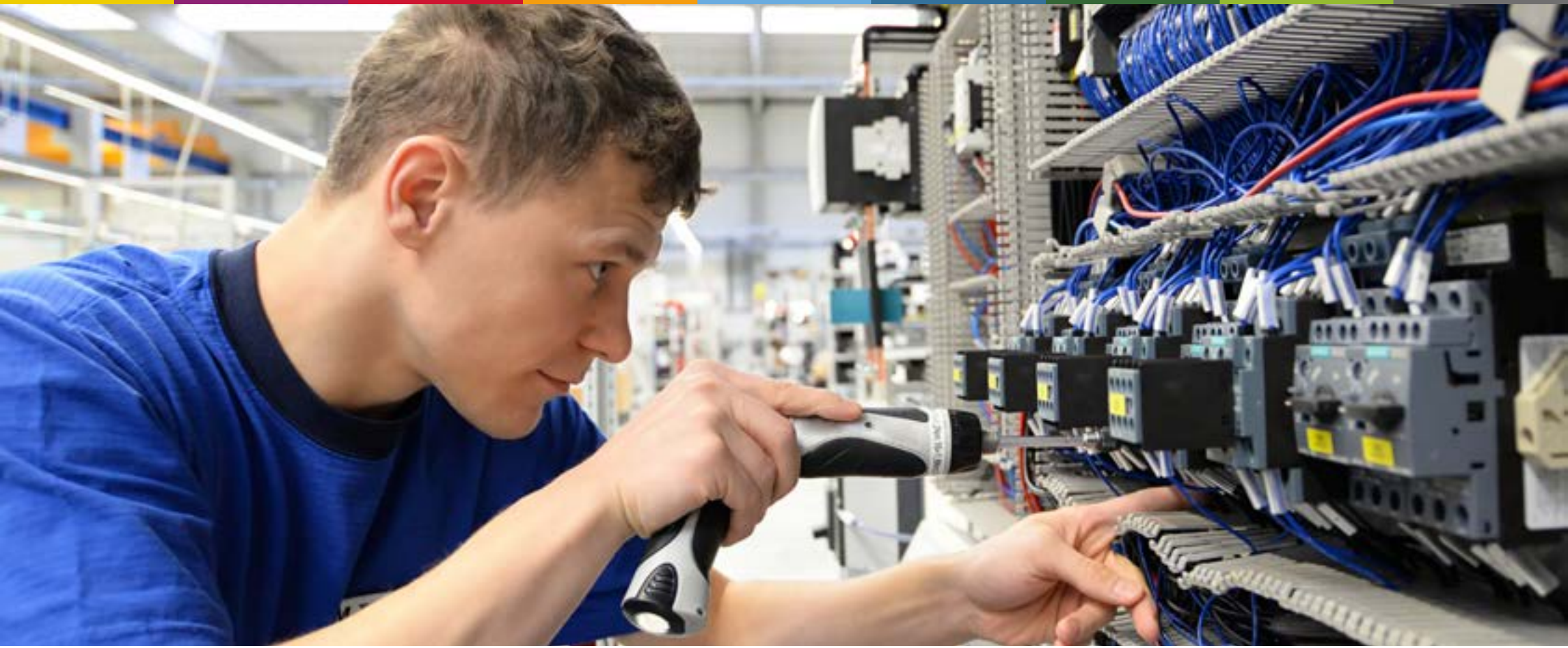

# 1ste Begrotingswijziging 2025

GR WSP Parkstad

wsp parkstad

# 1ste Begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 12 december 2024.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 24 april 2025.

**De Algemeen directeur/ Secretaris**
F. Dijk

**De voorzitter**
M.E.E. de Beer

wsp parkstad

# 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 begroting 2025 is door het Algemeen Bestuur op 27 juni 2025 vastgesteld. De 1ste begrotingswijziging 2025 van GR WSP Parkstad wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:**

- ***Mei- en septembercirculaire 2024 van het Ministerie van BZK;***
- ***De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2025;***
- ***De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WSP Parkstad BV.***

In de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen -€4.419.000. Dit is €1.878.000 beter dan oorspronkelijk begroot voor 2025. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt binnen WSP Parkstad Detacheringen BV door een beter subsidieresultaat (+€2.573.000 door minder arbeidsjaren en een hoger subsidiebedrag) en ten dele tenietgedaan door een slechter operationeel resultaat (-€589k). Dit slechtere operationeel resultaat is vooral het gevolg door een dalende omzet bij een krimpende Sw formatie en hogere ICT door kostenverschuivingen vanuit GR WOZL en inrichtingseisen met betrekking tot de verplichtingen volgend uit de archiefwetgeving.

