

Begroting 2025

Meerjarenraming 2026-2028

GR WSP Parkstad

wsp parkstad

Begroting 2025 GR WSP Parkstad

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 22 februari 2024.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 27 juni 2024.

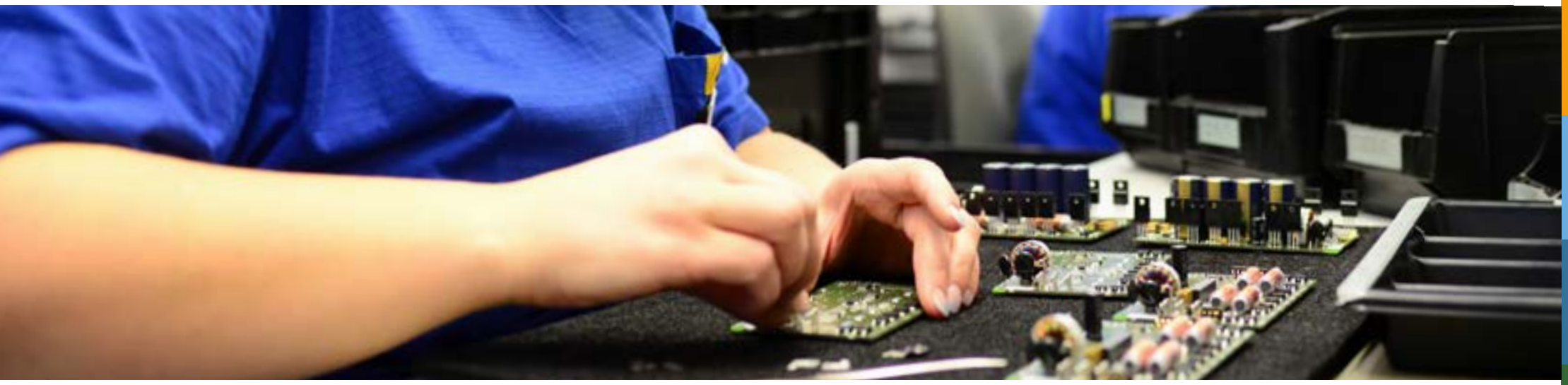
De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

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

Voorwoord

Gepresenteerd wordt de begroting 2025 met meerjarenraming 2026-2028 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgeversservicepunt Parkstad (GR WSP Parkstad). GR WSP Parkstad dient te voorzien in passende werkgelegenheid voor de personen die door de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg dan wel individuele deelnemende gemeenten aan haar worden toevertrouwd. Dit doet zij middels het genereren van werkplekken bij derden, werkopdrachten ten behoeve van regionale werkbedrijven (inclusief de voormalige Sw) en trajecten gericht op arbeid re-integratie.

Dit betreft een technische begroting welke gebaseerd is op de uitgangspunten conform de 1ste begrotingswijziging 2024.

In december 2024 zal er een aanpassing plaatsvinden middels een 1ste begrotingswijziging waarin de ambities uit het Ondernemingsplan 2025 worden vertaald.

In het licht van het vorenstaande heeft WSP Parkstad tot doel:

1. Het invulling geven aan de aan gemeenten (Colleges) op grond van de Participatiewet toegekende wettelijke opdracht ondersteuning te bieden bij de arbeidsinschakeling en ondersteuning bieden aan gemeenten bij het ontwikkelen van een uniform arbeidsmarktbeleid.
2. Het voor de regio realiseren van een optimaal functionerende arbeidsmarkt die zich onder meer manifesteert in een hoge participatiegraad, c.q. het minimaliseren van werkloosheid.
3. Het zijn van een aanspreekpunt voor werkgevers voor arbeidsbemiddeling (werkgeversdienstverlening) in de door de deelnemende gemeenten gevormde regio.
4. Het uitvoering geven aan de voormalige Wet sociale werkvoorziening, exclusief het formele werkgeverschap.

