</b>	<b>-2.179</b>	<b>-43</b>
Afschrijvingskosten	0	0	0
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-22	-25	-3
Dienstverlening	-82	-82	0
Overige bedrijfskosten	-40	-45	-5
Doorbelasting bedrijfsvoering GR WOZ	-218	-218	0
<b>Totaal Bedrijfskosten</b>	<b>-362</b>	<b>-370</b>	<b>-8</b>
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>-2.359</b>	<b>-2.410</b>	<b>-51</b>
<b>Netto resultaat</b>	<b>-2.359</b>	<b>-2.410</b>	<b>-51</b>
Aantal fte n-Wsw	22,24	22,30	0,06

Figuur 10: GR WSP Parkstad uitvoering Participatiewet 2024

Begrote formatie Participatiewet		
	1ste begr. wijz. 2024	2de begr. wijz. 2024
	FTE	FTE
Management	0,75	0,75
Projectmanagement	0,80	0,80
Accountmanagement	8,28	8,28
Arbeidsmakelaar	1,00	1,00
Jobcarver	1,00	1,00
SROI	1,00	1,00
SGA	0,89	0,89
Projectondersteuner SROI	1,00	1,00
Nazorgcoördinator	0,80	0,80
Nazorgcoach	1,00	1,00
<b>subtotaal</b>	<b>16,52</b>	<b>16,52</b>
Comm. Directeur	0,50	0,50
Communicatie	1,00	1,00
Applicatiebeheer	0,50	0,50
<b>subtotaal</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>
Jongerenjobcoaches	1,72	2,00
Jobcoach jongerenwerkloosheid	1,00	0,89
Coördinator jongerenwerkloosheid	1,00	0,89
<b>subtotaal</b>	<b>3,72</b>	<b>3,78</b>
<b>Algeheel totaal</b>	<b>22,24</b>	<b>22,30</b>

Figuur 11: Begrote formatie Participatiewet 2024

# 4 Risico-analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 mee rekening is gehouden, nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	<p>In de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de meicirculaire 2024. Hierin is een LPO toegekend voor 2024 ad 6,08%.</p> <p>In de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 3,1% welke reeds is ingegaan per 1 juli 2024.</p> <p>Voor niet Sw-medewerkers stijgen de lonen als gevolg van de nieuwe cao-gemeenten met ingang van 1 januari 2024 structureel met 4,75% en daar bovenop per 1 oktober 2024 nog eens met 1,25%.</p> <p>Mogelijke subsidie-effecten volgend uit de septembercirculaire 2024 zijn op het moment van opmaken van de begroting nog niet bekend en vormen daarmee een niet te kwantificeren risico en zijn een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WOZL/GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.</p>
Beschikbaarheid van passend werk	<p>De vraag naar passend werk zal blijvend ontwikkeld moeten worden. WSP Parkstad is hierin zeer actief en bedreven door inzet van jobcarving. Hierbij wordt middels een specialistische analyse een praktisch voorstel gedaan aan werkgevers hoe bestaande arbeid aangepast kan worden aan de mogelijkheden die inzet van Sw- of PW-kandidaten biedt. De vraag blijft of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.</p>
Aantal arbeidsjaren	<p>In de bepaling van het aantal arbeidsjaren wordt uitgegaan van de werkelijk verwachte pensioendata en een overige uitstroom van 3% als gevolg van met name ziek uit dienst en overlijden. Dit percentage is een verwachting op basis van historische uitstroom. De werkelijke, overige uitstroom kan hiervan in zowel positieve als negatieve zin afwijken. Dit is voor WOZL/WSP Parkstad een niet te beïnvloeden risico.</p>
Indexeringen	<p>Indexeringen vormen geen risico meer binnen de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2024 omdat deze naar werkelijkheid zijn meegenomen in deze begrotingswijziging.</p>

