AM match
een werkend perspectief

Aan	:	Bestuur AM Match
Van	:	Jeroen van de Meer
Datum	:	16 februari 2026
Onderwerp	:	Toelichting bij BegrotingsWijziging 2026-1 (BW2026-1)

Geacht Bestuur,

Bijgaand vindt u de Toelichting bij de BegrotingsWijziging 2026-1 (BW2026-1).

In mei 2025 heeft u de Primaire Begroting 2026 vastgesteld. Deze Toelichting bij de BW2026-1 heeft tot doel inzicht te geven in verschuivingen in de Primaire Begroting. De Toelichting behandelt achtereenvolgens wijzigingen in Opbrengsten, Kosten, Resultaat en impact op Gemeentelijke bijdragen.

Samengevat laat de BW2026-1 zien dat dalende aantallen Wsw- en P-wet kandidaten leiden tot lagere opbrengsten en kosten. Ondanks kostenstijgingen bij niet-gesubsidieerd personeel, onderhoud en diverse algemene lasten blijft het totale kostenbeeld stabiel door verschuivingen en lagere salariskosten.

In de primaire begroting voor 2026 was een gemeentelijke bijdrage aan de AM match exploitatie voorzien van € 245.000. In deze begrotingswijziging 2026-1 valt de AM match exploitatie positiever uit en wordt uitgegaan van een teruggave Gemeentelijke bijdrage van € 57.000.

Met vriendelijke groet,
Jeroen van der Meer
Manager Bedrijfsvoering
meer@ammatch.nl
06 43356349

Begrotingswijziging 2026-1

AM match
Wijkermeerstraat 36, 2131 HA Hoofddorp
Binderij 1, 1185 ZH Amstelveen
Postbus 53, 2130 AB Hoofddorp
www.ammatch.nl
info@ammatch.nl
Telefoon 023 - 5661 566

Inhoud

1 Toelichting bij de begrotingswijziging 2026-1 van AM match. 3
2 Algemene toelichting bij deze begroting 3
2.1 Impact cao's en Rijksbijdrage 3
2.2 Impulsbudget sociale infrastructuur 4
2.3 Uitgangspunten begroting 2026 4
2.4 Voorbehoud bij deze begroting 5
3 Toelichting bij de cijfers 5
3.1 Samenvatting 5
3.2 Opbrengsten 6
3.2.1 Netto Toegevoegde Waarde (NTW) 6
3.3 Bedrijfskosten 6
3.3.1 Loonkosten en sociale lasten Wsw-medewerkers en kosten begeleid werken 6
3.3.2 Loonkosten P- doelgroep 6
3.3.3 Loonkosten niet-gesubsidieerd en overig personeel 6
3.3.4 Onderhoudskosten 6
3.3.5 Overige algemene kosten 6
3.3.6 Afschrijvingskosten activa 6
3.3.7 Rentelasten/rentebaten 6
3.3.8 Diverse lasten 7
3.3.9 Rijksbijdrage 7
3.4 Gemeentelijke bijdrage in de kosten van de uitvoering van de P-wet banenafspraak 7
3.5 Exploitatieresultaat 7
4 Omvang bijdrage P-wet per gemeente 7
5 Personeelsplan 7
6 Taakvelden 7
7 Bijlage 1: Begrotingswijziging 2026-1 programma begroting 8
8 Bijlage 2: Overzicht van de personele bezetting en kandidaten 16
9 Bijlage 3: Overzicht van de baten en lasten per taakveld 17
10 Bijlage 4. Meerjaren Investerings Begroting (MIB) 18

1 Toelichting bij de begrotingswijziging 2026-1 van AM match.

Voor u ligt de begrotingswijziging voor het boekjaar 2026. De begrotingswijziging bestaat uit deze toelichting en een aantal bijlagen. In bijlage 1 vindt u de wijziging in de programmabegroting, een specificatie van wijzigingen in de begrotingsposten, een overzicht van de kosten per gemeente voor de P-wet banenafspraak en de Wsw doelgroep, en de gemeentelijke bijdrage op basis van de begrote aantallen per gemeente. Bijlage 2 geeft een overzicht van de personele bezetting (in personen en fte), het aantal jobcoaching kandidaten en het aantal deelnemers aan het MJP programma. Bijlage 3 geeft een overzicht van de baten en lasten per taakveld. Tenslotte vindt u in Bijlage 4 de Meerjaren InvesteringsBegroting.

Leeswijzer: alle bedragen in de Toelichting zijn afgerond naar beneden op duizendtallen. Voorbeeld: € 568.504,-- wordt afgerond naar € 568.000.

2 Algemene toelichting bij deze begroting

2.1 Impact cao's en Rijksbijdrage

Deze begrotingswijziging 2026-1 is opgesteld met de kennis en informatie zoals deze begin 2026 bekend is. Daarnaast is een verder normale ontwikkeling van de economie en bedrijfsvoering als uitgangspunt genomen. Op basis van de huidige inzichten en context lijkt het erop dat de algemene prijsontwikkelingen meer zijn gaan stabiliseren ten opzichte van afgelopen jaren.
De loonkosten SW zijn bij opmaak van deze begroting niet goed te bepalen. Er is weliswaar een principe akkoord voor een nieuwe cao van 3 jaar, maar de stijging van de loonkosten houden verband met de LPO[1] bedragen die pas in de mei-circulaire duidelijk worden. Hiervoor zijn wel de voorlopige verwachtingen opgenomen in de begroting.
Naast bovengenoemde Cao heeft AM match te maken met twee andere cao's met verschillende onderhandelingsprocessen. Ten eerste is er cao 'Aan de slag'. Deze kent een principe akkoord voor een nieuwe cao van 2 jaar. De loonkosten zullen stijgen met de procentuele verhoging van het minimumloon. Cao 'Aan de slag' is specifiek ontworpen voor mensen met een arbeidsbeperking die niet zelfstandig het wettelijk minimumloon kunnen verdienen. Ten tweede geldt dat de cao Gemeenten op 31 maart 2026 afloopt. De afspraken voor dit jaar zijn verwerkt in de begroting.

Voor 2026 hebben we in deze begrotingswijziging de gevolgen voor de exploitatie goed weten te beperken. In de primaire begroting voor 2026 was een negatief resultaat begroot van -/- € 245.000. In deze begrotingswijziging 2026-1 komt het verwachte resultaat uit op een resultaat van + € 56.000, een verbetering van het resultaat met € 301.000.

Voor wat betreft de rijksbijdrage zijn de door het Rijk gepresenteerde budgetten in de meicirculaire van 2025 het uitgangspunt in deze begroting. De definitieve hoogte van de budgetten worden gedurende het lopende jaar door het Rijk vastgesteld.
Hoewel het onze ervaring is dat de definitieve rijksbijdrage voor de Wsw de afgelopen jaar is meegevallen ten opzichte van de voorlopige budgetten, kunnen we in deze begroting hier nog geen rekening mee houden. De gepresenteerde bedragen uit de circulaires zijn en blijven het uitgangspunt.