WSP Parkstad voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal. Voor 2024 is nog geen nieuw ondernemingsplan vastgesteld voor onze organisatie omdat beleidsmatig en bestuurlijk nog besloten dient te worden over een mogelijke aanpassing van de opdracht voor WSP Parkstad. Dientengevolge is deze begroting, net als de 1ste Begrotingswijziging 2024, nog steeds gebaseerd op de doelstelling geformuleerd in het ondernemingsplan 2023. WSP Parkstad is het werkgeversservicepunt voor Parkstad en het platform waar alle relevante arbeidsmarktpartijen samenwerken voor een inclusieve en duurzame arbeidsmarkt:

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

Fred Dijk
Algemeen directeur/Secretaris

Gert-Jan van Westerveld
Directeur dienstverlening

Inhoud

1 Samenvatting 6

2 Ontwikkeling subsidie bedrag 2024-2028 7

3 Programmaverantwoor-ding 8

4 Verbonden partijen 11

5 Uitvoering Participatiewet 13

6 Financiële paragraaf 14

7 Meerjarenraming 23

8 Bijlagen 24

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 Samenvatting

1.1 Uitgangspunten

De begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2024. Er is ten tijde van de opmaak van de begroting (december 2023) geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen.

Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2024 goedgekeurd op 22 februari 2024. De vaststelling van de 1ste begrotingswijziging 2024 staat geagendeerd voor de bestuursvergadering van 27 juni 2024.

De begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 is opgesteld volgens de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

1.2 Financiën

De financiering- en algemene dekkingsmiddelen vanuit de deelnemende gemeenten dalen ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2024 in 2025 van €6.893.000 tot €6.297.000 (daling van €596.000). In 2028 is deze bijdrage gedaald tot €4.317.000.

Het nettoresultaat van de verbonden partijen verbetert ten opzichte de 1ste begrotingswijziging 2024 van een verlies van €4.421.000 tot €3.673.000. Het operationeel resultaat verslechtert met €1.282 en het subsidieresultaat verbetert met €2.030.000.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WSP 2024 - 2028 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Bedrijfsvoering	-113	-114	-117	-119	-121
Verbonden Partijen	-4.421	-3.673	-2.842	-2.284	-1.615
Uitvoering Participatiewet	-2.359	-2.510	-2.533	-2.557	-2.581
Duale Poort Heerlen	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	6.893	6.297	5.492	4.960	4.317
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 1: Ontwikkeling van de financiële resultaten 2024-2028

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

	1st begr. wijz 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	-70.525	-66.127	-60.142	-54.080	-49.585
Subsidies vanuit de GR WOZL	59.064	56.697	53.084	49.263	46.507
Subsidieresultaat	-11.461	-9.431	-7.058	-4.817	-3.078
Operationeel resultaat	7.040	5.758	4.216	2.533	1.463
Netto resultaat	**-4.421**	**-3.673**	**-2.842**	**-2.284**	**-1.615**

Figuur 2: Ontwikkeling van de resultaten van verbonden partijen

2 Ontwikkeling subsidiebedrag 2024-2028

Het Ministerie van BZK heeft in 2023 een mei- en septembercirculaire gepubliceerd dat een positief effect heeft op het subsidiebedrag. In de begroting 2025 bedraagt het subsidiebedrag per arbeidsjaar €35.209.

In de meicirculaire 2022 bedroeg het subsidiebedrag voor 2025 €32.208. In 2023 is dit bedrag voor 2025 verhoogd met €3.001. Dit bestaat enerzijds uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO) en anderzijds wordt er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Wsw'ers. Daarnaast is er in de septembercirculaire 2023 een extra bedrag toegezegd vanwege de bijzondere verhoging van het wettelijke minimumloon voor medewerkers in de Wsw.

In figuur 3 is de ontwikkeling van het subsidiebedrag 2024-2028 in cijfers weergegeven.

Ontwikkeling subsidie per arbeidsjaar

Subsidieontwikkeling	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Subsidie cf. mei circulaire 2022	31.350	32.208	33.173	34.229	
Ontwikkeling cf. mei en septemberciruclaire 2023					
Loonprijsontwikkeling	2.039	2.096	2.160	2.230	
Volume-effect	387	421	442	476	
wettelijk minumumloon verhoging	484	484	484	484	
Subsidiebedrag cf. begroting 2025	**34.260**	**35.209**	**36.259**	**37.419**	**38.357**

Figuur 3: Opbouw subsidie per AJ

3 Programmaverantwoording

GR WSP Parkstad

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

Rubriek	1ste begr. wijz. 2024	begroting 2025	verschil
Bedrijfsvoering			
baten	-	-	-
lasten	-113	-114	-1
	-113	-114	-1
Resultaat verbonden partijen			
baten	-	-	-
lasten	-4.421	-3.673	748
	-4.421	-3.673	748
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)			
baten	-	-	-
lasten	-2.359	-2.510	-151
	-2.359	-2.510	-151
Duale Poort Heerlen			
baten	1.067	1.088	21
lasten	-1.067	-1.088	-21
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-6.893**	**-6.297**	**596**

