Begroting 2026

Meerjarenraming 2027-2029
GR WSP Parkstad

wsp parkstad

Begroting 2026 GR WSP Parkstad

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 20 februari 2025.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 26 juni 2025.

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

wsp parkstad

Leeswijzer

Woordenlijst

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren

Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Voorwoord

Begroting 2026

Dit is de begroting voor 2026 en de plannen voor 2027-2029 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgeversservicepunt Parkstad (GR WSP Parkstad). GR WSP Parkstad helpt mensen aan passend werk. Deze mensen komen via de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg of via de gemeenten die meedoen.

De GR WSP Parkstad zorgt voor werkplekken bij andere bedrijven, opdrachten voor regionale werkbedrijven (inclusief de sociale werkplaatsen) en trajecten voor re-integratie naar werk.

Deze begroting is technisch en gebaseerd op de 1ste begrotingswijziging van 2025. In december 2025 komt er een aanpassing op deze begroting met de doelen uit het Ondernemingsplan 2026.

Wat zijn de doelen van GR WSP Parkstad?

- *Gemeenten helpen bij de uitvoering de Participatiewet door mensen te helpen om werk te vinden. Ook helpen we gemeenten om een goed en uniform arbeidsmarktbeleid op te stellen.*
- *Een goed werkende arbeidsmarkt in de regio waardoor veel mensen aan het werk kunnen en de werkloosheid daalt.*
- *Aanspreekpunt voor werkgevers die op zoek zijn naar personeel in de regio.*
- *Uitvoeren van de oude Wet sociale werkvoorziening zonder zelf werkgever te zijn.*

Wat is het werkgebied van WSP Parkstad?

WSP Parkstad werkt voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal. Voor 2025 hebben we nog geen nieuw ondernemingsplan. Dat komt omdat er nog beslist moet worden over de opdracht van WSP Parkstad. Daarom is deze begroting, net als de 1ste begrotingswijziging van 2025, gebaseerd op het laatste ondernemingsplan van 2023.

Wat zijn de belangrijkste taken?

WSP Parkstad is het servicepunt voor werkgevers in Parkstad. Hier werken alle belangrijke partijen samen voor een inclusieve en duurzame arbeidsmarkt:

- *Doorstroom en uitstroom van Sw-medewerkers;*
- *Maximaliseren van duurzame plaatsingen;*
  - *-Voor mensen met een Participatiewet-uitkering;*
  - *-Voor Sw-medewerkers;*
  - *-Digitale koppeling van vraag en aanbod via de CompetenSYS-omgeving voor Parkstad;*
- *Samen met sociale diensten en mensontwikkelbedrijven informatie verbeteren over kandidaten en diagnoses;*
- *Lagere maatschappelijke kosten door besparing op uitkeringen;*
- *Beschutte werkplekken voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt;*
- *Locaties voor leerwerktrajecten en Sw-medewerkers op weg naar een detachering;*
- *Verbeteren van samenwerking tussen en met sociale diensten en mensontwikkelbedrijven;*
- *Een toekomstbestendige en professionele organisatie tegen zo laag mogelijke kosten.*

Fred Dijk
Algemeen directeur/Secretaris

Gert-Jan van Westerveld
Directeur dienstverlening

Inhoud

1 Samenvatting 6

2 Ontwikkeling subsidie bedrag 8

3 Begroting GR WSP Parkstad 2026 9

4 Verbonden partijen 12

5 Participatiewet 14

6 Financiële paragraaf 16

7 Meerjarenraming 24

8 Bijlagen 25

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 Samenvatting

1.1 Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 zijn gebaseerd op de 1ste begrotingswijziging 2025. In december 2024 was er geen nieuwe informatie die de inkomsten en uitgaven zou veranderen.

1.2 Goedkeuring en vaststelling

Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2025 goedgekeurd op 12 december 2024. De definitieve vaststelling van deze wijziging is gepland voor de bestuursvergadeirng op 26 juni 2025.

1.3 Richtlijnen

De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 voldoen aan de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

1.4 Bijdragen door de gemeenten

De bijdragen van de deelnemende gemeenten dalen van €4.419.000 in 2025 naar €3.731.000 in 2026. Dit is een daling van €688.000. In 2029 daalt deze bijdrage naar €3.059.000. Ook vergeleken met de eerdere meerjarenraming voor 2026 zijn de kosten voor de gemeenten lager. Dit wordt uitgelegd in paragraaf 1.5.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WSP 2025 - 2029 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Bedrijfsvoering	-115	-117	-119	-122	-124
Verbonden Partijen	-1.690	-766	104	294	9
Uitvoering Participatiewet	-2.614	-2.848	-2.827	-2.884	-2.944
Duale Poort Heerlen	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	4.419	3.731	2.842	2.712	3.059
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 1: Overzicht van de financiële resultaten 2025-2029

1.5 Kostenbesparing voor 2026

Gemeenten ontvangen in 2026 een stuk minder geld per inwoner van het Rijk. Dit wordt het ravijnjaar genoemd.

De gemeenten hebben daarom de gemeenschappelijke regelingen WOZL en WSP Parkstad gevraagd om in 2026 minstens 5% te besparen op de kosten voor de gemeenten.

De GR WSP Parkstad heeft in deze begroting een besparing berekend van 32,1% tegenover de begroting die vorig jaar is opgesteld. In figuur 2 zie je dit in cijfers per onderdeel. De besparing binnen de begroting van GR WOZL (3,6%) wordt in de begroting van die GR verder uitgelegd.