[1] Loon- en Prijs Ontwikkelingen

2.2 Impulsbudget sociale infrastructuur

Vanaf 2025 ontvangen gemeenten jaarlijks een impulsbudget om de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven te versterken. Dit begint met € 35 miljoen in 2025 en loopt af naar € 19,8 miljoen in 2034. Dit impulsbudget wordt als decentralisatie uitkering verstrekt aan gemeenten.
Het impulsgeld voor sociaal ontwikkelbedrijven is bedoeld om de infrastructuur van deze bedrijven te versterken, zodat zij mensen met een arbeidsbeperking beter kunnen ondersteunen bij het vinden en behouden van werk.
De hoogte van het Impulsbudget wordt jaarlijks via de meicirculaire bekend gemaakt en beschikbaar gesteld via de Gemeente Haarlemmermeer.
Per jaar doet AM match voorstellen aan het bestuur hoe zij gebruik wil maken van de impulsgelden. In 2025 zijn twee voorstellen geaccordeerd. Een eerste voorstel betreft de opbouw van een zogenoemd ‘expertisecentrum’. Het doel is om de professionaliteit en kwaliteit binnen AM match verder te versterken door middel van tooling om verdiepend inzicht te krijgen in de ondersteuningsbehoeften van de deelnemers aan het Match Je Perspectief programma. Als tweede is een voorstel geaccordeerd om te komen tot een eenvoudiger begrotingsmodel. Ten tijde van het schrijven van de begroting 2026 zijn nog geen nieuwe voorstellen geaccordeerd.

2.3 Uitgangspunten begroting 2026

Voor deze begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De begrote bezetting Wsw is 280 personen (234 se). De definitief door het rijk gefinancierde se’s (taakstelling Wsw) worden in mei 2026 bekend gemaakt;
- 112 kandidaten uit de P-wet doelgroep worden gericht getraind om deze kandidaten voor te bereiden op, en te motiveren voor, een plek op de arbeidsmarkt. En de kandidaten voor wie werk mogelijk is, te matchen naar een baan. Kandidaten, voor wie een baan nog niet direct mogelijk is, ontwikkelen we verder in een werkervaringsplaats (WEP);
- We gaan gemiddeld 381 kandidaten (378 eind 2025) uit de P-wet banenafspraak in een betaalde baan met loonkostensubsidie coachen. We hebben begroot dat hiervan 31 in dienst zijn bij AM match en vandaaruit gedetacheerd worden bij werkgevers;
- Gemiddeld 96 personen (87 eind 2025) wordt een beschutte werkplek geboden. Indien zich meer kandidaten aanmelden zal dit aantal verhoogd worden richting de (verwachte) taakstelling. Deze is voor onze gemeenten 125 Nieuw Beschut Eenheden (Nbe’s). Nieuw Beschut Eenheden is de rekeneenheid van het ministerie, zijnde fte op basis van gemiddeld 31 uur per week. Gemeenten ontvangen financiële middelen van het Rijk om deze beschutte werkplekken te realiseren. Het uiteindelijke doel is om mensen met een arbeidsbeperking een passende werkplek te bieden, zodat zij volwaardig kunnen deelnemen aan de arbeidsmarkt. Omdat het niet realiseren van het aantal beschutte plaatsen een grote impact heeft op de begroting behouden we het begrote aantal in de begroting lager. We zijn immers afhankelijk van het aantal beschikbare indicaties;
- Het aantal NG-medewerkers is gemiddeld 49,3 fte.

Ten aanzien van de Wsw populatie verwachten wij in 2026 een stabilisatie van het aantal detacheringen in verhouding tot het aantal interne plaatsingen. Doordat de gemiddelde leeftijd binnen deze doelgroep steeds verder toeneemt blijkt het steeds lastiger deze mensen naar een detacheringsplek te bewegen en te behouden.
Ten aanzien van de P-wet kandidaten met een loonwaarde tot 70% zien we gunstige ontwikkelingen. Bij de P-wet kandidaten die grotendeels individueel bij werkgevers in dienst zijn of individueel gedetacheerd zijn, zijn we ook in 2025 goed in staat gebleken deze te herplaatsen als die hun baan verloren.
Dankzij de jobcoach (JC) erkenning van het UWV, die AM match in 2021 heeft gekregen, zien we onze JC portefeuille ook steeds meer groeien. Naast de reguliere kandidaten coachen we ook steeds meer medewerkers van het UWV en weten ook pro-vso scholen ons steeds beter te vinden. De verwachtingen voor 2026 zijn opgenomen in deze begrotingswijziging.

Naast de groei op de begeleiding bij werk door onze jobcoaches, zagen we het afgelopen jaar ook een mooi aantal aanmeldingen voor het MJP programma. Ook deze ontwikkelingen zijn opgenomen in deze begrotingswijziging. De instroom van MJP is een belangrijke bron voor de gemeenschappelijke regeling. Via deze aanmeldingen komen de

kandidaten vanuit de gemeenten in beeld bij AM match, opdat er een goede en passende begeleiding gegeven kan worden richting een mooie plek bij een reguliere werkgever of bij AM match zelf.

In deze begrotingswijziging is er van uitgegaan dat de gemeenten de volledige rijksbijdrage die wordt toegekend in het Wsw deel van het participatiebudget, betalen aan AM match op basis van gerealiseerde aantallen Wsw se, zoals dat in de gemeenschappelijke regeling is geregeld. Dit bedrag kan in de loop van 2026 worden bijgesteld door het Rijk als gevolg van onder andere gerealiseerde landelijke uitstroomcijfers en loonontwikkeling.

2.4 Voorbehoud bij deze begroting

Voor het realiseren van deze begrotingswijziging is het uitermate van belang dat de aantallen MJP, nieuw beschut en jobcoaching P-wet doelgroep kunnen worden gerealiseerd. Hierin hebben we de inzet van de gemeenten hard nodig.

Het aantal nieuw beschutte werkplekken voor de primaire begroting 2026 is gebaseerd op een, ons inziens, reële verwachting van gemiddeld 95 personen (eind 2025 87 personen). Dit is mede gebaseerd op de gerealiseerde en aangemelde aantallen eind 2025. Met deze BW2026 wordt de schatting licht naar boven bijgesteld naar 96 werkplekken (een toename van 1 werkplek).
Let wel, dit aantal is lager dan de verwachte taakstelling voor de gemeenten voor 2026 van 125 Nbe's (= personen met gemiddeld 31 uur). Indien meer kandidaten zich aandienen, zal AM match deze extra plekken realiseren tot de taakstelling per gemeente is gerealiseerd.
De taakstelling nieuw beschutte werkplekken P-wet moet per einde van het jaar gerealiseerd zijn (meetmoment van het ministerie SZW), voor zover kandidaten beschikbaar zijn. Het aantal gerealiseerde werkplekken is afhankelijk van het aantal beschikbare door het UWV geïndiceerde kandidaten.
We merken dat de verwerking van de indicaties achterloopt bij het UWV. We hebben hier op meerdere niveaus meldingen over gemaakt en u bent hier eerder over geïnformeerd. Dit blijft onze verdere aandacht vragen in 2026.

In de primaire begroting voor 2026 was een gemeentelijke bijdrage aan de AM match exploitatie voorzien van € 245.000. In deze begrotingswijziging 2026-1 valt de AM match exploitatie positiever uit en wordt uitgegaan van een teruggave Gemeentelijke bijdrage van € 57.000.
Binnen de begroting hebben verschuivingen plaatsgevonden in de kosten- en opbrengstcategorieën. Mede door de grote loonontwikkelingen blijft het resultaat moeilijk te begroten.

In *Bijlage 1: Begrotingswijziging 2026-1 programma begroting* wordt een overzicht gegeven van de mutaties per begrotingspost.

3 Toelichting bij de cijfers

3.1 Samenvatting

Onderstaand wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste verschillen in de hoofdposten ten opzichte van de primaire begroting 2026.