Door onze niet aflatende aandacht voor omzetmaximalisatie (passende tarieven voor onze geleverde detacheringsdiensten) stijgt de omzet per fte ook dit jaar met 4,4% ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Een resultaat waar we trots op zijn en wat ons stimuleert ook in 2025 kansen af te dwingen én te benutten waar de markt dit toelaat.

In de 1ste begrotingswijziging 2025 is rekening gehouden met het hogere subsidiebedrag van €2.780 per arbeidsjaar. De LPO 2025 voor de indexatie van de cao-lonen voor Sw-medewerkers volgend uit de mei- en septembercirculaire 2025 vormen op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren kans/risico voor het subsidieresultaat welke door de GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.

In afwachting van nieuwe beleidskaders heeft WSP Parkstad nog geen nieuw ondernemingsplan opgesteld 2025. Daarom zijn géén nieuwe ambities opgenomen in deze 1ste begrotingswijziging ten opzichte van de begroting 2025.

**Fred Dijk**
Algemeen directeur / Secretaris

# Inhoud


1 KPI's 6

2 Mei- en septembercirculaire 2024 7

3 Finance 8

4 Beïnvloedbare factoren 14

5 Risico-analyse 15

6 Bijlagen 17



naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

# 1 KPI's

| GR WSP Parkstad | begroting 2025 | 1ste begrotingswijziging 2025 | Verschil |
|---|---|---|---|
| Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen | -€6.297.000 | -€4.419.000 | €1.878.000 |

| Verbonden partijen | begroting 2025 | 1ste begrotingswijziging 2025 | Verschil |
|---|---|---|---|
| Nettoresultaat | -€3.673.000 | -€1.690.000 | €1.984.000 |
| Operationeel resultaat | €5.758.000 | €5.168.000 | -€589.000 |
| Subsidieresultaat | -€9.431.000 | -€6.858.000 | €2.573.000 |

Figuur 1: KPI's

# 2 Mei- en septembercirculaire 2024

In de initiële begroting 2025 is het subsidiebedrag gebaseerd op de mei- en septembercirculaire van 2023. In 2024 heeft het Ministerie van BZK een mei- en septembercirculaire gepubliceerd dat een positief effect heeft op het subsidiebedrag.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar bedraagt in de begroting 2025 €35.209. In de 1ste begrotingswijziging 2025 wordt dit bedrag €37.989 per arbeidsjaar. Deze verhoging bestaat voor €2.163 uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO) en voor €377 wordt er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Wsw-ers. Daarnaast is er in de septembercirculaire een toevoeging ten bedrage van €240 opgenomen ter compensatie voor het vervallen van het Lage Inkomens Voordeel (LIV).

| Subsidie ontwikkeling per arbeidsjaar | 2025 |
|---|---|
| 1ste begrotingswijziging 2025 | |
| Cf. begroting 2025 | €35.209 |
| Indexering LPO | €2.163 |
| Minder arbeidsjaren | €377 |
| Compensatie vervallen Lage Inkomens Voordeel (LIV) | €240 |
| | €2.780 |
| Subsidiebedrag cf. 1ste begrotingswijziging 2025 | €37.989 |

Figuur 2: Subsidie ontwikkeling per AJ

# 3 Finance

## GR WSP Parkstad

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

| *Rubriek* | begroting 2025 | 1ste begrotings-wijziging 2025 | verschil |
|---|---|---|---|
| **Bedrijfsvoering** | | | |
| baten | - | - | - |
| lasten | -114 | -115 | -1 |
| | -114 | -115 | -1 |
| **Resultaat verbonden partijen** | | | |
| baten | - | - | - |
| lasten | -3.673 | -1.690 | 1.983 |
| | -3.673 | -1.690 | 1.983 |
| **Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)** | | | |
| baten | - | - | - |
| lasten | -2.510 | -2.614 | -104 |
| | -2.510 | -2.614 | -104 |
| **Duale Poort Heerlen** | | | |
| baten | 1.088 | 1.103 | 15 |
| lasten | -1.088 | -1.103 | -15 |
| | - | - | - |
| **Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen** | **-6.297** | **-4.419** | **1.878** |