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad 1/2

GR WSP Parkstad

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

Rubriek	1ste begr. wijz. 2024	begroting 2025	verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	113	114	1
Verbonden partijen	4.421	3.673	-748
Uitvoering Participatiewet	2.359	2.510	151
	6.893	6.297	-596
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**-**

Figuur 5: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad 2/2

Toelichting op het overzicht baten en lasten begroting 2025

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedraagt in de begroting 2025 -€6.297.000.

3.1 Bedrijfsvoering

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

Specificatie baten en lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2024	**2025**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Baten		
-	0	**0**
Totaal	0	**0**
Lasten		
Personeelskosten	63	**65**
Organisatiekosten	15	**12**
Accountants- en advieskosten	33	**36**
Rente en financieringskosten	2	**1**
Totaal	113	**114**
Saldo van baten en lasten	113	**114**

Figuur 6: Specificatie baten en lasten

Het saldo van de rubriek bedrijfsvoering bedraagt -€114.000. Dit tekort wordt gefinancierd door de gemeenten.

3.2 Verbonden partijen

Voor 2025 wordt een nettoresultaat verwacht van €3.673.000. Dit bestaat uit een positief operationeel resultaat van €5.758.000 en een negatief subsidieresultaat van €9.431.000. Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting bij verbonden partijen.

3.3 Uitvoering Participatiewet

Het saldo van uitvoering Participatiewet bedraagt €2.510.000. Dit tekort wordt gefinancierd door de gemeenten.Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting bij de uitvoering Participatiewet.

3.4 Duale Poort Heerlen

Deze activiteit wordt specifiek in opdracht van de gemeente Heerlen uitgevoerd en de kosten zullen dan ook 1-op-1 worden doorbelast. Voor 2025 worden de lasten begroot op €1.088.000.

3.5 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

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

In 2025 wordt een bijdrage aan de deelnemende gemeenten gevraagd van €6.297.000. Voor de verdeling per gemeente wordt verwezen naar de bijlage.In de volgende tabel worden de baten per rubriek weergegeven:

3.6 Vennootschapsbelasting

(bedragen x € 1.000,-)

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen		
	2024	**2025**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Bedrijfsvoering	-113	**-114**
Verbonden Partijen	-4.421	**-3.673**
Uitvoering Participatiewet	-2.359	**-2.510**
Duale Poort	0	**0**
Mutaties in reserve	0	**0**
Totaal	-6.893	**-6.297**

Figuur 7: Financiering en algemene dekkingsmiddelen

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

3.7 Onvoorzien

De verwachting voor 2025 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

3.8 Incidentele baten en lasten

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

3.9 Mutaties in reserve

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

3.10 Gerealiseerd resultaat

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

3.11 Overzicht taakvelden

In lijn met de richtlijnen BBV wordt in figuur 8 de baten en lasten per taakveld weergegeven:

Taakvelden *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	**1ste begrotings-wijziging 2024**	**begroting 2025**
o.o Bestuur en ondersteuning		
0.4 Overhead		
baten	113	114
lasten	-113	-114
	-	-
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	7.847	7.271
lasten	-7.847	-7.271
	-	-