- De totale loonkosten Wsw nemen af met € 780.000. Aantallen Wsw zijn hier de voornaamste aanleiding. In de primaire begroting 2026 was gerekend met 280, dit is bijgesteld in de BW2026 naar 270.
- Loonkosten participatie doelgroep dalen met € 170.000. Oorzaak hiervan ligt in afnemende aantallen Beschut en Deta. De te ontvangen subsidies nemen af met € 236.000.
- De Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel nemen toe met € 220.000 door inzet ingehuurde finance professional (welke wordt gefinancierd uit bestemminsgreserve) en door inzet van 2 uitzendkrachten bij afdeling Verpakken. De Loonkosten nemen toe met € 228.000 vanwege een lichte daling van gemiddelde salaris en premies. Het effect van deze veranderingen is nagenoeg nihil waardoor de totale kosten ongeveer gelijk blijven.
- Onderhoudskosten zijn toegenomen met € 67.000 door aanpassing van gebouwen in Amstelveen (€ 20.000), Hoofddorp (€ 10.000), Uithoorn (€ 10.000) en machines (€ 27.000).
- Algemene kosten zijn toegenomen met € 95.000. Oorzaak hiervoor zijn diverse incidentele uitgaven.

- De kosten voor afschrijvingen nemen af met € 13.000 richting het verwachte niveau.
- Rentekosten neemt af met € 45.000. Dit wordt veroorzaakt door een lager saldo op de spaarrekening en door een lagere rentestand.
- Overige diverse lasten zijn toegenomen met € 72.000.
- De Rijksbijdrage Wsw neemt af met € 68.000 als gevolg van uitstroom van medewerkers.
- De gemeentelijke bijdrage voor de P-wet doelgroep stijgt met € 91.000 als gevolg van de ontwikkeling van de loonkosten en premies van de doelgroep en de begeleidende ambtenaren. En daarnaast zien we ook per saldo een stijging van het aantal te begeleiden kandidaten en aantal beschutte werkplekken.

Voor een meer gedetailleerde toelichting verwijzen we naar hoofdstukken *3.2 Opbrengsten* en *3.3 Bedrijfskosten*.

De begrote bezetting Wsw is bijgesteld aan de hand van de werkelijke uitstroom in 2025 en de verwachte uitstroom in 2026 (pensioneringen plus overige uitstroom 4,5%). In deze begrotingswijziging is de Wsw bezetting begroot op 2 se.

3.2 Opbrengsten

3.2.1 Netto Toegevoegde Waarde (NTW)

De NTW vertoont ten opzichte van de primaire begroting 2026 een daling van € 568.000. Deze daling komt door tegenvallende omzet bij *Opbrengsten beschut* (daling 35%, gelijk aan € 164.000), *Opbrengsten deta P-wet* (daling 35%, gelijk aan € 182.000) en *Omzet overigen* (daling van 57%, gelijk aan € 161.000).

3.3 Bedrijfskosten

3.3.1 Loonkosten en sociale lasten Wsw-medewerkers en kosten begeleid werken

De begrote loonkosten en sociale lasten Wsw, en kosten voor begeleid werken nemen af met € 780.000 ten opzichte van de primaire begroting. Deze afname is een gevolg van afname in aantallen meer dan voorzien.

3.3.2 Loonkosten P- doelgroep

Loonkosten P-doelgroep nemen af met per saldo met € 170.000. Dit komt door lagere subsidie-inkomsten van € 236.000 en lagere loonkosten van € 406.000.

3.3.3 Loonkosten niet-gesubsidieerd en overig personeel

Het betreffen hier personeelsleden met een ambtelijke status die bij AM match werken in een leidinggevende of staffunctie. De hier bedoelde personeelsleden worden aangeduid als “niet-gesubsidieerden (NG)“.
De Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel nemen toe met € 220.000 vanwege inzet interim-controller voor verbetering begrotingsmodel. Hiervoor is een bestemmingsreserve gevormd en tegenover deze uitgave staat een onttrekking aan deze bestemmingsreserve. Daarnaast nemen de loonkosten af met €228.000 vanwege lager gemiddeld salaris door nieuw personeel. Het effect van deze veranderingen is nagenoeg nihil waardoor de totale kosten ongeveer gelijk blijven.

3.3.4 Onderhoudskosten

Onderhoudskosten zijn toegenomen met € 67.000 door aanpassing van gebouwen in Amstelveen (€ 20.000), Hoofddorp (€ 10.000), Uithoorn (€ 10.000) en machines (€ 27.000).

3.3.5 Overige algemene kosten

Algemene kosten zijn toegenomen met € 95.000. Oorzaak hiervoor zijn diverse incidentele uitgaven.

3.3.6 Afschrijvingskosten activa

De kosten voor afschrijvingen nemen af met € 13.000 richting het verwachte niveau.

3.3.7 Rentelasten/rentebaten

Rentekosten neemt af met € 45.000. De rente baten zijn afgenomen door een lager saldo op de spaarrekening en de rentekosten zij licht gedaald door een lagere rentestand.

3.3.8 Diverse lasten
Overige diverse lasten zijn toegenomen met € 72.000.

3.3.9 Rijksbijdrage
De Rijksbijdrage Wsw neemt af met € 68.000 als gevolg van uitstroom van medewerkers.
Deze begrotingspost is aangepast aan de septembercirculaire van 2025. De hogere bedragen in de septembercirculaire worden vooral veroorzaakt doordat het landelijk aantal Wsw'ers sneller daalt dan was verwacht, hierdoor wordt het beschikbare budget in de rijksbegroting gedeeld door een lager aantal Wsw'ers.

3.4 Gemeentelijke bijdrage in de kosten van de uitvoering van de P-wet banenafspraak
De kosten van de uitvoering van de P-wet banenafspraak zijn € 91.000 hoger dan in de primaire begroting was opgenomen en komen op € 3.877.000 in plaats de reeds opgenomen € 3.786.000. De belangrijkste oorzaak is toename van de salariskosten van de ambtenaren en de salarissen van de P-wet banenafspraak medewerkers en P-wet beschut medewerkers die in dienst zijn van AM match. Daarnaast spelen ook de stijgende aantallen op begeleiding en beschut een rol.

3.5 Exploitatieresultaat
De gemeentelijke bijdrage aan de AM match exploitatie was voorzien voor een bedrag van € 245.000. Door positieve effecten in de exploitatie (ten bedrage van € 301.000) wordt het begrote bedrag bijgesteld naar een teruggave Gemeentelijke bijdrage van € 57.000.
Binnen de begroting hebben verschuivingen plaatsgevonden in de kosten- en opbrengstcategorieën. Mede door de grote loonontwikkelingen blijft het resultaat moeilijk te begroten.

Dit resultaat betreft de exploitatie op de uitvoering van de Wsw. Immers, de kosten voor de uitvoering van de P-wet met banenafspraak en P-wet nieuw beschut zijn apart door een aparte gemeentelijke bijdrage voor de P-wet.

4 Omvang bijdrage P-wet per gemeente
In de bijlage 2 is een overzicht opgenomen van de berekende verwachte Rijksbijdrage voor de Wsw per gemeente en de berekende bijdrage in de exploitatie. Tevens is ook een overzicht opgenomen met de te verwachte bijdrage per gemeente voor de uitvoering van de P-wet tot 70% loonwaarde.