De besparing bij de GR WOZL en de GR WSP Parkstad komt o.a. door:

- *vergoeding voor het feit dat het lage inkomens voordeel stopt (LIV, structureel);*
- *vacatures door pensionering van medewerkers (met heroverweging invulling);*
- *verbetering van detacheringstarieven bij het opnieuw vastleggen van contracten.*

1.6 Resultaat verbonden partijen

Het nettoresultaat van de verbonden partijen verbetert vergeleken met de 1ste begrotingswijziging 2025. Het verlies gaat van €1.690.000 naar €766.000. Het operationeel resultaat verslechtert met €1.005.000, maar het subsidieresultaat verbetert met €1.929.000.

Figuuur 3 laat de ontwikkeling van de resultaten van de verbonden partijen zien.

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen *(bedragen x € 1.000,-)*

	begroting 2025	**begroting 2026**	verschil	in %
Bedrijfsvoering	117	**117**	0	-0,2%
Verbonden Partijen	2.842	**766**	-2.076	-73,0%
Uitvoering Participatiewet	2.533	**2.848**	315	12,4%
Totaal	5.492	**3.731**	**-1.761**	**-32,1%**

Figuur 2: Overzicht van de kostenbesparing vergeleken met de begroting 2025

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

	1st begr. wijz 2025	**begroting 2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	-65.148	-60.291	-54.354	-49.580	-44.158
Subsidies vanuit de GR WOZL	58.290	55.362	51.374	48.121	44.149
Subsidieresultaat	-6.858	-4.929	-2.981	-1.459	-9
Operationeel resultaat	5.168	4.163	3.085	1.754	18
Netto resultaat	**-1.690**	**-766**	**104**	**294**	**9**

Figuur 3: Overzicht van de resultaten van verbonden partijen 2026-2029

2 Ontwikkeling subsidiebedrag

Ontwikkeling subsidie per arbeidsjaar	2025	2026	2027	2028	2029
Subsidie cf. mei circulaire 2023	€ 35.209	€ 36.259	€ 37.419	€ 38.537	€ 42.654
Ontwikkeling cf. mei en septembercirulaire 2024					
- indexering LPO	€ 2.163	€ 2.228	€ 2.299	€ 2.368	
- minder arbeidsjaren	€ 377	€ 390	€ 411	€ 416	
-compensatie LIV	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240
	€ 2.780	€ 2.858	€ 2.950	€ 3.024	€ 240
Subsidiebedrag begroting 2026	**€ 37.989**	**€ 39.117**	**€ 40.369**	**€ 41.561**	**€ 42.894**

Figuur 4: Opbouw subsidie per arbeidsjaar

Subsidiebedrag 2026

De Rijksoverheid heeft in 2024 een mei- en septembercirculaire uitgegeven. Hierdoor stijgt de subsidie. In de begroting 2026 is het subsidiebedrag per arbeidsjaar €39.117.

Verhoging Subsidiebedrag

Het subsidiebedrag in de eerdere meerjarenraming kwam nog uit de meicirculaire 2023. In de meicirculaire 2023 was het subsidiebedrag voor 2026 €36.259. In 2024 is dit bedrag voor 2026 verhoogd met €2.858. Dit komt door:

- *Vergoeding voor stijgende lonen (LPO).*
- *Rekening houden met een snellere daling van het aantal medewerkers met een Sw-indicatie.*
- *Vergoeding voor het stoppen van de vergoeding voor het Lage-inkomensvoordeel (LIV).*

Ontwikkeling Subsidiebedrag

Figuur 4 laat de ontwikkeling van het subsidiebedrag van 2025 tot 2029 zien.

3 Begroting GR WSP Parkstad 2026

GR WSP Parkstad

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

Rubriek	1ste begr. wijz. 2025	begroting 2026	verschil
Bedrijfsvoering			
baten	-	-	-
lasten	-115	-117	-2
	-115	-117	-2
Resultaat verbonden partijen			
baten	-	-	-
lasten	-1.690	-766	924
	-1.690	-766	924
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)			
baten	-	-	-
lasten	-2.614	-2.848	-234
	-2.614	-2.848	-234
Duale Poort Heerlen			
baten	1.103	1.125	22
lasten	-1.103	-1.125	-22
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-4.419**	**-3.731**	**688**

Figuur 5: Overzicht van inkomsten en uitgaven GR WSP Parkstad 1/2

GR WSP Parkstad

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

Rubriek	1ste begr. wijz. 2025	begroting 2026	verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	115	117	2
Verbonden partijen	1.690	766	-924
Uitvoering Participatiewet	2.614	2.848	234
	4.419	3.731	-688
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**-**

Figuur 6: Overzicht van inkomsten en uitgaven GR WSP Parkstad 2/2

We verwachten dat de deelnemende gemeenten in 2026 €3.731.000 moeten bijdragen aan het tekort van de GR WSP Parkstad. In dit hoofdstuk laten we per onderdeel zien waarom.

3.1 Bedrijfsvoering

In de tabel hieronder staan de inkomsten en uitgaven voor de bedrijfsvoering van de GR WSP Parkstad:

Specificatie baten en lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2025	**2026**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Baten		
-	0	**0**
Totaal	0	**0**
Lasten		
Personeelskosten	64	**67**
Organisatiekosten	15	**15**
Accountants- en advieskosten	33	**33**
Rente en financieringskosten	2	**2**
Totaal	115	**117**
Saldo van baten en lasten	115	**117**

Figuur 7: Overzicht inkomsten en uitgaven

3.2 Verbonden partijen

Voor 2026 verwachten we een tekort van €766.000. Dat komt door een positief operationeel resultaat van €4.163.000 en een negatief subsidieresultaat van €4.929.000. Meer informatie over het resultaat van de verbonden partijen staat in hoofdstuk 5.