Figuur 8: Overzicht taakvelden

4 Verbonden partijen

Begroting 2025

Omschrijving	1ste begrotings wijziging 2024	Begroting 2025	*verschil*
Externe omzet	19.651	18.303	-1.348
Interne omzet	0	0	0
Mutatie gereed prod./onderh. werker	0	0	0
Omzetwaarde	19.651	18.303	-1.348
Grondstoffenverbruik	-12	-18	-6
Uitbesteed werk	-114	0	114
Inhuur derden t.b.v. van productie	0	-114	-114
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	-126	-132	-6
Bruto marge	**19.525**	**18.171**	**-1.354**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-6.436	-6.465	-29
Opleidingen	-170	-150	20
Inhuur derden	-40	0	40
Overige personeelskosten SW	-2.733	-2.571	162
Overige personeelskosten n-SW	-3	0	3
personele kosten SW	-2.903	*-2.721*	182
personele kosten n-SW	-6.479	*-6.465*	14
Totaal Personeelskosten	**-9.382**	**-9.186**	**195**
Afschrijvingskosten	-167	-218	-51
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-1.204	-1.281	-77
Dienstverlening	-1.553	-1.533	20
Overige bedrijfskosten	-179	-196	-17
Totaal Bedrijfskosten	**-3.103**	**-3.227**	**-124**
Bedrijfsresultaat	***7.040***	***5.758***	**-1.284**
Operationeel resultaat	***7.040***	***5.758***	**-1.283**
Lonen SW	-70.685	-66.127	4.558
Wet Liv	160	0	-160
Rijkssubsidie SW	59.064	56.697	-2.367
Subsidieresultaat	***-11.461***	***-9.431***	**2.030**
Netto resultaat	**-4.421**	**-3.673**	**747**
Aantal FTE Wsw	1.699,57	1.586,55	-113,03
Aantal FTE N-Wsw	66,38	65,88	-0,50
Aantal AJ Wsw	1.736,41	1.621,58	-114,83

Figuur 9: Financieel overzicht van de verbonden partijen

Toelichting op baten en lasten van de begroting 2025

Omzetwaarde en brutomarge begroting 2025

De omzetwaarde in de begroting 2025 bedraagt €18.303.000 en is daarmee €1.348.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2024. De daling van de bezetting zorgt voor een omzetdaling. Er is nog geen rekening gehouden met indexering aangezien die afhankelijk is van de ontwikkeling in de cao-Sw.

Voor de volledigheid wijzen wij erop dat ook in de 1ste begrotingswijziging 2024 geen rekening is gehouden met verdere uitstroom naar de RVU-regeling en/of deelname aan de 64-jarigen seniorenregeling.

De brutomarge ligt parallel aan de omzetwaarde €1.354.000 lager.

Personeelskosten

De personele kosten bedragen €9.186.000 en zijn daarmee €195.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2024. In de personele kosten niet-Sw is geen rekening gehouden met verdere cao-verhogingen.

De personele kosten Sw dalen met €182.000 parallel aan de daling van de bezetting.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten bedragen in de begroting 2025 €3.227.000 en zijn daarmee €124.000 hoger dan de 1ste begrotingswijziging 2024. De stijging wordt vrijwel geheel veroorzaakt door de huisvestingskosten (inclusief afschrijvingskosten als gevolg van de verhuizing KANS-locatie).

Hierbij is nog geen rekening gehouden met de ontwikkeling van de energielasten. Omdat de nieuwe locatie volledig duurzaam is, is de verwachting dat deze zullen dalen ten opzichte van de oude huisvesting. De mate waarin wordt echter pas duidelijk bij gebruik van het pand.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de begroting 2025 bedraagt €5.758.000 en is daarmee €1.283.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2024.

Subsidieresultaat

In de begroting 2025 is in het subsidieresultaat geen loonsverhoging ingevolge de cao-Sw opgenomen (laatst bekende cao-verhoging is per 1 januari 2024).

Voor de subsidie is de septembercirculaire 2023 aangehouden ten aanzien van het subsidiebedrag per arbeidsjaar, te weten €34.965 (na afroming door de GR WSP Parkstad van €245 per AJ).

De loonkosten Sw dalen met €4.558.000, waarvan een positief volume-effect van €4.701.000 en een negatief prijseffect van €143.000 als gevolg van afname sociale lasten WAO en prijseffect als gevolg van periodieken.

De subsidie daalt met €2.367.000, waarvan een negatief volume-effect van €3.906.000 en een positief prijseffect van €1.539.000. De Liv bestaat niet meer in 2025.

Per saldo verbetert het subsidieresultaat in de begroting 2025 met €2.030.000 ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2024.

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de begroting 2025 bedraagt €3.673.000 negatief en is daarmee €747.000 beter dan de 1ste begrotingswijziging 2024.