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

## GR WSP Parkstad

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

| *Rubriek* | begroting 2025 | 1ste begrotings-wijziging 2025 | verschil |
|---|---|---|---|
| **Financiering en alg. dekkingsmiddelen** | | | |
| Bedrijfsvoering | 114 | 115 | 1 |
| Verbonden partijen | 3.673 | 1.690 | -1.983 |
| Uitvoering Participatiewet | 2.510 | 2.614 | 104 |
| | 6.297 | 4.419 | -1.878 |
| **Vennootschapsbelasting** | - | - | - |
| **Onvoorzien** | - | - | - |
| **Incidentele baten en lasten** | - | - | - |
| | - | - | - |
| **Gerealiseerd saldo van baten en lasten** | **-** | **-** | **-** |
| **Mutaties in reserves** | - | - | - |
| **Gerealiseerd resultaat** | **-** | **-** | **-** |

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

# Toelichting op het overzicht baten en lasten

In de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen €4.419.000. Dat is €1.878.000 beter dan in de begroting 2025 is aangegeven.

## Bedrijfsvoering

Het saldo van de bedrijfsvoering bedraagt €115.000.

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

**Bedrijfsvoering** *(bedragen x € 1.000,-)*

| | 2025 | | |
|---|---|---|---|
| | begroting | **1ste begr. wijz.** | verschil |
| **Baten** | | | |
| - | 0 | **0** | 0 |
| **Totaal** | 0 | **0** | 0 |
| **Lasten** | | | |
| Personeelskosten | 65 | **65** | 0 |
| Organisatiekosten | 12 | **15** | 3 |
| Accountants- en advieskosten | 36 | **33** | -3 |
| Rente en financieringskosten | 1 | **2** | 1 |
| **Totaal** | 114 | **115** | 1 |
| **Saldo van baten en lasten** | 114 | **115** | 1 |

Figuur 5: Overzicht baten en lasten bedrijfsvoering

## Verbonden partijen

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt €1.690.000 negatief. Dat is €1.984.000 beter dan in de begroting 2025. Dit komt door een slechter operationeel resultaat van €589.000 en een beter subsidieresultaat van €2.573.000.

Voor de toelichting wordt verwezen naar pagina 11.

## Uitvoering Participatiewet

De kosten voor de uitvoering Participatiewet bedragen €2.614.000. Dit is €104.000 slechter ten opzichte van de begroting 2025.

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 1-op-1 doorbelast.

## Lasten

In de 1ste begrotingswijziging 2025 worden de lasten begroot op €1.103.000. Een verschil van €15.000 dat wordt verklaard door hogere ICT-kosten.

Het aantal fte voor 2025 blijft gelijk aan de begroting 2025 (11,92 fte).

*(bedragen x € 1.000,-)*

| **Resultaatsverloop GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2025** | | |
|---|---|---|
| **Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. begroting 2025** | | **-6.297** |
| Hogere lasten in bedrijfsvoering | -1 | |
| Beter netto resulaat verbonden partijen | 1.983 | |
| Slechter resultaat uitvoering Participatiewet | -104 | |
| | | 1.878 |
| **Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2025** | | **-4.419** |

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:

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

| | 2025 | | |
|---|---|---|---|
| | begroting | **1ste begr. wijz.** | verschil |
| Bedrijfsvoering | -114 | **-115** | -1 |
| Verbonden Partijen | -3.673 | **-1.690** | 1.983 |
| Uitvoering Participatiewet | -2.510 | **-2.614** | -104 |
| Duale Poort | 0 | **0** | 0 |
| Mutaties in reserve | 0 | **0** | 0 |
| **Totaal** | -6.297 | **-4.419** | 1.878 |

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 2025 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

## Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2025 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

## Mutaties in reserve

De verwachting voor 2025 is dat er geen mutaties in reserve zullen plaatsvinden.

## Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2025 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

# Toelichting op 1ste begrotingswijziging 2025 van de verbonden partijen versus de begroting 2025

## Financieel resultaat

Het nettoresultaat voor WSP Parkstad Detacheringen is naar verwachting €1.984.000 beter de de 1ste begrotingswijziging. Op hoofdlijnen is dit het gevolg van:

*(bedragen x € 1.000,-)*

| | | |
|---|---|---|
| **Resultaatsverloop verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2025** | | |
| **Resultaat verbonden partijen cf. begroting 2025** | | **-3.673** |
| Lagere brutomarge | -132 | |
| Hogere personeelskosten | -33 | |
| Hogere bedrijfskosten | -424 | |
| Beter subsidie resultaat | 2.573 | |
| | | 1.984 |
| **Resultaat verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2025** | | **-1.690** |

Figuur 8: Resultaatverloop verbonden partijen GR WSP Parkstad

## Omzetwaarde en brutomarge 1ste begrotingswijziging 2025

De omzetwaarde in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt €18.144.000 en is daarmee €159.000 lager dan de begroting 2025. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een snellere terugloop van het aantal beschikbare fte's Wsw dan begroot.

## Personeelskosten

De totale personeelskosten bedragen €9.219.000 en zijn daarmee €33.000 hoger dan in de begroting 2025. Er is sprake van terugloop in de populatie Wsw, maar dit wordt grotendeels teniet gedaan voor loonkostenstijgingen die hoger zijn dan begroot.

## Bedrijfskosten

De bedrijfskosten bedragen in de 1ste begrotingswijziging 2025 €3.652.000 en zijn daarmee €424.000 hoger dan is opgenomen in de begroting 2025. De stijging wordt grotendeels veroorzaakt door toegenomen kosten voor ICT, waarbij met name de prijsstijgingen bij licenties en uitgaven voor beveiliging voor deze toename zorgdragen.

## Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt € 5.168.000 en is daarmee €589.000 negatiever dan in de begroting 2025.

## Subsidieresultaat

In de 1ste begrotingswijziging 2025 is in het subsidieresultaat rekening gehouden met het onderhandelaarsakkoord cao-Sw en de septembercirculaire 2024.

In het kader van de LPO bedraagt de (voorlopige) loonsverhoging per 1 januari 2025 6,08%. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar in de septembercirculaire bedraagt, na €245 afroming door de GR WOZL, €37.744. In de begroting 2025 bedroeg dit, conform de septembercirculaire 2023, €34.964 per arbeidsjaar.

Het subsidieresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt €6.858.000 en is daarmee €2.573.000 beter dan is opgenomen in de begroting 2025.

Enerzijds door minder loonkosten Sw vanwege een snellere terugloop in het aantal fte's dan begroot en anderzijds wordt er meer rijkssubsidie ontvangen.

## Lonen Sw

De lagere loonkosten ten bedrage van €979.000 bestaan uit een positief hoeveelheidseffect van €3.236.000 als gevolg van een daling in de bezetting van 77,6 fte ten opzichte van de initiële begroting. Daarnaast is er sprake van een negatief prijseffect in de lonen van €2.257.000 ten opzichte van de begroting.

## Rijkssubsidie

De rijkssubsidie die via de GR WOZL wordt ontvangen stijgt in de 1ste begrotingswijziging 2025 met €1.594.000 ten opzichte van de begroting 2025. Hierin zit een negatief bezettingsverschil van €2.700.000 (77,22 arbeidsjaren) en een positief prijseffect (LPO en macrovolume-effect) van €4.294.000 als gevolg van de septembercirculaire 2024.

## Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt €1.690.000 negatief en is daarmee €1.984.000 beter dan in de begroting 2025 is opgenomen.

| 1ste Begrotings- wijziging 2025 | bedragen x € 1.000,- | | |
|---|---|---|---|
| **Omschrijving** | **begroting 2025** | **1ste Begrotings-wijziging 2025** | **verschil** |
| Externe omzet | 18.303 | 18.144 | -159 |
| Interne omzet | 0 | 0 | 0 |
| Mutatie gereed prod./onderh. werken | 0 | 0 | 0 |
| **Omzetwaarde** | **18.303** | **18.144** | **-159** |
| **Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed** | **-132** | **-105** | **27** |
| **Bruto marge** | **18.171** | **18.039** | **-132** |
| **Personeelskosten** | | | |
| *personele kosten SW* | -2.721 | -2.163 | 558 |
| *personele kosten n-SW* | -6.465 | -7.056 | -591 |
| **Totaal Personeelskosten** | **-9.186** | **-9.219** | **-33** |
| *Facilitaire kosten (incl. huisvesting)* | -1.499 | -1.460 | 39 |
| Dienstverlening derden | -30 | -76 | -46 |
| Dienstverlening ICT en telecommunicatie | -807 | -1.190 | -383 |
| Dienstverlening Arbo | -696 | -694 | 2 |
| Dienstverlening | -110 | -119 | -9 |
| *Overige bedrijfskosten* | -86 | -113 | -27 |
| **Totaal Bedrijfskosten** | **-3.227** | **-3.652** | **-424** |
| ***Operationeel resultaat*** | ***5.758*** | ***5.168*** | **-589** |
| Lonen SW | -66.127 | -65.148 | 979 |
| Wet Liv | 0 | 0 | 0 |
| Rijkssubsidie SW | 56.696 | 58.290 | 1.594 |
| ***Subsidieresultaat*** | ***-9.431*** | ***-6.858*** | **2.573** |
| **Netto resultaat** | **-3.673** | **-1.690** | **1.984** |
| Aantal FTE Wsw | 1.586,55 | 1.508,91 | -77,64 |
| Aantal FTE N-Wsw | 65,88 | 72,85 | 6,97 |
| Aantal AJ Wsw | 1.621,58 | 1.544,35 | -77,22 |

Figuur 9: Financieel overzicht van de verbonden partijen

# Toelichting uitvoering Participatie-wet 1ste begrotingswijziging versus de begroting 2025

## Personele kosten

De personele kosten in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedragen €2.373.000 en zijn daarmee €224.000 hoger dan is opgenomen in de begroting 2025. Hiervan is €140.000 afgedekt door subsidie (zie omzet).

De stijging wordt veroorzaakt door een hogere stijging van de lonen dan in eerste instantie verwacht en door het inzetten van 2 additionele jobcoaches.

## Bedrijfskosten

In de 1ste begrotingswijziging 2025 bedragen de bedrijfskosten €382.000 hetgeen €20.000 hoger is ten opzichte van de begroting 2025.

## Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt €2.614.000 negatief en is daarmee €104.000 slechter dan in de begroting 2025.

*(bedragen x € 1.000,-)*

| Omschrijving | Begroting 2025 | 1ste begrotings-wijziging 2025 | verschil |
|---|---|---|---|
| Externe omzet | 0 | 140 | *140* |
| **Omzetwaarde** | 0 | 140 | *140* |
| | 0 | | |
| **Bruto marge** | **0** | **140** | ***140*** |
| **Personeelskosten** | | | |
| | 0 | | |
| Lonen n-SW | -2.131 | -2.347 | *-216* |
| Opleidingen | -15 | -23 | *-8* |
| Inhuur derden | 0 | 0 | *0* |
| Overige personeelskosten n-SW | -3 | -3 | *0* |
| **Totaal Personeelskosten** | **-2.149** | **-2.373** | ***-224*** |
| Facilitaire kosten (incl. huisvesting) | -22 | -22 | *0* |
| Dienstverlening | -82 | -92 | *-10* |
| Overige bedrijfskosten | -40 | -50 | *-10* |
| Doorbelasting bedrijfsvoering GR WOZL | -218 | -218 | *0* |
| **Totaal Bedrijfskosten** | **-362** | **-382** | ***-20*** |
| ***Operationeel resultaat*** | ***-2.510*** | ***-2.614*** | ***-104*** |
| **Netto resultaat** | ***-2.510*** | **-2.614** | ***-104*** |
| Aantal FTE N-Wsw | *22,24* | 24,24 | *2,00* |