3.3 Participatiewet

Voor 2026 verwachten we dat de uitvoering van de Participatiewet onze organisatie €2.848.000 kost. Meer informatie over deze kosten staat in hoofdstuk 5.

3.4 Duale Poort Heerlen

De Duale Poort voeren wij uit voor de gemeente Heerlen. De kosten voor de uitvoering van de Duale Poort brengen we dan ook alleen in rekening bij de gemeente Heerlen. Voor 2026 worden de kosten geschat op €1.125.000.

3.5 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

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

In 2026 vragen we bijdrage van €3.731.000 aan de deelnemende gemeenten. In figuur 9 staan deze inkomsten per onderdeel van de begroting.

(bedragen x € 1.000,-)

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	**2025**	**2026**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Bedrijfsvoering	115	**117**
Verbonden Partijen	1.690	**766**
Uitvoering Participatiewet	2.614	**2.848**
Duale Poort	0	**0**
Mutaties in reserve	0	**0**
Totaal	4.419	**3.731**

Figuur 8:Overzicht bijdragen

3.6 Vennootschapsbelasting

Over de activiteiten van de GR WSP Parkstad hoeft geen vennootschapsbelasting te worden betaald.

3.7 Onvoorzien

Voor 2026 verwachten wij geen onverwachte kosten.

3.8 Incidentele baten en lasten

Voor 2026 verwachten wij geen eenmalige inkomsten of uitgaven.

3.9 Mutaties in reserve

Voor 2026 verwachten wij geen wijziging in de reserves.

3.10 Gerealiseerd resultaat

Alle kosten van de GR WSP Parkstad betalen we met bijdragen die we krijgen van de gemeenten. Daarom verwachten we voor 2026 dat ons resultaat nul zal zijn.

3.11 Overzicht taakvelden

Volgens de BBV-regels (Besluit Begroting en Verantwoording) laten we in figuur 10 de inkomsten en uitgaven per taak zien.

Taakvelden

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	**1ste begrotings-wijziging 2025**	**begroting 2026**
o.o Bestuur en ondersteuning		
0.4 Overhead		
baten	115	117
lasten	-115	-117
	-	-
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	5.407	4.739
lasten	-5.407	-4.739
	-	-

Figuur 9: Overzicht inkomsten en uitgaven per taak

4 Verbonden partij WSP Parkstad Detachering BV

Verbonden Partijen

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

Omschrijving	1ste begr. wijz. 2025	begroting 2026	verschil
Externe omzet	18.144	17.415	-729
Interne omzet	0	0	0
Mutatie gereed prod./onderh. werken	0	0	0
Omzetwaarde	**18.144**	**17.415**	**-729**
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	**-105**	**-105**	**0**
Bruto marge	**18.039**	**17.310**	**-729**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-6.665	-6.870	-205
Opleidingen	-150	-150	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-2.163	-2.018	145
Overige personeelskosten n-SW	-241	-228	13
personele kosten SW	*-2.163*	*-2.006*	*157*
personele kosten n-SW	*-7.056*	*-7.261*	*-205*
Totaal Personeelskosten	**-9.219**	**-9.266**	**-47**
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	***-1.460***	***-1.532***	***-72***
Dienstverlening	***-2.079***	***-2.234***	***-155***
Overige bedrijfskosten	***-113***	***-115***	***-2***
Totaal Bedrijfskosten	**-3.652**	***-3.881***	***-229***
Operationeel resultaat	***5.168***	***4.163***	**-1.005**
Lonen SW	-65.148	-60.291	4.857
Wet Liv	0	0	0
Rijkssubsidie SW	58.290	55.362	-2.928
Subsidieresultaat	***-6.858***	***-4.929***	**1.929**
Netto resultaat	**-1.690**	**-766**	**924**
Aantal FTE Wsw	1.508,92	1.389,95	-118,97
Aantal FTE N-Wsw	72,85	72,85	0,00
Aantal AJ Wsw	1.544,36	1.424,23	-120,14

Figuur 10: Financieel overzicht van de verbonden partijen

Toelichting verbonden partijen

Voor 2026 verwachten we een nettoresultaat dat €924.000 beter is dan in 2025. Dit komt door een slechter operationeel resultaat van €1.005.000 en een beter subsidieresultaat van €1.929.000.

Omzet

De omzet in 2026 is €729.000 lager dan de omzet in 2025. Deze daling komt vooral doordat minder Sw-collega's aan het werk zijn. Voor de lopende detacheringen wordt wel rekening gehouden met betere tarieven. Dit komt door betere afspraken met inleners en prijsindexeringen.

Personeelskosten

De personeelskosten zijn €47.000 hoger dan in 2025. Dit komt doordat we rekening hebben gehouden in de lonen voor de groep niet Sw met een indexering van 2,5% en een stijging van 0,5% door periodieken (stappen in de salarisschaal).

De personeelskosten van de Sw dalen met €157.000. Deze daling van de kosten komt doordat het aantal Sw-medewerkers jaarlijks minder wordt.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten zijn €229.000 hoger dan in de 1ste begrotingswijziging van 2025. Dit komt door een stijging van de kosten van de ICT en de huisvesting.

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat is het verschil in de loonkosten van de Sw en de subsidie die wij hiervoor krijgen van de overheid. In 2026 verbetert dit subsidieresultaat met €1.929.000 vergeleken met de 1ste begrotingswijziging 2025.