5 Personeelsplan
In bijlage 3 is het personeelsplan opgenomen

6 Taakvelden
In bijlage 4 vindt u het overzicht met baten en lasten per taakveld

7 Bijlage 1: Begrotingswijziging 2026-1 programma begroting

Bedragen x € 1.000
BEGROTINGSWIJZIGING

Omschrijving		Primaire begroting 2026		Mutaties in begrotingswijziging 2026-1 BIJ		AF		Begrotings wijziging 2026-1		Voorlopige uitkomst rekening 2025
Opbrengsten										
Netto omzet	€	5.080	€	-	€	569	€	4.511	€	4.293
Mutatie voorraad gereed product / o.h. werk										
Totaal bedrijfsopbrengsten	**€**	**5.080**	**€**	**-**	**€**	**569**	**€**	**4.511**	**€**	**4.293**
Totaal directe kosten	**€**	**513**	**€**	**-**	**€**	**145**	**€**	**368**	**€**	**435**
Netto toegevoegde waarde	**€**	**4.567**	**€**	**-**	**€**	**423**	**€**	**4.143**	**€**	**3.858**
Overige bedrijfsopbrengsten	€	81	€	-	€	-	€	81	€	42
Netto opbrengsten	**€**	**4.648**	**€**	**-**	**€**	**423**	**€**	**4.224**	**€**	**3.900**
Bedrijfskosten										
Loonkosten Wsw personeel	€	6.595	€	-	€	498	€	6.097	€	6.079
Sociale lasten Wsw personeel	€	1.895	€	-	€	184	€	1.711	€	1.621
Uitvoeringsk. en loonkostensubsidies begeleid werken	€	915	€	-	€	98	€	817	€	608
Totaal loonkosten Wsw	**€**	**9.405**	**€**	**-**	**€**	**780**	**€**	**8.625**	**€**	**8.308**
Loonkosten participatie doelgroep banenafspraak	**€**	**1.297**	**€**	**236**	**€**	**406**	**€**	**1.126**	**€**	**1.142**
Overige personeelskosten Wsw	€	576	€	-	€	-	€	576	€	475
Overige personeelskosten P-doelgroep	€	10	€	-	€	-	€	10	€	8
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	€	5.040	€	220	€	228	€	5.032	€	4.714
Overige personeelskosten niet-gesubsidieerd personeel	€	176	€	93	€	-	€	269	€	246
Overige bedrijfskosten	€	1.523	€	165	€	-	€	1.687	€	1.517
Afschrijvingskosten activa	€	238	€	27	€	40	€	225	€	200
Rente lasten / rente baten	€	113-	€	45	€	-	€	68-	€	64-
Diverse lasten	€	113	€	72	€	-	€	185	€	180
Onvoorziene uitgaven	€	50	€	-	€	-	€	50	€	-
Subtotaal bedrijfs- en financieringslasten	**€**	**18.314**	**€**	**857**	**€**	**1.454**	**€**	**17.717**	**€**	**16.728**
Bedrijfsresultaat (nadelig)	**€**	**13.666-**	**€**	**857-**	**€**	**1.031-**	**€**	**13.493-**	**€**	**12.828-**
Rijks- en gemeentelijke bijdragen										
Rijks /gemeentelijke bijdrage Wsw subsidie	€	9.612	€	-	€	68	€	9.544	€	9.793
Gemeentelijke bijdrage doelgroep P-Wet banenafspraak	€	3.786	€	91	€	-	€	3.877	€	3.816
Gemeentelijke bijdrage aan exploitatie van AM match	€	245	€	-	€	301	€	-57	€	-803
Totaal gemeentelijke bijdragen	**€**	**13.642**	**€**	**91**	**€**	**369**	**€**	**13.364**	**€**	**12.806**
Resultaat vòòr mutaties in best. Reserves	**€**	**24-**	**€**	**766-**	**€**	**661-**	**€**	**129-**	**€**	**22-**
Onttrekking aan bestemmingsreserve	**€**	**24-**	**€**	**-**	**€**	**105**	**€**	**129-**	**€**	**22-**
Onttrekking aan sociaal herinvest reserve	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**
Totaal mutatie bestemmingsreserves	**€**	**24-**	**€**	**-**	**€**	**105**	**€**	**129-**	**€**	**22-**
Exploitatieresultaat Wsw na mutaties in bestemmingsreserve	**€**	**0**	**€**	**766-**	**€**	**766-**	**€**	**-**	**€**	**0**

Aldus opgemaakt
Datum: 20 februari 2026

Algemeen directeur, dhr. J.A. Vonk

Manager bedrijfsvoering dhr. J.H.J. van der Meer

Aldus vastgesteld in de bestuursvergadering
Datum: 12 maart 2026

Voorzitter, dhr. C. El Idrissi

Secretaris, dhr. J.A. Vonk

Overzicht mutaties in de begroting 2026-1

Bedragen x € 1.000

	Primaire begroting 2026	BEGROTINGSWIJZIGING mutaties in begrotingswijziging 2026-1 BIJ	AF	Begrotings wijziging 2026-1	Voorlopige uitkomst rekening 2025
Opbrengsten					
Netto omzet					
Opbrengsten wsw dienstverlening	€ 3.785.250		€ 60.097	€ 3.725.153	€ 3.533.000
Opbrengsten beschut	€ 468.650		€ 164.826	€ 303.824	€ 132.347
Opbrengsten deta P-wet	€ 542.810		€ 182.508	€ 360.302	€ 295.653
Omzet overigen	€ 282.900		€ 161.073	€ 121.827	€ 314.902
Mutatie onderhanden werk	€ -			€ -	€ 17.000
Totaal bedrijfsopbrengsten	**€ 5.079.610**	**€ -**	**€ 568.504**	**€ 4.511.106**	**€ 4.292.902**
Kosten grond- en hulpstoffen					
Verb. grond- en hulpst. en uitbest. werk	€ 513.000		€ 145.238	€ 367.762	€ 435.188
Totaal grond- en hulpst. en uitbest. werk	**€ 513.000**	**€ -**	**€ 145.238**	**€ 367.762**	**€ 435.188**
Netto toegevoegde waarde	**€ 4.566.610**	**€ -**	**€ 423.266**	**€ 4.143.344**	**€ 3.857.714**
Overige bedrijfsopbrengsten					
				€ -	€ -
Diverse baten	€ 16.000			€ 16.000	€ 68-
Bijdrage AM Werk BV (incl. overhead)	€ 65.000			€ 65.000	€ 42.000
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	**€ 81.000**	**€ -**	**€ -**	**€ 81.000**	**€ 41.932**
Totaal bedrijfsopbrengsten	**€ 4.647.610**	**€ -**	**€ 423.266**	**€ 4.224.344**	**€ 3.899.646**