Figuur 12: Risico-analyse 2<sup>de</sup> begr. wijz.2024

# 5 Bijlagen



## Totaal bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1ste begr. wijz. 2024 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	verbonden partijen	participatie wet	totaal financiering
Beekdaelen	6.180	240.974	83.593	<b>330.748</b>
Brunssum	14.328	558.642	211.585	<b>784.555</b>
Gulpen-Wittem	2.711	105.706	0	<b>108.417</b>
Heerlen	39.558	1.542.374	1.214.013	<b>2.795.945</b>
Kerkrade	26.588	1.036.645	471.731	<b>1.534.964</b>
Landgraaf	14.814	577.608	308.706	<b>901.129</b>
Simpelveld	3.095	120.690	34.686	<b>158.472</b>
Vaals	2.412	94.038	0	<b>96.450</b>
Valkenburg	2.131	83.105	0	<b>85.237</b>
Voerendaal	1.570	61.217	34.686	<b>97.473</b>
<b>totaal</b>	<b>113.389</b>	<b>4.421.000</b>	<b>2.359.000</b>	<b>6.893.389</b>

Figuur 13: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1<sup>ste</sup> begr. wijz.2024

## Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2de begr. wijz. 2024 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	verbonden partijen	participatie wet	totaal financiering
Beekdaelen	6.216	-23.572	85.401	<b>68.044</b>
Brunssum	14.395	-54.588	216.159	<b>175.966</b>
Gulpen-Wittem	2.739	-10.386	0	<b>-7.647</b>
Heerlen	39.589	-150.133	1.240.259	<b>1.129.715</b>
Kerkrade	26.517	-100.561	481.929	<b>407.886</b>
Landgraaf	14.827	-56.229	315.380	<b>273.979</b>
Simpelveld	3.386	-12.839	35.436	<b>25.982</b>
Vaals	2.234	-8.472	0	<b>-6.238</b>
Valkenburg	2.036	-7.720	0	<b>-5.684</b>
Voerendaal	1.451	-5.501	35.436	<b>31.385</b>
<b>totaal</b>	<b>113.389</b>	<b>-430.000</b>	<b>2.410.000</b>	<b>2.093.389</b>

Figuur 15: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 2<sup>de</sup> begr. wijz.2024

## Vershil in bijdragen GR WSP 1ste begrotingswijziging -/- begroting

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	verbonden partijen	participatie wet	totaal financiering
Beekdaelen	35	-264.546	1.807	<b>-262.704</b>
Brunssum	67	-613.230	4.574	<b>-608.589</b>
Gulpen-Wittem	27	-116.092	0	<b>-116.064</b>
Heerlen	31	-1.692.506	26.246	<b>-1.666.229</b>
Kerkrade	-70	-1.137.206	10.199	<b>-1.127.078</b>
Landgraaf	13	-633.837	6.674	<b>-627.150</b>
Simpelveld	290	-133.530	750	<b>-132.490</b>
Vaals	-178	-102.510	0	<b>-102.688</b>
Valkenburg	-96	-90.825	0	<b>-90.921</b>
Voerendaal	-119	-66.718	750	<b>-66.088</b>
<b>totaal</b>	<b>0</b>	<b>-4.851.000</b>	<b>51.000</b>	<b>-4.799.999</b>

Figuur 14: Verschil bijdragen deelnemende gemeenten voor geheel 2024



### **Hoofdlocatie**

Kloosterweg 1  
6412 CN Heerlen  
Postbus 330  
6400 AH Heerlen  
045 566 66 00

### **Locatie BVS**

Diepenbrockstraat 15  
6411 TJ Heerlen  
Postbus 330  
6400 AH Heerlen  
045 566 66 00

### **Locatie Beschut 2.0**

Sourethweg 2  
6422 PC Heerlen  
Postbus 6001  
6401 SB Heerlen  
045 566 63 00

### **KANS-locatie**

Wenckebachstraat 2C  
6466 NC Kerkrade  
Postbus 330  
6400 AH Heerlen  
045 566 58 00