Loonkosten Sw

De loonkosten Sw dalen met €4.857.000 vergeleken met de 1ste begrotingswijziging 2025. Dit komt doordat het aantal medewerkers daalt en we dus minder loon uitbetalen. Dat zorgt voor een besparing van €5.136.000. Van die besparing gaat €279.000 af omdat de Sw medewerkers een hoger loon krijgen, omdat zij in een hogere schaal komen. In deze begroting is geen rekening gehouden met een eventuele cao-loonsverhoging. De laatste verhoging vond plaats per 1 januari 2025.

Subsidie

Voor de subsidie is gerekend met het bedrag per arbeidsjaar uit de meicirculaire 2024. Dit is €39.117 -/- €245 = 38.872. De €245 blijft bij de GR WOZL, omdat zij hier haar administratiekosten mee kan dekken.

In totaal daalt de subsidie met €2.928.000. Hiervan heeft €4.596.000 te maken met een daling in het aantal medewerkers waardoor we minder subsidie krijgen. Daarnaast is het subsidiebedrag hoger dan waarmee we hebben gerekend in de 1ste begrotingswijziging 2025. Dit heeft een positief gevolgvan €1.668.000.

Nettoresultaat

Het eindresultaat in de begroting van 2026 is €766.000 negatief. Dat wil zeggen €924.000 beter dan in 2025.

5 Participatiewet

Participatiewet

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

Omschrijving	1ste begr. wijz. 2025	begroting 2026	verschil
Externe omzet	140	0	*-140*
Omzetwaarde	140	0	*-140*
Grondstoffenverbruik	0		*0*
Uitbesteed werk	0		*0*
Inhuur derden t.b.v. van productie			*0*
Bruto marge	**140**	**0**	***-140***
Personeelskosten			
	0		
Lonen n-SW	-2.347	-2.418	*-71*
Opleidingen	-23	-24	*-1*
Inhuur derden	0	0	*0*
Overige personeelskosten n-SW	-3	-3	*0*
Totaal Personeelskosten	**-2.373**	**-2.445**	***-72***
Afschrijvingskosten	0	0	*0*
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-22	-23	*-1*
Dienstverlening	-92	-94	*-2*
Overige bedrijfskosten	-50	-51	*-1*
Doorbelasting bedrijfsvoering GR WOZL	-218	-236	*-18*
Totaal Bedrijfskosten	**-382**	**-404**	***-22***
Bedrijfsresultaat	***-2.614***	***-2.849***	***-234***
Operationeel resultaat	***-2.614***	***-2.848***	***-234***
Netto resultaat	***-2.614***	***-2.848***	***-234***
Aantal FTE N-Wsw	*24,24*	22,24	*-2,00*

Figuur 11: Overzicht uitvoering Participatiewet

Toelichting Participatiewet

Taken

De opdracht van WSP Parkstad is in hoofdlijnen beschreven in de samenvatting. In het bijzonder voor de Participatiewet voeren we ook nog de volgende taken uit:

- *Werkgeversdienstverlening*
- *Jongerenjobcoaching*
- *Nazorgcoaching*
- *SROI monitoring en advisering*
- *Buddytrainingen*
- *Functiecreatie*
- *Loonwaardemetingen*

Omzet

In 2026 is er geen omzet. Dit komt omdat de subsidie die we ontvangen voor de jongerencoaches per 2026 stopt.

Personeelskosten

De hogere salariskosten komt vooral door hogere periodieken. Daarnaast loopt er een traject dat de functies opnieuw gaat waarderen. Het is nog niet duidelijk welk gevolg dit heeft op de salariskosten.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten stijgen alleen door indexatie en/of inflatie.

Nettoresultaat

Het nettoresultaat is €2.848.000 negatief en dus €234.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2025.

Formatie

In de tabel hiernaast staat hoeveel medewerkers in welke functies werken om de taken voor de Participatiewet uit te voeren.

Formatie Participatiewet

	1ste begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026
	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
Nazorg coördinator	0,80	0,80
Nazorg coach	1,00	1,00
Subtotaal	**16,52**	**16,52**
Comm. Directeur	0,50	0,50
Communicatie	1,00	1,00
Applicatiebeheer	0,50	0,50
Subtotaal	**2,00**	**2,00**
Jongerenjobcoaches	3,72	1,72
Jobcoach jongerenwerkloo	1,00	1,00
Coördinator jongerenwerkl	1,00	1,00
Subtotaal	**5,72**	**3,72**
Algeheel totaal	**24,24**	**22,24**

6 Financiële paragraaf

Dit hoofdstuk geeft uitleg over de financiële positie en het financiële beheer van de GR WSP Parkstad.

6.1 Reserves en voorzieningen

Reserves

Het Algemeen Bestuur beslist over het vormen van reserves en het verhogen of verlagen van de reserves. Zij beslissen of wij een deel van ons geld apart zetten voor toekomstige uitgaven. Deze beslissingen nemen zij op basis van de begroting, begrotingswijzigingen, de jaarrekening of aparte besluiten.

Bij de GR WSP Parkstad zijn er geen speciale reserves. Er is alleen een algemene reserve, die op €0 is geschat voor 2026 tot en met 2029. Als er in een jaar geld overblijft, gaat dit naar de algemene reserve. Het jaar daarna verdelen we dit geld weer onder de deelnemende gemeenten.

Voorzieningen

Binnen de GR WSP Parkstad zijn er geen voorzieningen.