Overzicht mutaties in de begroting 2026-1

Bedragen x € 1.000

	Primaire begroting 2026	BEGROTINGSWIJZIGING mutaties in begrotingswijziging 2026-1 BIJ	AF	Begrotings wijziging 2026-1	Voorlopige uitkomst rekening 2025
Kosten					
Lonen en soc. lasten Wsw personeel					
Lonen Wsw personeel					
Bruto lonen incl. vakantiegeld	€ 6.595.000		€ 498.000	€ 6.097.000	€ 6.189.338
Belastingkorting LIV	€ -			€ -	€ 110.374-
Totaal lonen Wsw personeel	€ 6.595.000	€ -	€ 498.000	€ 6.097.000	€ 6.078.964
Sociale lasten bedrijfsvereniging	€ 1.177.000		€ 100.000	€ 1.077.000	€ 1.073.993
Pensioenpremie	€ 718.000		€ 84.000	€ 634.000	€ 547.129
Totaal sociale lasten Wsw personeel	€ 1.895.000	€ -	€ 184.000	€ 1.711.000	€ 1.621.122
Overige loonkosten Wsw begeleid werken					
Verstrekte loonsubsidie Wsw begeleid werken	€ 915.000		€ 98.000	€ 817.000	€ 608.117
Totaal overige loonkosten Wsw	€ 915.000	€ -	€ 98.000	€ 817.000	€ 608.117
Tot. lonen en soc.lasten Wsw pers.	**€ 9.405.000**	**€ -**	**€ 780.000**	**€ 8.625.000**	**€ 8.308.202**
Overige personeelskosten Wsw					
Vervoerskosten Wsw					
Vervoerskosten abonnementen Wsw	€ 365.000			€ 365.000	€ 293.693
Eigen bijdrage vervoerskosten	€ 5.000-			€ 5.000-	€ 5.686-
Subtotaal vervoerskosten Wsw	€ 360.000	€ -	€ -	€ 360.000	€ 288.007
Overige kosten Wsw					
Arbo zorg	€ 112.000			€ 112.000	€ 113.681
Studie/Cursus/Mensontwikkeling	€ 40.000			€ 40.000	€ 11.622
Kosten persoons ontwikkeling (software en certifi	€ 10.000			€ 10.000	€ 1.163
Werkkleding Wsw	€ 10.000			€ 10.000	€ 8.764
Overige kosten jubilea	€ 28.000			€ 28.000	€ 23.139
Personeelskosten overig	€ 15.000			€ 15.000	€ 28.838
Boetes	€ 1.000			€ 1.000	€ 248
Overige kosten Wsw	€ 216.000	€ -	€ -	€ 216.000	€ 187.454
Totaal overige personeeelskosten Wsw	**€ 576.000**	**€ -**	**€ -**	**€ 576.000**	**€ 475.461**
Loonkosten P-doelgroep					
Loonkosten P-doelgroep detacheringen	€ 1.157.000		€ 242.000	€ 915.000	€ 1.051.152
Loonkosten P-doelgroep beschut	€ 2.110.000		€ 164.000	€ 1.946.000	€ -
Begeleidingskosten extern P-doelgroep	€ 85.000		€ -	€ 85.000	€ 90.898
Loonkosten subsidie P-doelgroep	€ 2.055.500-	€ 235.800		€ 1.819.700-	€ -
Totaal loonkosten P-doelgroep	**€ 1.296.500**	**€ 235.800**	**€ 406.000**	**€ 1.126.300**	**€ 1.142.050**
Overige personeelskosten P-doelgroep					
Reiskosten woon-werkverkeer	€ -			€ -	€ -
Eigen bijdrage reiskosten	€ -			€ -	€ -
Studiekosten	€ 2.000			€ 2.000	€ 1.756
Werkkleding overige doelgroep	€ 4.000			€ 4.000	€ 3.442
Boetes/bekeuringen	€ 4.000			€ 4.000	€ 3.238
Totaal overige personeelskosten P-doelgroe	**€ 10.000**	**€ -**	**€ -**	**€ 10.000**	**€ 8.436**
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel					
Bruto salarissen ambtenaren	€ 3.578.013		€ 92.926	€ 3.485.087	€ 3.324.191
Soc.lasten bedrijfsver. / pseudo premie ambt.	€ 425.155		€ 11.042	€ 414.113	€ 270.405
Pensioenpremies ambtenaren	€ 514.661		€ 13.366	€ 501.295	€ 460.818
Werkgeversbijdrage ZVW ambtenaren	€ 218.172		€ 5.666	€ 212.505	€ 187.411
Loonsubsidies, premiekortingen en overige koster	€ -			€ -	€ -
Doorber. loon niet-gesubsidieerden AM Werk BV	€ 105.000		€ 105.000	€ -	€ 41.283-
Doorber. Kosten overige externe dienstverlening	€ 50.000	€ 220.000		€ 270.000	€ 398.888
Doorberekende kosten Wsw (intern)	€ 149.000			€ 149.000	€ 113.885
Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	**€ 5.040.000**	**€ 220.000**	**€ 228.000**	**€ 5.032.000**	**€ 4.714.315**

Overzicht mutaties in de begroting 2026-1

Bedragen x € 1.000

	Primaire begroting 2026	BEGROTINGSWIJZIGING mutaties in begrotingswijziging 2026-1 BIJ	AF	Begrotings wijziging 2026-1	Voorlopige uitkomst rekening 2025
Overige pers. kosten niet-gesubsidieerd personeel					
Vergoeding reis en verblijfkosten	€ 36.000			€ 36.000	€ 36.749
Studiekosten	€ 75.000	€ 50.000		€ 125.000	€ 107.130
Aanstellingskosten	€ 20.000			€ 20.000	€ 65.015
Kosten werkkleding	€ 1.000			€ 1.000	€ 329
Overige kosten, jubilea, gratificaties, etc.	€ 44.000	€ 42.500		€ 86.500	€ 36.847
Totaal overige pers. kosten niet-gesubs. personeel	**€ 176.000**	**€ 92.500**	**€ -**	**€ 268.500**	**€ 246.071**
Overige bedrijfskosten					
Huur					
Huur gebouwen	€ 442.000	€ 2.000		€ 444.000	€ 401.721
Servicekosten huisvesting	€ 27.600	€ 618		€ 28.218	€ 18.659
Huur overige bedrijfsmiddelen	€ 3.000			€ 3.000	€ 4.184
Subtotaal huur	€ 472.600	€ 2.618	€ -	€ 475.218	€ 424.564
Onderhoudskosten					
Onderhoud terreinen	€ -			€ -	€ -
Onderhoud gebouwen	€ 40.000	€ 42.000		€ 82.000	€ 78.629
Onderhoud installaties	€ 9.000	€ 1.000		€ 10.000	€ 427
Onderhoud / kleine aanschaf machines	€ 26.000	€ 24.000		€ 50.000	€ 46.430
Onderhoud / kleine aanschaf ICT hard en softwar	€ 235.000			€ 235.000	€ 230.322
Onderhoud / kleine aanschaf inventaris	€ 3.000			€ 3.000	€ 8.224
Onderhoud vervoermiddelen	€ 30.000			€ 30.000	€ 17.356
Onderhouddsfonds	€ -			€ -	€ -
Schoonmaakkosten	€ 108.000			€ 108.000	€ 96.584
Milieubelasting Rioolbelasting En Reinigingsrech	€ 29.000			€ 29.000	€ 38.976
Subtotaal onderhoudskosten	€ 480.000	€ 67.000	€ -	€ 547.000	€ 516.949
Energieverbruik					
Electriciteit	€ 42.000			€ 42.000	€ 30.104
Gas	€ 23.000			€ 23.000	€ 27.621
Water	€ 5.000			€ 5.000	€ 1.061
Benzine / oliën	€ 21.000			€ 21.000	€ 15.948
Subtotaal energieverbruik	€ 91.000	€ -	€ -	€ 91.000	€ 74.733