Figuur 10: GR WSP Parkstad uitvoering Participatiewet 2025

# 4 Beïnvloedbare factoren

In onderstaand overzicht zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WSP Parkstad en het operationeel resultaat van WSP Parkstad Detacheringen opgenomen. Als gevolg van het ontbreken van een nieuw Ondernemingsplan 2025 zijn deze ongewijzigd ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

### Kandidaat duurzaam naar werk

- *Stimuleren duurzame inzetbaarheid Sw-medewerkers door middels diverse maatregelen te investeren in vitaliteit.*
- *Detacheringsfitheid van Sw-medewerkers wordt gestimuleerd middels inzet van de KANS-locatie en ondersteund door methodische aanpak van IDU binnen deze locatie op weg naar detachering.*
- *Borgen van langdurige groepsdetacheringen bij verloop van Sw-medewerkers.*
- *Borgen van duurzame plaatsingen d.m.v. het bieden van (ondersteuning bij) adequate nazorg.*

### Voorzien in werkgeversbehoefte

- *Acquisitiegesprek bestaande en nieuwe klanten, van accountmanagersperspectief naar werkgeversadviseur.*
- *Ontwikkelen werk-leerlijnen en ontwikkelplekken gebaseerd op marktbehoefte.*
- *Passend aanbod van PW-kandidaten ter vervanging van uitstromende Sw-medewerkers (als gevolg van pensioenering) optimaal gebruik makend van stimuleringsmaatregelen (zoals begeleidingscontructie of inzet LKS).*
- *Bevorderen van kennis en kunde omtrent PW bij Sw-jobcoaches om zodoende werkgevers beter te kunnen adviseren en begeleiden (in samenwerking met werkgeversadviseurs).*

### Beheersen uitvoeringskosten

- *Binnenhalen passend werk voor de interne werkplaatsen tegen zo hoog mogelijke tarieven.*
- *Uitvoeren van duurzame investeringen met een gunstige terugverdientijd.*
- *Gerichte acquisitie in samenwerking met het team werkgeversdienstverlening ten behoeve van maximeren aantal plaatsingen Sw-medewerkers.*
- *Voorkomen van een oplopend ziekteverzuim bij een ouder wordende populatie.*

Figuur 11: Beïnvloedbare factoren 1ste begr. wijz.2025

# 5 Risico-analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 1ste begrotingswijziging 2025 mee rekening is gehouden, nader toegelicht.

| Risico in begroting | Toelichting op risico |
|---|---|
| Loonprijsontwikkeling | In de 1ste begrotingswijziging 2025 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2024. Hierin is een LPO toegekend voor 2024 ad 6,08%. Tevens is in de septembercirculaire een compensatie toegezegd voor het wegvallen van het lage inkomen voordeel (LIV) ter hoogte van €240 per arbeidsjaar.<br><br>In de 1ste begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 3,5%. Ten tijde van het opstellen van deze 1ste begrotingswijziging is dit percentage echter nog niet definitief vastgesteld waardoor dit een risico van afwijking kent (positief of negatief).<br><br>Voor niet Sw-medewerkers loopt de cao nog t/m maart 2025 en is nog geen zicht op een nieuwe onderhandelingsakkoord. Derhalve is in de 1ste begrotingswijziging geen rekening gehouden met een stijging van als gevolg van cao-effecten. Gelet op het naar verhouding lage aandeel van de niet Sw-lonen in de totale kostenstructuur van GR WOZL en GR WSP Parkstad is dit risico naar verwachting relatief laag te noemen. Uiteraard is wel rekening gehouden met de reguliere stijging van de loonperiodieken.<br><br>De LPO 2025 is nog niet door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2024. |
| Subsidieontwikkeling | Ten tijde van het opstellen van deze 1ste begrotingswijziging is nog geen zicht op de verwachte LPO 2025 en de hieruit voortvloeiende subsidieontwikkeling. Volgend uit bestuurlijke besluitvorming wordt in de begrotingen van GR WOZL en GR WSP Parkstad géén voorschot genomen op niet bekend zijnde positieve of negatieve ontwikkelingen zonder dat hierover een betrouwbare verwachting is uit te spreken. Dit is op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico/kans voor het subsidieresultaat welke door de GR WOZL/GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden. |
| Aantal arbeidsjaren | 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. |