6.2 Risico's en factoren die we kunnen beïnvloeden

Bij de GR WSP Parkstad kunnen risico's ontstaan die invloed hebben op de resultaten van de deelnemende gemeenten. Daarom is het belangrijk dat deze risico's worden opgespoord en gemeten. Zo kunnen de gemeenten deze risico's meenemen in hun eigen begroting. Dit is extra belangrijk omdat GR WSP Parkstad geen eigen geldreserve heeft.

Op de volgende pagina staat een tabel met de risico's van de GR WSP Parkstad.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In deze begroting is rekening gehouden met de subsidiebedragen volgens de mei- en septembercirculaire van 2024. Voor Sw-medewerkers is in deze begroting geen rekening gehouden met cao-stijgingen omdat deze niet bekend zijn. Voor niet-Sw-medewerkers loopt de cao nog tot en met maart 2025 en is er nog geen nieuw onderhandelingsakkoord. Dit brengt een risico op afwijking (positief of negatief) met zich mee. **Mogelijke gevolgen** De mogelijke gevolgen laten zich niet goed inschatten. Daarom doen we in deze begroting geen uitspraak over een te verwachten financieel effect.
Subsidieontwikkeling	Bij het opstellen van deze 1ste begrotingswijziging is er nog geen duidelijkheid over de verwachte LPO 2025 en de bijbehorende subsidies. Daarom nemen GR WOZL en GR WSP Parkstad geen voorschot op mogelijke positieve of negatieve ontwikkelingen zonder betrouwbare verwachtingen. Dit is een risico of kans voor het subsidieresultaat, waar GR WOZL en GR WSP Parkstad geen invloed op hebben. Op basis van de positieve resultaten in de afgelopen jaren verwachten we een positief effect. Zekerheid hierover krijgen we pas bij de publicatie van de mei- en septembercirculaire 2025. **Mogelijke gevolgen** De mogelijke gevolgen laten zich niet goed inschatten. Daarom doen we in deze begroting geen uitspraak over een te verwachten financieel effect.
Aantal arbeidsjaren	Bij het bepalen van het aantal arbeidsjaren wordt gekeken naar de verwachte pensioendata en een uitstroom van 3% door ziekte of overlijden. Dit percentage is gebaseerd op historische gegevens. De werkelijke uitstroom kan hoger of lager zijn. Dit is een risico waar WOZL/WSP Parkstad geen invloed op heeft. **Mogelijke gevolgen** Binnen WSP Parkstad Detacheringen BV is het gevolg van een hogere uitstroom negatief. Hoe negatief hangt heel erg af van hoeveel omzet de medewerker oplevert voor de organisatie. Gemiddeld genomen verslechtert het resultaat binnen Detacheringen met €7.500 per fte.
Indexeringen	WSP Parkstad heeft, net als andere bedrijven in Nederland, de afgelopen jaren te maken gehad met hoge kostenstijgingen door inflatie en stijgende indexcijfers. Hoewel de indexeringen in 2024 grotendeels zijn afgezwakt, blijft er onzekerheid door economische onrust, internationale conflicten en politieke instabiliteit. Dit blijft een risico voor de kosten in de toekomst. **Mogelijke gevolgen** In deze begroting is geprobeerd om de bedrijfskosten zo goed mogelijk in te schatten, rekening houdend met prijsstijgingen (3%) van leveranciers, zoals huur, onderhoud en energie. Een afwijking van 1% in de indexeringen van de kosten (niet de lonen) heeft een impact van ongeveer €60.000.

Figuur 12: Risico's in begroting WSP Parkstad 1/2

Risico in begroting	Toelichting op risico
Wet allocatie arbeidskrachten door intermediairs (WAADI)	De WAADI regelt de voorwaarden waaronder een werkgever arbeidskrachten tegen betaling mag uitlenen. Belangrijke punten zijn: • *De uitlener moet geregistreerd staan in het handelsregister van de Kamer van Koophandel;* • *Uitzendkrachten moeten gelijk behandeld worden als werknemers die direct in dienst zijn bij de inlener;* • *Flexwerkers hebben recht op dezelfde beloning als werknemers in een vergelijkbare functie bij de inlener.* De verplichting van gelijke beloning zou grote gevolgen hebben voor de uitvoering van de Wsw. Tot nu toe was de Wsw vrijgesteld van deze verplichting en werd de cao Wsw gevolgd. Het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid wil deze uitzondering laten vervallen. Dit kan grote gevolgen hebben voor WOZL/WSP Parkstad, vooral op het gebied van personeelskosten. **Mogelijke gevolgen** • *De personeelskosten kunnen stijgen tussen 12% en 48%;* • *De administratieve lasten nemen toe, omdat alle cao's moeten worden toegepast op basis van looncomponenten, inclusief verlof en feestdagen;* • *Beheerslasten nemen toe omdat elke medewerker vergeleken moet worden met een gelijkwaardige functie bij de inlener. Ook zijn tussentijdse aanpassingen nodig als een medewerker terugkomt en opnieuw geplaatst wordt;* • *Inhuur van Sw-personeel wordt significant duurder voor inleners. Hierdoor wordt het risico groter dat detacheringen beëindigd worden.* Gelet op de politieke onzekerheid is het lastig om de waarschijnlijkheid en de preciezere gevolgen op dit moment in te schatten.

Figuur 13: Risico's in begroting WSP Parkstad 2/2

Kansen op positieve effecten in deze begroting:

- *Meer geld van de overheid: Door positieve veranderingen in indexering voor prijsstijgingen of hoeveelheden.*
- *Hogere inkomsten: Door hogere tarieven voor detacheringen.*
- *Meer duurzame detacheringen: Door goede inzet van jobcoaching en de KANS-locatie.*

In onderstaand overzicht zijn de beïnvloedbare factoren opgenomen.