5 Uitvoering Participatiewet

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	1ste begrotings-wijziging 2024	Begroting 2025	verschil
Externe omzet	139	0	*-139*
Omzetwaarde	139	0	*-139*
	0		
Bruto marge	**139**	**0**	***-139***
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-2.110	-2.131	*-21*
Opleidingen	-23	-15	*8*
Inhuur derden	0	0	*0*
Overige personeelskosten n-SW	-3	-3	*0*
Totaal Personeelskosten	**-2.136**	**-2.149**	***-13***
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-22	-22	*0*
Dienstverlening	-82	-82	*0*
Overige bedrijfskosten	-40	-40	*0*
Doorbelasting bedrijfsvoering GR WOZL	-218	-218	*0*
Totaal Bedrijfskosten	**-362**	**-362**	***0***
Operationeel resultaat	***-2.359***	***-2.510***	***-151***
Netto resultaat	***-2.359***	**-2.510**	***-151***
Aantal FTE N-Wsw	*22,24*	22,24	*0,00*

Figuur 10: Begroting 2024 uitvoering Participatiewet

Toelichting baten en lasten uitvoering Participatiewet

De subsidie m.b.t. de jongerencoaches vervalt in 2025. Dit verklaart het wegvallen van de omzet. In de begroting 2025 zijn de jongerencoaches wel nog opgenomen. Daarnaast is er een lichte verhoging in 2025 opgenomen in de salariskosten als gevolg van periodieken.

De bedrijfskosten blijven vrijwel op hetzelfde niveau als 2024.

Nettoresultaat

Het nettoresultaat bedraagt €2.510.000 negatief en is daarmee €151.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2024.

6 Financiële paragraaf

De financiële paragrafen zijn bedoeld om inzicht te geven in de financiële positie en het financiële beheer van de GR WSP Parkstad.

6.1 Reserves en voorzieningen

Reserves

Het instellen van reserves, het toevoegen en het onttrekken van middelen aan reserves is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur besluit een deel van het eigen vermogen af te zonderen voor de dekking van toekomstige uitgaven voor een bepaald doel. Deze besluiten worden voorgelegd via de begroting, de begrotingswijzigingen de resultaatsbestemming van de jaarrekening of via afzonderlijke besluiten.

Binnen de GR WSP Parkstad zijn er geen bestemmingsreserves opgenomen en bestaat de reserve alleen uit de algemene reserve die geraamd is op €0 voor 2025 t/m 2028. Een eventueel resultaat in het voorgaande jaar wordt toegevoegd aan de algemene reserve en in het volgende jaar onttrokken om vervolgens terug te geven aan de deelnemende gemeenten.

Voorzieningen

Binnen de GR WSP Parkstad is geen sprake van gevormde voorzieningen.

6.2 Risico's en beïnvloedbare factoren

De GR WSP Parkstad en de verbonden partijen beschikken niet over een 'eigen' weerstandsvermogen. Er wordt jaarlijks met de gemeenten afgerekend op basis van de vastgestelde jaarrekening en het hierin vermelde resultaat. Dit betekent dat alle risico's die niet afdoende gemitigeerd kunnen worden en zich onverhoopt voordoen, volledig ten laste gebracht zullen moeten worden van de in de GR WSP Parkstad deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn uiteindelijk risicodrager voor de continuïteit van de GR WSP Parkstad.

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

Op de volgende pagina zijn de risico's van de GR WSP in een tabel aangegeven.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In de 1ste begrotingswijziging 2024 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2023. Hierin is een LPO toegekend voor 2023 ad 6,43%. In de 1ste begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 3,8% welke reeds is ingegaan per oktober 2023. Tevens is er rekening gehouden met de overige effecten van het cao-akkoord; een extra structurele loonsverhoging voor de lonen boven het minimumloon van € 50 bruto per 1 januari 2024 en een stijging van de reiskostenvergoeding woon-werkverkeer van 10 naar 21 cent per kilometer. Tot slot is rekening gehouden met een afgesproken compensatie van €75 bruto voor alle werknemers (afhankelijk van de omvang dienstverband) aanvullend op de stijging van de reiskostenvergoeding. Voor niet Sw-medewerkers stijgen de lonen als gevolg van de nieuwe cao-gemeenten met ingang van 1 januari 2024 structureel met 4,75% en daar bovenop per 1 oktober 2024 nog eens met 1,25%. De LPO 2024 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2024. De ontwikkeling hiervan is op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WOZL / GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.
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.
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.
Indexeringen	WSP Parkstad werd met name in 2023 geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. Hoewel de indexeringen eind 2023 grotendeels gedempt zijn vormen deze nog steeds een risico voor de kosten in 2024. In deze 1ste begrotingswijziging is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie).