Overzicht mutaties in de begroting 2026-1

Bedragen x € 1.000

		Primaire begroting 2026	BEGROTINGSWIJZIGING mutaties in begrotingswijziging 2026-1 BIJ	AF		Begrotings wijziging 2026-1		Voorlopige uitkomst rekening 2025
Belasting en verzekering								
Onroerende zaak belasting	€	10.000			€	10.000	€	9.151
Waterschaps- en polderlasten	€	2.000			€	2.000	€	1.105
Motorrijtuigenbelasting	€	17.000			€	17.000	€	12.226
Brand- en bedrijfsschadeverzekering	€	8.000			€	8.000	€	6.188
W.A. Verzekering / Wegam/ bestuurders aanspr.	€	30.000			€	30.000	€	33.562
Motorrijtuigenverzekering	€	23.000			€	23.000	€	18.047
Transport- , electronica- en overige verzekeringe	€	5.000			€	5.000	€	3.146
Subtotaal belasting en verzekering	€	95.000	€ -	€ -	€	95.000	€	83.424
Algemene kosten								
Indirecte productiekosten								
Hulpstoffen	€	-			€	-	€	-
Gereedschappen	€	14.000			€	14.000	€	9.420
Verpakkingsmateriaal	€	8.000			€	8.000	€	6.043
Subtotaal indirecte productiekosten	€	22.000	€ -	€ -	€	22.000	€	15.463
Magazijn- en expeditiekosten								
Vracht op inkopen	€	-			€	-	€	-
Vracht op verkopen	€	-			€	-	€	-
Subtotaal magazijn- en expeditiekosten	€	-	€ -	€ -	€	-	€	-
Verkoopkosten								
Reclamekosten	€	50.000			€	50.000	€	67.657
Advertentiekosten	€	2.000			€	2.000	€	-
Incasso kosten / oninbare vorderingen	€	2.000			€	2.000	€	-
Overige Verkoopkosten	€	-			€	-	€	90
Subtotaal verkoopkosten	€	54.000	€ -	€ -	€	54.000	€	67.748
Overige algemene kosten								
Telefoon en internet verbindingen	€	19.000			€	19.000	€	16.569
Portokosten	€	10.000	€ 5.000		€	15.000	€	12.230
Kosten geluids- en omroepinstallatie	€	-			€	-	€	-
Kantoorbenodigdheden	€	19.000	€ 8.000		€	27.000	€	21.647
Kosten personeelskrant	€	-			€	-	€	1.371
Abonnementen en contributies	€	17.000			€	17.000	€	11.084
Vergoeding van reiskosten	€	39.000			€	39.000	€	44.309
Vergader- en representatiekosten	€	85.000	€ 10.000		€	95.000	€	96.722
Kosten Federatie	€	23.000	€ 12.000		€	35.000	€	33.354
Kosten bedrijfshulpverlening	€	10.000			€	10.000	€	2.215
Kosten kantine	€	21.000	€ 5.000		€	26.000	€	21.857
Ondernemingsraad	€	15.000			€	15.000	€	3.495
Accountantskosten	€	50.000	€ 5.000		€	55.000	€	65.565
Diverse algemene kosten onvoorzien	€	-	€ 50.000		€	50.000	€	3.586
Subtotaal overige algemene kosten	€	308.000	€ 95.000	€ -	€	403.000	€	334.005
Totaal algemene kosten	**€**	**384.000**	**€ 95.000**	**€ -**	**€**	**479.000**	**€**	**417.215**
Totaal overige bedrijfskosten	**€**	**1.522.600**	**€ 164.618**	**€ -**	**€**	**1.687.218**	**€**	**1.516.885**
Afschrijvingen								
Afschr. Grond- weg- en waterbouwkundige werker	€	-			€	-	€	-
Afschrijving bedrijfsgebouwen	€	53.000		€ 6.000	€	47.000	€	56.159
Afschrijving machines, apparaten en installaties	€	59.000		€ 23.000	€	36.000	€	46.482
Afschrijving overige mat. Activa	€	29.000		€ 11.000	€	18.000	€	19.932
Afschrijving vervoermiddelen	€	97.000	€ 27.000		€	124.000	€	77.882
Totaal afschrijvingskosten	**€**	**238.000**	**€ 27.000**	**€ 40.000**	**€**	**225.000**	**€**	**200.456**

Overzicht mutaties in de begroting 2026-1

Bedragen x € 1.000

	Primaire begroting 2026	BEGROTINGSWIJZIGING mutaties in begrotingswijziging 2026-1 BIJ	AF	Begrotings wijziging 2026-1	Voorlopige uitkomst rekening 2025
Rente lasten/rente baten					
Rente vaste geldleningen	€ -			€ -	€ -
Rente rekening-courant te betalen	€ -			€ -	€ -
Rente rekening-courant te ontvangen	€ 115.000-	€ 45.000		€ 70.000-	€ 66.697-
Bank- en girokosten	€ 2.000			€ 2.000	€ 2.276
Totaal rente lasten / rente baten	**€ 113.000-**	**€ 45.000**	**€ -**	**€ 68.000-**	**€ 64.420-**
Diverse lasten					
Diverse lasten					
Diverse lasten o.a. bestaande uit:					
Advieskosten	€ 85.000			€ 85.000	€ 57.354
Overige Diverse Lasten	€ 28.000	€ 72.000		€ 100.000	€ 122.973
Kosten ivm reorganisatie	€ -			€ -	€ -
Subtotaal diverse lasten	**€ 113.000**	**€ 72.000**	**€ -**	**€ 185.000**	**€ 180.327**
Onvoorziene uitgaven					
Onvoorziene uitgaven	**€ 50.000**	**€ -**	**€ -**	**€ 50.000**	**€ -**
Totaal bedrijfs- en financieringslasten	**€ 8.909.100**	**€ 856.918**	**€ 674.000**	**€ 9.092.018**	**€ 8.419.581**
Rijksbijdrage en gemeentelijke bijdragen					
Rijksbijdrage Wsw	9.612.000		68.000	9.544.000	9.792.552
Gemeentelijke bijdrage in de uitvoering van de P-Wet	3.785.599	91.087		3.876.686	3.816.297
Gemeentelijke bijdrage in de exploitatie van AM match	244.891		301.403	-56.512	-802.712
Totaal rijks- en gemeentelijke bijdragen	**€ 13.642.490**	**€ 91.087**	**€ 369.403**	**€ 13.364.174**	**€ 12.806.137**
Onttrekking aan bestemmingsreserve huisvesting en reorganisatiekosten	€ 24.000-		€ 104.500	€ 128.500-	€ 22.000-
Onttrekking aan bestemmingsreserve	€ -			€ -	€ -
Onttrekking aan bestemmingsreserve	**€ 24.000-**	**€ -**	**€ 104.500**	**€ 128.500-**	**€ 22.000-**
Resultaat Wsw	**€ -**	**€ 765.831-**	**€ 765.831-**	**€ -**	**€ -**

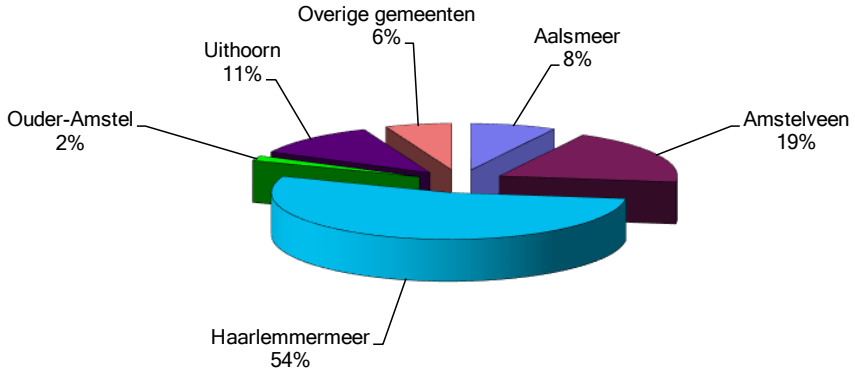
Verdeling van het begrote resultaat naar gemeente na vaststelling van de jaarrekening 2026

	Aantal fte Wsw begroot BW 2026-1	Begrote verdeling naar gemeente		
		Begroting wijziging	Primaire begroting	
Gemeente van inwoning		**2026-1**	**2026**	
Aalsmeer	17,5	€ 4.000-	€ 18.000	
Amstelveen	48,4	€ 11.000-	€ 42.000	
Haarlemmermeer	127,4	€ 28.000-	€ 117.000	
Ouder-Amstel	4,1	€ 1.000-	€ 4.000	
Uithoorn	26,3	€ 6.000-	€ 25.000	
Totaal deelnemende gemeenten	**223,7**	**€ -50.000**	**€ 206.000**	
Overige gemeenten	15,0	nvt	nvt	
Totaal Wsw medewerkers	**238,7**			

Toelichting bij de gemeentelijke bijdrage in de exploitatiekosten

Zoals in de Gemeenschappelijke Regeling (GR) is vastgelegd wordt het exploitatietekort van AM match jaarlijks verdeeld naar de deelnemende gemeenten op basis van het aantal inwonende SW medewerkers (fte) per 31 december van het jaar. Aangezien de kosten die gemaakt worden voor de Participatiedoelgroep apart worden doorbelast is het resultaat van AM match het resultaat uit de Wsw-doelgroep. Dit resultaat wordt verdeeld op basis van de daadwerkelijke bezetting van het aantal Wsw medewerkers (fte op 31 december van het boekjaar) per woongemeente zoals dit is vastgelegd in de GR artikel 23 lid 1, waarbij de medewerkers wonend in niet-deelnemende gemeenten buiten beschouwing worden gelaten voor deze verdeling, zoals besloten in de bestuursvergadering van 24 maart 2016. Een eventueel exploitatietekort zal in 2026 over de gemeenten worden verdeeld.