Kandidaat duurzaam naar werk

- *Zorgen dat Sw-medewerkers duurzaam inzetbaar blijven door te investeren in hun gezondheid met verschillende maatregelen.*
- *Verbeteren van de detacheringskansen van Sw-medewerkers. Dit door gebruik te maken van de KANS-locatie en een goede aanpak van ontwikkeling om hen voor te bereiden op detachering.*
- *Zorg voor het behouden van langdurige groepsdetacheringen als Sw-medewerkers vertrekken.*
- *Zorg voor duurzame plaatsingen door goede nazorg te bieden aan werkgevers.*

Voorzien in werkgeversbehoefte

- *Gesprekken voeren met bestaande en nieuwe klanten, vanuit het perspectief van een werkgeversadviseur in plaats van een accountmanager.*
- *Werk-leerlijnen en ontwikkelplekken inrichten op basis van wat de markt nodig heeft.*
- *Geschikte kandidaten uit de Participatiewet aanbieden om vertrekkende Sw-medewerkers (door pensioen) te vervangen. Hierbij goed gebruikmaken van hulpmiddelen zoals goede begeleiding of inzet van loonkostensubsidie.*
- *Kennis en vaardigheden over de Participatiewet bij Sw-jobcoaches verbeteren. Zodat ze werkgevers beter kunnen adviseren en begeleiden (samen met de werkgeversadviseur).*

Beheersen uitvoeringskosten

- *Geschikt werk binnenhalen voor de interne werkplaatsen tegen de hoogste mogelijke tarieven.*
- *Duurzame investeringen doen die snel terugverdiend kunnen worden.*
- *Het aantal deelnemers aan medisch vervoer verminderen.*
- *Gericht nieuwe klanten werven samen met het team werkgeversdienstverlening om zoveel mogelijk Sw-medewerkers te plaatsen.*
- *Voorkomen dat ziekteverzuim toeneemt bij een ouder wordende groep medewerkers.*

Figuur 14: Beïnvloedbare factoren GR WSP Parkstad

6.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij te gebruiken bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting. De GR WOZL vindt dat het geen eigen weerstandsvermogen nodig heeft om onverwachte financiële risico's op te vangen. Dit risico wordt gedragen door de deelnemende gemeenten volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Of de GR WSP Parkstad financieel gezond is, wordt uitgedrukt in kengetallen. De belangrijkste staan in figuur 15.

Netto schuldquote

Dit getal geeft aan hoeveel schulden er zijn. Het percentage voor 2025 t/m 2029 is tussen de 4,7% en 6,2%. Dit is vrij laag en betekent dat de GR WSP Parkstad minder risico loopt om in de financiële problemen te komen.

Solvabiliteitsratio

Het solvabiliteitsratio laat zien of een organisatie genoeg eigen vermogen heeft om haar schulden te betalen. Omdat de GR WSP Parkstad geen reserves heeft en wij al het geld dat overblijft teruggeven aan de deelnemende gemeenten is de solvabiliteitsratio 0%.

6.4 Financiering

De wet Financiering Decentrale Overheden (Fido) stelt regels voor de treasuryfunctie van decentrale overheden. De treasuryfunctie gaat bijvoorbeeld over het beheer van geldstromen, saldi, liquiditeit, financiering, uitzetting van gelden en renterisico's. De GR WSP Parkstad gebruikt twee instrumenten voor treasury: een treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

Op 21 februari 2019 heeft het Algemeen Bestuur de financiële verordening en het treasurystatuut vastgesteld.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet in de Wet Fido stelt een maximum aan het bedrag dat een gemeenschappelijke regeling mag lenen binnen een jaar. De grens is 8,20% van het totale begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus zonder stortingen in reserves. De GR WSP Parkstad zorgt ervoor dat ze binnen deze grens blijft.

Kengetallen	2025	2026	2027	2028	2029
Netto schuld quote	4,71%	5,40%	6,57%	6,75%	6,16%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	4,71%	5,40%	6,57%	6,75%	6,16%
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 15: Overzicht kengetallen GR WSP Parkstad

Kasgeldlimiet	2025	2026	2027	2028	2029
omvang begroting in €	5.522	4.856	3.990	3.882	4.253
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	453	398	327	318	349

Figuur 16: Overzicht kasgeldlimiet

Schatkistbankieren

De Wet Schatkistbankieren verplicht GR WOZL om al het geld van de overheid (ook van GR WOZL) dat niet direct gebruikt hoeft te worden in de schatkist te bewaren. Dit geld wordt op een tussenrekening gezet bij de Bank Nederlandse Bank.

Hoeveel geld wij naar de schatkist moet overmaken, hangt af van het drempelbedrag. De hoogte van de begroting bepaalt het drempelbedrag. De hoogte van begroting van de GR WSP Parkstad is lager dan 500 miljoen. Daarom is de drempel 2% van de begroting en dat is een minimaal bedrag van 1 miljoen.

Voor 2025 t/m 2029 is dit de berekening:

Figuur 18 laat zien dat de GR WSP Parkstad €1 miljoen op haar lopende rekening mag laten staan. Dit hoeft niet overgemaakt te worden naar de schatkist.

Figuur 19 laat de ontwikkeling zien van het geld binnen de GR WSP Parkstad in 2026. De conclusie is dat de GR WSP Parkstad zich heeft gehouden aan de Wet van Schatkistbankieren.