Figuur 11: Risico Analyse

Kansen op positieve effecten ten opzichte van deze begroting zijn:

- *Positieve effecten van de Rijksbijdrage per arbeidsjaar als gevolg van prijs- en/of volume-effecten;*
- *Positieve omzeteffecten bij positief afwijkende tariefindexeringen;*
- *Vergroting van duurzame detacheringen als gevolg van adequate inzet van jobcoaching en de KANS-locatie;*
- *Verlaging van energielasten door verhuizing naar duurzame nieuwbouw voor de KANS-locatie.*

In onderstaand overzicht zijn de beïnvloedbare factoren opgenomen.

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 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 werkgeversadviseur).*

Beheersen uitvoeringskosten

- *Binnenhalen passend werk voor de interne werkplaatsen tegen zo hoog mogelijke tarieven.*
- *Uitvoeren van duurzame investeringen met een gunstige terugverdientijd.*
- *Terugbrengen deelnemers medisch vervoer.*
- *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 12: Beïnvloedbare factoren GR WSP Parkstad

6.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserves, de vrij aanwendbare bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting.

De GR WSP Parkstad hanteert het uitgangspunt dat het niet over een eigen weerstandsvermogen hoeft te beschikken om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen om zijn taken te kunnen voortzetten. Dit risico wordt, op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, gedragen door de deelnemende gemeenten.

De onderstaande kengetallen zijn gebaseerd op de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028. De verwachting is dat deze kengetallen niet wezenlijk zullen wijzigen.

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

6.4 Financiering

Voor de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Onder de treasuryfunctie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. De GR WSP heeft twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

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

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximumbedrag waarmee de gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,20% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves. De GR WSP Parkstad voert een beleid om binnen de kasgeldlimiet te opereren.

Bij de bepaling van de omvang van het totaal aan lasten in de begroting is uitgegaan van de totale lasten exclusief de lasten bij de rubriek uitvoering Wsw en uitvoering Wsw Heuvellandgemeenten. Dit ligt in lijn met eerdere jaren en is ter voorkoming van dubbeltellingen.

Kengetallen	2024	2025	2026	2027	2028
Netto schuld quote	3,27%	3,55%	3,98%	4,32%	4,81%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	3,27%	3,55%	3,98%	4,32%	4,81%
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 13: Financiële kerngetallen GR WSP Parkstad

Kasgeldlimiet	2024	2025	2026	2027	2028
omvang begroting in €	6.893	6.297	5.492	4.960	4.317
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	565	516	450	407	354

Figuur 14: Kasgeldlimiet

Schatkistbankieren

Op 13 december 2013 is het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden. Tegelijkertijd met de wet is een ministeriële regeling van kracht geworden. Onderdeel van die regeling is de rekening-courantovereenkomst die iedere decentrale overheid krijgt met de Staat der Nederlanden. De regeling bevat verder onder meer de verplichting een tussenrekening te openen bij een of meerdere banken, zodat aan de verplichting tot deelname aan schatkistbankieren kan worden voldaan. De GR WSP Parkstad heeft deze tussenrekening geopend bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.

Bij de bepaling van de hoogte van de 'overtollige' middelen is het decentrale overheden toegestaan een drempelbedrag aan te houden buiten de schatkist. De hoogte van het drempelbedrag hangt af van de omvang van de begroting; maatgevend voor de omvang van de begroting is het begrotingstotaal zoals dat ook gebruikt wordt voor bijvoorbeeld het berekenen van de kasgeldlimiet. De drempel is gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen (deze wijziging van regeling treedt in werking met ingang van 1 juli 2021), waarbij het drempelbedrag minimaal €1 miljoen bedraagt. Indien het begrotingstotaal hoger is dan €500 miljoen is de drempel gelijk aan €10 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de €500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan €1 miljoen.

Toegestaan saldo schatkistbankieren	2024	2025	2026	2027	2028
omvang begroting in €	6.893	6.297	5.492	4.960	4.317
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 15: Toegestaan saldo schatkistbankieren

In figuur 17 is de naleving van het schatkistbankieren over 2023 weergegeven. Er heeft er geen overschrijding plaatsgevonden.

6.5 Renterisiconorm

Bij de renterisiconorm gaat het om het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. De GR WSP beschikt niet over langlopende leningen waardoor het renterisico minimaal is.