Verdeling van het aantal Wsw-medewerkers naar woongemeente



Wsw subsidie per gemeente

Door de invoering van de Participatiewet is het Wsw budget niet geoormerkt opgenomen in het participatiebudget. Gemeenten zijn vrij in de vaststelling van de eigen taakstelling. In deze begroting is uitgegaan van de verwachte bezetting in 2026 op basis van het bekende verloop (pensioneringen) en verwachte extra verloop (Wao/Wia, ondergrens, overlijden en spontane beëindigingen). In onderstaand overzicht wordt de verwachte bezetting vertaald in de Wsw subsidie op basis van de virtuele bedragen die in september 2025 door het Ministerie zijn opgegeven voor 2026 en verdere jaren, verhoogd met de verwachte loonontwikkeling voor 2025 en 2026. Voor 2026 is gerekend met een bedrag van € 41.752 per se. Hiermee kan het verwachte beslag van de Wsw op het participatiebudget zichtbaar worden gemaakt. Wij vermelden hier nadrukkelijk dat de verwachte gemiddelde bezetting is gebaseerd op inschattingen op basis van gegevens die bekend zijn per eind 2025. In mei 2026 worden zowel de bedragen per se, als het aantal toegekende se door het Rijk bijgesteld aan de hand van landelijke en lokale ontwikkelingen. Wsw-medewerkers die niet in de deelnemende gemeenten wonen, worden voor de toekenning van de rijksbijdrage bij de gemeente Haarlemmermeer als centrumgemeente geteld zoals besloten in de bestuursvergadering van 24 maart 2016. Deze gemeente ontvangt ook de rijksbijdrage.

Overzicht van de verwachte gemiddelde bezetting in 2026 in standaard eenheden (se) bij AM match met de daarbij behorende subsidie bedragen per gemeente.

Betalende gemeente	Aantal se begroot 2026	Wsw subsidie Begroting 2026
Aalsmeer	17,9	€ 747.000
Amstelveen	49,5	€ 2.065.000
Haarlemmermeer *	130,2	€ 5.434.000
Ouder-Amstel	4,2	€ 174.000
Uithoorn	26,9	€ 1.124.000
Overige gemeenten	nvt	nvt
Totaal	**228,6**	**€ 9.544.000**

* inclusief medewerkers die wonen buiten de regio. Dat budget wordt aan de Haarlemmermeer toegekend.

Participatiewet

Aantallen deelnemers MJP en P- wet beschut per gemeente

Zoals in het kostenverdeelmodel is vastgelegd, geven de gemeenten jaarlijks door hoeveel participatie kandidaten worden aangemeld voor het Match Je Perspectief programma (MJP) en het aantal voor P-wet beschut arbeidsplaatsen. In onderstaand overzicht zijn de aantallen MJP vermeld die de gemeenten hebben opgegeven voor 2026. Deze aantallen zijn door het bestuur vastgesteld. Aan de hand van deze aantallen worden de verwachte aantallen te begeleiden P-wet kandidaten berekend, wordt de organisatie hierop ingericht en worden de kosten verdeeld naar de betreffende gemeente. Dit overzicht is aangevuld met de begrote aantallen van Participatie doelgroep die een werkplek krijgen bij werkgevers en bij AM Werk Reïntegratie BV en die worden begeleid door AM match. Deze aantallen zijn begroot op basis van een geschat aantal kandidaten dat nog een dienstverband heeft aan het einde van het 2025 en een verwachte toename in 2026 en 2027.

Overzicht aantallen en kosten P-wet (inclusief beschut)

	Begrote aantal starters MJP programma 2026 (opgave gemeenten)	Begrote aantal P wet gedetacheerd 2026 (incl basisbaan)	Begrote aantal P-wet bij werkgevers in dienst 2026	Begrote aantal P-wet bij werkgevers in dienst 2026 (jobcoaching light)	Begrote aantal P-Wet beschut 2026 (opgave gemeenten)
Aalsmeer	6	4	23	0	7
Amstelveen	30	11	80	0	16
Haarlemmermeer	58	10	172	20	57
Ouder-Amstel	7	1	16	0	2
Uithoorn	11	5	39	0	14
Totaal	**112**	**31**	**330**	**20**	**96**

Totaal overzicht kosten uitvoering P-Wet per gemeente

Bedrag per kandidaat	€ 5.238	€ 8.072	€ 5.225	€ 2.091	€ 13.268	Totaal afgerond
Aalsmeer	€ 31.000	€ 32.000	€ 120.000	€ -	€ 93.000	**€ 276.000**
Amstelveen	€ 157.000	€ 86.000	€ 417.000	€ -	€ 212.000	**€ 872.000**
Haarlemmermeer	€ 304.000	€ 81.000	€ 898.000	€ 42.000	€ 756.000	**€ 2.081.000**
Ouder-Amstel	€ 37.000	€ 8.000	€ 86.000	€ -	€ 28.000	**€ 159.000**
Uithoorn	€ 58.000	€ 44.000	€ 204.000	€ -	€ 186.000	**€ 492.000**
Totaal	**€ 587.000**	**€ 251.000**	**€ 1.725.000**	**€ 42.000**	**€ 1.275.000**	**€ 3.880.000**

8 Bijlage 2: Overzicht van de personele bezetting en kandidaten

Totaal AM match (personen)

Werkelijke bezetting per 31 december 2025 eindstand periode							Primaire begroting 2026						
WSW	NG leiding en staf	Overige dienst-verbanden /trajecten	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-banenaf-spraak	WSW	NG leiding en staf	Overige dienst-verbanden /trajecten	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-banenaf-spraak
	16,0							15,0					
272,0	38,0	34,0	87,0	117,0	348,0	34,0	280,8	37,9	89,0	95,0	112,0	339,0	37,0
272,0	**54,0**	**34,0**	**87,0**	**117,0**	**348,0**	**34,0**	**280,8**	**52,9**	**89,0**	**95,0**	**112,0**	**339,0**	**37,0**

Totaal AM match (fte)
Aantal personen omgerekend naar fte's

Werkelijke bezetting per 31 december 2025 eindstand periode							Primaire begroting 2026						
WSW	NG leiding en staf	Overige dienst-verbanden /trajecten	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-banenaf-spraak	WSW	NG leiding en staf	Overige dienst-verbanden /trajecten	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-banenaf-spraak
	12,7							14,3					
228,1	35,1	4,3	56,8			24,0	234,0	35,0	4,0	67,2	nvt	nvt	25,8
228,1	**47,7**	**4,3**	**56,8**			**24,0**	**234,0**	**49,3**	**4,0**	**67,2**	**nvt**	**nvt**	**25,8**
5,9							5,0						
234,0	**47,7**	**4,3**	**56,8**			**24,0**	**239,0**	**49,3**	**4,0**	**67,2**	**nvt**	**nvt**	**25,8**

Totaal AM match (personen)