Toegestaan saldo schatkistbankieren	2025	2026	2027	2028	2029
omvang begroting in €	5.522	4.856	3.990	3.882	4.253
toegestane saldo in %	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
toegestane saldo in €	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Figuur 17: Overzicht toegestaan saldo schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1000**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**136**	**219**	**184**	**193**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	864	781	816	807
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	4.741			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	4.741			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1000			
(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)	12.402	19.963	16.912	17.743
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	136	219	184	193

Figuur 18: Overzicht naleving schatkistbankieren over 2026

6.5 Renterisiconorm

De renterisiconorm helpt om de gevolgen van een stijgende rente op de kapitaalmarkt te beperken. De GR WSP Parkstad heeft geen langlopende leningen en daarom is het renterisico klein.

6.6 EMU-Saldo

Het EMU-saldo (begrotingssaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid in een bepaald jaar. Dit saldo is belangrijk voor landen in de Europese Unie. Als de uitgaven hoger zijn dan de inkomsten, heeft het land een tekort. Dit tekort mag niet hoger zijn dan 3% van alles wat het land in een jaar verdient (het bruto binnenlands product, of BBP).

GR WSP Parkstad moet het EMU-saldo te berekenen, zodat we dit kunnen meenemen in de berekening van het EMU-saldo op landelijk niveau.

Figuur 20 laat de berekening zien van het EMU-saldo van de GR WSP Parkstad voor 2026 en de meerjaren-raming 2027-2029.

	EMU Saldo (x € 1.000)	1ste begrotings wijziging 2025	2026	2027	2028	2029
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	0	0	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	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
6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	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
8	Baten bouwgrondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	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
11	Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0	0	0	0	0
	Berekend EMU saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 19: Overzicht EMU-saldo

6.7 Bedrijfsvoering

Planning en control

Via begrotingswijzigingen houden we het Algemeen Bestuur op de hoogte van de financiële ontwikkelingen binnen de GR WSP Parkstad en de verbonden partijen. Wij bespreken de begrotingswijzigingen in het Bestuur en daarna sturen wij ze voor zienswijze naar de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Daarnaast informeren wij de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten over de financiële ontwikkeling in de tussentijd met rapportages.

Personeel

Figuur 21 is een overzicht van het personeel van de GR WSP Parkstad.

Van de 6 personen zijn er 2 in dienst van de GR WOZL en zijn er 4 aangenomen via detachering. In totaal zijn dit 2,13 fte.

6.8 Verbonden Partijen

Dit onderdeel gaat over de doelen, activiteiten en de financiële betrokkenheid van de samenwerkingen waaraan de GR WSP Parkstad meedoet. In artikel 1 lid b van het Besluit Begroting en Verantwoording wordt dit “Verbonden partijen” genoemd. De GR WSP Parkstad heeft bij deze organisaties een bestuurlijk en een financieel belang.

De GR WSP Parkstad is met de volgende partijen verbonden:

- *WSP Parkstad Detachering B.V.;*
- *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 voor de GR WSP Parkstad de algemeen directeur/secretaris. De heer G.J van Westerveld is de directeur dienstverlening.

GR WSP

	1ste begr. wijz. 2025		begroting 2026		dienstverband
	aantal	fte	aantal	fte	
Algemeen directeur/secretaris	1	0,50	1	0,50	GR WOZL
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Secretariaat	1	0,50	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	1	0,38	1	0,38	GR WOZL
Financiën	2	0,50	2	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**6**	**2,13**	**6**	**2,13**	

Figuur 20: Overzicht personeel GR WSP Parkstad

7 Meerjarenraming

GR WSP Parkstad

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

Rubriek	1ste begr. wijz. 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Bedrijfsvoering					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-115	-117	-119	-121	-124
	-115	-117	-119	-121	-124
Resultaat verbonden partijen					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-1.690	-766	104	294	9
	-1.690	-766	104	294	9
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-2.614	-2.848	-2.827	-2.884	-2.944
	-2.614	-2.848	-2.827	-2.884	-2.944
Duale Poort Heerlen					
baten	1.103	1.125	1.148	1.171	1.194
lasten	-1.103	-1.125	-1.148	-1.171	-1.194
	-	-	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-4.419**	**-3.731**	**-2.842**	**-2.711**	**-3.059**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen					
Bedrijfsvoering	115	117	119	121	124
Verbonden partijen	1.690	766	-104	-294	-9
Uitvoering Participatiewet	2.614	2.848	2.827	2.884	2.944
	4.419	3.731	2.842	2.711	3.059
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Figuur 21: Meerjarenraming GR WSP Parkstad

Uitgangspunten bedrijfsvoering

De uitgaven stijgen in de bedrijfsvoering met 2%.

Uitgangspunten Wsw

- *Het operationeel resultaat daalt t.o.v. de 1ste begrotingswijziging 2025 in de jaren 2026-2029. Het nettoresultaat wordt beter door een daling van het subsidieresultaat;*
- *De looneffecten binnen de cao-Sw zijn na 1 januari 2025 niet bekend, daarom zijn er geen verdere cao-stijgingen opgenomen;*
- *De bedrijfskosten stijgen vooral door een stijging van de ICT en facilitaire kosten;*
- *De rijkssubsidie per arbeidsjaar is opgenomen op basis van circulaires mei- en september 2024.*

Uitgangspunten Participatiewet

- *De bedrijfskosten stijgen in jaren 2026-2029 door inflatie;*
- *De salariskosten stijgen in de jaren 2026-2029 met ongeveer 2% door periodieken;*
- *De bezetting blijft in de jaren 2026-2029 gelijk op 22,24 fte.*