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**	**131**	**213**	**210**	**177**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	869	787	790	823
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	6.677			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	6.677			
(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)	11.764	19.364	19.359	16.325
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	131	213	210	177

Figuur 16: Naleving schatkistbankieren over 2022

6.6 EMU-Saldo

Conform artikel 19 van het BBV dient een gemeenschappelijke regeling in de begroting een presentatie te geven van het EMU-saldo. Het EMU-saldo (begrotingssaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid (de Rijksoverheid, sociale fondsen en de decentrale overheden) van een bepaald land in een bepaald jaar. Er kan een tekort of een overschot op de begroting zijn. Decentrale overheden dienen het EMU-saldo te berekenen, zodat op macro niveau het EMU-saldo voor Nederland kan worden bepaald. Onderstaand de berekening van het EMU-saldo van de GR WSP voor de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.

	EMU Saldo (x € 1.000)	1ste begrotings wijziging 2024	2025	2026	2027	2028
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 17: EMU saldo

6.7 Bedrijfsvoering

Planning en control

Op 21 februari 2019 is de Financiële verordening GR WSP vastgesteld. Hierin is onder andere opgenomen dat het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur tenminste eenmaal per jaar tussentijds via een begrotingswijziging wordt geïnformeerd over de uitvoering van de begroting.

Personeel

Aan de begroting 2025 ligt financieel de volgende formatie ten grondslag, zoals weergegeven in figuur 19.

GR WSP

	1ste begr. wijz. 2024		begroting 2025		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 18: GR WSP Parkstad

6.8 Verbonden partijen

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de financiële mate van betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden waarin de GR WSP in financieel opzicht participeert en (tevens) een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen. In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt hiervoor het begrip "Verbonden partijen" gehanteerd: *"Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 lid b BBV)"*.

De wetgever schrijft voor:
"De paragraaf verbonden partijen bevat tenminste de visie die de Gemeenschappelijke Regeling heeft op de verbonden partijen en dat in relatie tot de uitvoering van de gemeentelijke doelstellingen en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen (artikel 15 BBV)."

De GR WSP Parkstad is met de volgende partijen verbonden:

- *WSP Parkstad Detachering B.V.*

Bestuurlijk belang

De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). De heer F. Dijk vervult namens de GR WSP Parkstad de functie van algemeen directeur/secretaris. De heer G.J van Westerveld vervult de functie van directeur dienstverlening.

Visie en strategie

De missie van WSP Parkstad Detachering B.V. luidt: *"WSP Parkstad Detachering B.V. is een uitvoeringsorganisatie die, in opdracht van en in samenwerking met de deelnemende gemeenten, op doelmatige en efficiënte wijze trajecten uitvoert voor mensen, in eerste instantie behorende tot de huidige doelgroep Sw, waarbij deze groep wordt ondersteund om zo regulier mogelijk passende arbeid te verrichten waarvoor betaald wordt door opdrachtgevers."*

WSP Parkstad Detachering B.V. gaat binnen de context voor de Sw-doelgroep uit van het adagium: 'werken is ontwikkelen en participeren'. Door te werken (en hierbij de benodigde ondersteuning te ontvangen) ontwikkelt ieder mens zich, ieder op zijn eigen manier en op zijn eigen niveau. Ontwikkelen is geen aparte (scholings)activiteit; werken zorgt ervoor dat mensen zich ontwikkelen. De focus voor WSP Parkstad Detachering B.V. ligt, gegeven de opdracht en het afbouwscenario, uitsluitend op de doelgroep Sw. Door samenwerking en co-creatie zal kennis en kunde met gemeenten worden gedeeld ten behoeve van andere doelgroepen waarvoor de aanpak niet verschilt.

De strategie geeft invulling aan de wijze waarop WSP Parkstad Detachering B.V. de eerdergenoemde opdracht van de GR WSP Parkstad en daarmee de gemeenten zal gaan realiseren. Van belang is dat in nauwe samenwerking met gemeenten en sociale diensten de transitie gemaakt wordt van het oude denken naar het nieuwe denken en dat daardoor de beweging van binnen naar buiten duurzaam plaatsvindt.