Begrotingswijziging 2026-1 gemiddelde bezetting							Raming 2027 gemiddelde bezetting						
WSW	NG leiding en staf	Overige dienst-verbanden /trajecten	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-banenaf-spraak	WSW	NG leiding en staf	Overige dienst-verbanden /trajecten	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-banenaf-spraak
	15,0							15,0					
270,0	37,0	97,0	96,0	112,0	350,0	31,0	283,9	37,9	2,0	90,0	113,0	339,0	37,0
270,0	**52,0**	**97,0**	**96,0**	**112,0**	**350,0**	**31,0**	**283,9**	**52,9**	**2,0**	**90,0**	**113,0**	**339,0**	**37,0**

Totaal AM match (fte)
Aantal personen omgerekend naar fte's

Begrotingswijziging 2026-1 gemiddelde bezetting							Raming 2027 gemiddelde bezetting						
WSW	NG leiding en staf	Overige dienst-verbanden /trajecten	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-banenaf-spraak	WSW	NG leiding en staf	Overige dienst-verbanden /trajecten	P wet beschut	Match je perspectief	P wet begeleiding	P wet dienst-banenaf-spraak
	14,4							14,3					1,0
223,6	35,2	4,9	64,3	nvt	nvt	22,8	234,0	35,0	4,0	32,0	nvt	nvt	25,0
223,6	**49,6**	**4,9**	**64,3**	**nvt**	**nvt**	**22,8**	**234,0**	**49,3**	**4,0**	**32,0**	**nvt**	**nvt**	**26,0**
5,0							4,0						
228,6	**49,6**	**4,9**	**64,3**	**nvt**	**nvt**	**22,8**	**238,0**	**49,3**	**4,0**	**32,0**	**nvt**	**nvt**	**26,0**

9 Bijlage 3: Overzicht van de baten en lasten per taakveld

	Begrotingswijziging 2026-1		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo
0.4 Overhead	€ 3.876.686	€ 3.748.186	€ -128.500
0.10 Mutaties in reserves	€ -	€ 128.500	€ 128.500
6.4 Begeleide participatie Wsw, beschut	€ 11.365.874	€ 11.422.386	€ 56.512
6.5 Arbeidsparticipatie P-wet jobcoaching en training	€ 2.602.958	€ 2.602.958	€ -
0.11 resultaat van de rekening van baten en lasten	€ 56.512		€ -56.512
Saldo	€ 17.902.030	€ 17.902.030	€ 0

	Primaire begroting 2026		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo
0.4 Overhead	€ 3.848.000	€ 3.824.000	€ -24.000
0.10 Mutaties in reserves	€ -	€ 24.000	€ 24.000
6.4 Begeleide participatie Wsw, beschut	€ 11.925.258	€ 11.719.258	€ -206.000
6.5 Arbeidsparticipatie P-wet jobcoaching en training	€ 2.562.742	€ 2.562.742	€ -
0.11 resultaat van de rekening van baten en lasten	€ -	€ 206.000	€ 206.000
Saldo	€ 18.336.000	€ 18.336.000	€ -

	Voorlopige uitkomst rekening 2025		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo
0.4 Overhead	€ 3.816.297	€ 3.794.297	€ -22.000
0.10 Mutaties in reserves		€ 22.000	€ 22.000
6.4 Begeleide participatie Wsw, beschut	€ 10.371.076	€ 11.173.788	€ 802.712
6.5 Arbeidsparticipatie P-wet jobcoaching en training	€ 2.562.410	€ 2.562.410	€ -
0.11 resultaat van de rekening van baten en lasten	€ 802.712		€ -802.712
Saldo	€ 17.552.495	€ 17.552.495	€ -0

10 Bijlage 4. Meerjaren Investerings Begroting (MIB)

Omschrijving	Uitgestelde Investering 2025 naar 2026	Investering 2026	Investering 2027	Investering 2028	Investering 2029	Investering 2030
Bedrijfsvoering						
Informatieschermen/schermen voor videobellen			€ 12.000			
Vervangen / uitbreiden telefoons voor groen/grijs				€ 60.000		
Uitbr. en vervangingen t.b.v. netwerk (switches / wifipunten)	€ 7.000	€ 8.000	€ 14.000			
Vervanging mobiele telefoons			€ 28.000			
Vervangen koffieautomaten		€ 5.000			€ 20.000	
Beursstand materiaal						
Meubilair kantoren en kantoren hoofddorp aanpassen (restant)		€ 10.000				
Aanschaf 2e electrische auto (ten laste van best reserve) ('UP')						
BIO investeringen		€ 15.000				
Totaal Bedrijfsvoering	**€ 7.000**	**€ 38.000**	**€ 54.000**	**€ 60.000**	**€ 20.000**	**€ -**
W&WD						
Verpakken						
Vervangen werkvloer verpakken Amstelveen		€ 50.000				
Palletwikkelaar Hoofddorp			€ 10.000			
Rollerband, 4 stuks a 10 meter			€ 10.000			
Vervangen stoelen/tafels/inventaris Hoofddorp			€ 30.000			
Vervangen stoelen/tafels/inventaris Amstelveen	€ 19.600	€ 10.400				
Vervangen inventaris (2 heftafels)	€ 10.000					
Vorkheftruck				€ 30.000		
micro heftruck Amstelveen		€ 15.000				
Electro palletwagen 2 st						
Airco Hoofddorp vloer, kantoor kantine	€ 2.000	€ 1.000				
Kleine vrachtauto (van Amstelveen naar Hoofddorp)		€ 40.000				
Kleine vrachtauto Amstelveen					€ 40.000	
Prikkelarme investeringen (uitbreiden/aanpassen)	€ 15.000					
Electrische loopband	nog niet bekend				nog niet bekend	
Krimptunnel Hoofddorp		€ 5.000				
Totaal Verpakken	**€ 46.600**	**€ 121.400**	**€ 50.000**	**€ 30.000**	**€ 40.000**	**€ -**
Groenvoorziening						
Powerstream hogedrukreiniger		€ 35.000				
Electrisch gereedschap		€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000
Versnipperaar			€ 35.000			
Brandveiligheidskast electr. gereedschap			€ 10.000			
Maaiarm voor de trekker (5jr)	€ 13.750					€ 30.000
Pick up bus vervangen (5x)	€ 42.500	€ 20.000	€ 62.500	€ 62.500	€ 62.500	€ 62.500
Bestelauto (2x)	€ 40.000	€ 30.000				
Aanhangwagen			€ 8.000		€ 8.000	
Vuilveegwagen 1 electrisch		€ 60.000				
Vuilveegwagen 2 electrisch					€ 50.000	
Trekker met meer mogelijkheden			€ 70.000			
Laadpaal	€ 10.000					
Fietsenstalling		€ 10.000				
Totaal Groenvoorziening	**€ 106.250**	**€ 162.000**	**€ 192.500**	**€ 69.500**	**€ 127.500**	**€ 99.500**
Schoonmaak						
Schrobzuigmachine			€ 3.000			
Inventaris en schoonmaakkarren	€ 5.000		€ 5.000			
Bestelauto (Peugeot Expert 2020)	€ 15.000					
Totaal Schoonmaak	**€ 20.000**	**€ -**	**€ 8.000**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Projecten en Jobcoaching						
Personenbus (2e hands)	€ 50.000					
Vervanging palletwagen Marco Koopman (Remco)		€ 5.000				
Totaal Projecten en Jobcoaching	**€ 50.000**	**€ 5.000**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Totaal W&WD	**€ 229.850**	**€ 326.400**	**€ 304.500**	**€ 159.500**	**€ 187.500**	**€ 99.500**
Investeringsruimte						
Investeringsruimte				€ 113.500	€ 99.500	€ 201.500
Totaal Investeringsruimte	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 113.500**	**€ 99.500**	**€ 201.500**
Totaal Generaal	**€ 229.850**	**€ 326.400**	**€ 304.500**	**€ 273.000**	**€ 287.000**	**€ 301.000**