Uitgangspunten Duale Poort

- *De bedrijfskosten blijven in de jaren 2026-2029 ongeveer gelijk;*
- *De salariskosten stijgen in de jaren 2026-2029 met 2% door periodieken;*
- *De bezetting blijft in de jaren 2026-2029 op 11,92 fte.*

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2025 GR WSP				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**participatie wet**	**totaal financiering**
Beekdaelen	6.060	89.091	96.266	**191.417**
Brunssum	14.426	212.093	245.537	**472.056**
Gulpen-Wittem	2.683	39.452	0	**42.135**
Heerlen	40.556	596.268	1.329.020	**1.965.844**
Kerkrade	26.825	394.393	506.665	**927.883**
Landgraaf	15.270	224.499	354.665	**594.434**
Simpelveld	2.944	43.288	42.872	**89.104**
Vaals	2.457	36.125	0	**38.582**
Valkenburg	2.120	31.168	0	**33.288**
Voerendaal	1.607	23.624	38.974	**64.205**
totaal	**114.947**	**1.690.000**	**2.614.000**	**4.418.947**

Figuur 22: Overzicht bijdrage per deelnemende gemeenten voor 1ste begrotingswijziging 2025

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**Participatie wet**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	5.847	38.372	104.884	**149.104**
Brunssum	14.806	97.163	267.518	**379.487**
Gulpen-Wittem	2.763	18.134	0	**20.898**
Heerlen	42.166	276.706	1.447.992	**1.766.864**
Kerkrade	26.654	174.910	552.020	**753.584**
Landgraaf	15.244	100.035	386.414	**501.693**
Simpelveld	3.014	19.779	46.709	**69.502**
Vaals	2.563	16.821	0	**19.384**
Valkenburg	2.157	14.156	0	**16.313**
Voerendaal	1.512	9.923	42.463	**53.899**
totaal	**116.726**	**766.000**	**2.848.000**	**3.730.726**

Figuur 23: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2027 GR

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	5.923	-5.174	104.110	**104.860**
Brunssum	15.395	-13.447	265.545	**267.492**
Gulpen-Wittem	2.902	-2.535	0	**367**
Heerlen	42.876	-37.452	1.437.315	**1.442.739**
Kerkrade	27.472	-23.997	547.950	**551.425**
Landgraaf	15.249	-13.320	383.565	**385.494**
Simpelveld	2.952	-2.579	46.365	**46.738**
Vaals	2.478	-2.165	0	**313**
Valkenburg	2.171	-1.896	0	**275**
Voerendaal	1.644	-1.436	42.150	**42.358**
totaal	**119.061**	**-104.000**	**2.827.000**	**2.842.061**

Figuur 24: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2027

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2028 GR

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	5.955	-14.417	106.210	**97.748**
Brunssum	15.519	-37.571	270.899	**248.848**
Gulpen-Wittem	2.784	-6.741	0	**-3.956**
Heerlen	43.938	-106.371	1.466.295	**1.403.863**
Kerkrade	28.376	-68.697	558.998	**518.678**
Landgraaf	15.650	-37.888	391.299	**369.061**
Simpelveld	2.849	-6.898	47.300	**43.251**
Vaals	2.407	-5.828	0	**-3.421**
Valkenburg	2.157	-5.222	0	**-3.065**
Voerendaal	1.805	-4.370	43.000	**40.435**
totaal	**121.442**	**-294.000**	**2.884.000**	**2.711.442**

Figuur 25: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2028

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2029 GR

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	6.409	-466	108.419	**114.363**
Brunssum	15.285	-1.111	276.535	**290.710**
Gulpen-Wittem	2.919	-212	0	**2.707**
Heerlen	45.030	-3.272	1.496.800	**1.538.558**
Kerkrade	28.871	-2.098	570.628	**597.401**
Landgraaf	16.220	-1.178	399.439	**414.481**
Simpelveld	2.892	-210	48.284	**50.966**
Vaals	2.417	-176	0	**2.241**
Valkenburg	1.886	-137	0	**1.749**
Voerendaal	1.943	-141	43.894	**45.696**
totaal	**123.871**	**-9.000**	**2.944.000**	**3.058.871**

Figuur 26: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2029

9 Woordenlijst

Hieronder leggen we een aantal financiële woorden uit.

Arbeidsjaar

Een manier om te laten zien hoeveel een medewerker werkt in een jaar. Hierbij wordt rekening gehouden met de handicap voor werk van de medewerker.

Bedrijfsvoering

Het runnen van een bedrijf.

Bezetting

Het aantal mensen dat ergens werkt.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Geldbronnen die gebruikt worden om uitgaven te betalen.

Indexeren / indexering / indexatie

Het aanpassen van bedragen aan de inflatie.

Meerjarenraming

Een financiële planning voor meerdere jaren.

Mei- en septembercirculaire

Brieven van de overheid met informatie over geld voor gemeenten.

Nettoresultaat

Het bedrag dat overblijft na aftrek van alle kosten.

Operationeel resultaat:

De winst of het verlies uit de normale dagelijkse activiteiten van een bedrijf.

Prijseffect

Verandering in het bedrag per arbeidsjaar dat we krijgen van de overheid voor de verandering in de prijs van onze inkoop en lonen.

Subsidiebedrag

Het geld dat we van de overheid krijgen voor een bepaald doel.

Verbonden partijen

Bedrijven die samenwerken met onze organisatie.

Volume effect

Verandering in het bedrag per arbeidsjaar dat we krijgen van de overheid door verandering in de totale hoeveelheid Sw medewerkers in Nederland.

Locatie Carbon 6
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Passartweg 150
6413 NZ 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

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

wsp parkstad