Figuur 12: Risico-analyse 1ste begr. wijz.2025 1/2

| Risico in begroting | Toelichting op risico |
| --- | --- |
| Beschikbaarheid van passend werk | 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.<br><br>Om passend werk beschikbaar te maken voor de burgers van de Parkstadgemeenten die dit nodig hebben is een sluitende en effectieve ketensamenwerking in de arbeidsmarktregio noodzakelijk. Het uitblijven van een nieuw en doelgericht arbeidsmarktbeleid vormt een risico voor de gezamenlijke doelstelling op dit vlak. Wanneer we onvoldoende in staat kunnen zijn om arbeidskrachten uit de Wsw en PW geïntegreerd aan te bieden aan de arbeidsmarkt vormt dit voor WSP Parkstad in toenemende mate een concreet risico voor de continuïteit van enkele kwetsbare groepsdetacheringen. Deze kwetsbaarheden en de consequenties hiervan worden begin 2025 nader uitgewerkt. |
| Indexeringen | WSP Parkstad werd net als alle ondernemingen in Nederland de laatste jaren geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. Hoewel de indexeringen in 2024 grotendeels gedempt zijn, bestaat er een zeker mate van onzekerheid bij een onrustige economie als gevolg van (inter)nationele conflicten en politieke en economische instabiliteit. Daarom vormen deze nog steeds een risico voor de kosten in 2025. In deze 1ste begrotingswijziging is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie). |

Figuur 13: Risico-analyse 1ste begr. wijz.2025 2/2

# 6 Bijlagen

| Totaal bijdragen deelnemende gemeenten cf. begroting 2025 GR WSP | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Deelnemende gemeente** | **bedrijfs-voering** | **verbonden partijen** | **participatie wet** | **totaal financiering** |
| Beekdaelen | 6.208 | 199.232 | 88.944 | **294.384** |
| Brunssum | 14.375 | 461.339 | 225.129 | **700.843** |
| Gulpen-Wittem | 2.740 | 87.952 | 0 | **90.692** |
| Heerlen | 40.133 | 1.288.032 | 1.291.722 | **2.619.887** |
| Kerkrade | 26.818 | 860.712 | 501.926 | **1.389.457** |
| Landgraaf | 14.980 | 480.777 | 328.466 | **824.224** |
| Simpelveld | 2.950 | 94.682 | 36.906 | **134.539** |
| Vaals | 2.410 | 77.342 | 0 | **79.752** |
| Valkenburg | 2.237 | 71.802 | 0 | **74.039** |
| Voerendaal | 1.593 | 51.129 | 36.906 | **89.628** |
| **totaal** | **114.445** | **3.673.000** | **2.510.000** | **6.297.445** |

Figuur 14: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1ste begr. wijz.2024

| Verschil in bijdragen GR WSP begroting -/- 1ste begrotingswijziging 2025 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Deelnemende gemeente** | **bedrijfs-voering** | **verbonden partijen** | **participatie wet** | **totaal financiering** |
| Beekdaelen | -148 | -110.141 | 7.322 | **-102.967** |
| Brunssum | 51 | -249.247 | 20.409 | **-228.787** |
| Gulpen-Wittem | -57 | -48.500 | 0 | **-48.557** |
| Heerlen | 423 | -691.765 | 37.299 | **-654.043** |
| Kerkrade | 7 | -466.319 | 4.738 | **-461.574** |
| Landgraaf | 289 | -256.278 | 26.199 | **-229.790** |
| Simpelveld | -6 | -51.395 | 5.965 | **-45.435** |
| Vaals | 47 | -41.217 | 0 | **-41.170** |
| Valkenburg | -117 | -40.634 | 0 | **-40.751** |
| Voerendaal | 14 | -27.504 | 2.068 | **-25.423** |
| **totaal** | **502** | **-1.983.000** | **104.000** | **-1.878.497** |

Figuur 15: Verschil bijdragen deelnemende gemeenten voor geheel 2024

| 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 16: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 2de begr. wijz.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


wsp parkstad