7 Meerjarenraming

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten

Rubriek	1ste begr. wijz. 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Bedrijfsvoering					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-113	-114	-117	-119	-121
	-113	-114	-117	-119	-121
Resultaat verbonden partijen					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-4.421	-3.673	-2.842	-2.284	-1.615
	-4.421	-3.673	-2.842	-2.284	-1.615
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-2.359	-2.510	-2.533	-2.557	-2.581
	-2.359	-2.510	-2.533	-2.557	-2.581
Duale Poort Heerlen					
baten	1.067	1.088	1.088	1.110	1.132
lasten	-1.067	-1.088	-1.088	-1.110	-1.132
	-	-	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-6.893**	**-6.297**	**-5.492**	**-4.960**	**-4.317**

Rubriek	1ste begr. wijz. 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Financiering en alg. dekkingsmiddelen					
Bedrijfsvoering	113	114	117	119	121
Verbonden partijen	4.421	3.673	2.842	2.284	1.615
Uitvoering Participatiewet	2.359	2.510	2.533	2.557	2.581
	6.893	6.297	5.492	4.960	4.317
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Figuur 19: Meerjarenraming GR WSP Parkstad

Uitgangspunten bedrijfsvoering

De lasten stijgen in de bedrijfsvoering met 2%.

Uitgangspunten verbonden partijen

- *Het operationeel resultaat daalt t.o.v. de 1ste begrotingswijziging 2024 in de jaren 2025-2028. Het nettoresultaat verbetert als gevolg van een daling van het subsidieresultaat;*
- *De looneffecten binnen de cao-Sw zijn na 1 januari 2023 niet bekend, derhalve zijn er geen verdere cao-stijgingen opgenomen.*
- *De bedrijfskosten stijgen fors door o.a. de facilitaire kosten en de kosten voor de Arbo dienstverlening;*
- *De rijkssubsidie per arbeidsjaar is opgenomen op basis van circulaires mei- en september 2023.*

Uitgangspunten uitvoering Participatiewet

- *De bedrijfskosten blijven in de jaren 2025-2028 nagenoeg gelijk;*
- *De salariskosten stijgen in de jaren 2025-2028 met 1% als gevolg van periodiek;*
- *De bezetting blijft in de jaren 2025-2028 op 22,24 fte.*

Uitgangspunten Duale Poort

- *De bedrijfskosten blijven in de jaren 2025-2028 nagenoeg gelijk;*
- *De salariskosten stijgen in de jaren 2025-2028 met 2% als gevolg van periodiek;*
- *De bezetting blijft in de jaren 2025-2028 op 11,92 fte.*

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2024 GR WSP				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**participatie wet**	**totaal financiering**
Beekdaelen	6.180	240.974	83.593	**330.748**
Brunssum	14.328	558.642	211.585	**784.555**
Gulpen-Wittem	2.711	105.706	0	**108.417**
Heerlen	39.558	1.542.374	1.214.013	**2.795.945**
Kerkrade	26.588	1.036.645	471.731	**1.534.964**
Landgraaf	14.814	577.608	308.706	**901.129**
Simpelveld	3.095	120.690	34.686	**158.472**
Vaals	2.412	94.038	0	**96.450**
Valkenburg	2.131	83.105	0	**85.237**
Voerendaal	1.570	61.217	34.686	**97.473**
totaal	**113.389**	**4.421.000**	**2.359.000**	**6.893.389**

Figuur 20: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten voor 1ste begrotingswijziging 2024

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2025 GR WSP				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**Participatie wet**	**totaal bijdragen**
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 21: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2025

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR WSP				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**Participatie wet**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	6.049	147.277	89.759	**243.086**
Brunssum	14.809	360.550	227.192	**602.551**
Gulpen-Wittem	2.842	69.182	0	**72.023**
Heerlen	41.872	1.019.418	1.303.558	**2.364.848**
Kerkrade	26.737	650.932	506.526	**1.184.194**
Landgraaf	15.022	365.732	331.476	**712.231**
Simpelveld	3.039	73.979	37.245	**114.263**
Vaals	2.527	61.520	0	**64.047**
Valkenburg	2.297	55.931	0	**58.229**
Voerendaal	1.539	37.479	37.245	**76.263**
totaal	**116.733**	**2.842.000**	**2.533.000**	**5.491.733**

Figuur 22: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2027 GR WSP				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**Participatie wet**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	6.132	117.621	90.610	**214.363**
Brunssum	15.342	294.301	229.344	**538.988**
Gulpen-Wittem	2.995	57.450	0	**60.445**
Heerlen	42.562	816.429	1.315.909	**2.174.900**
Kerkrade	27.624	529.886	511.325	**1.068.834**
Landgraaf	15.019	288.106	334.617	**637.742**
Simpelveld	2.975	57.064	37.597	**97.636**
Vaals	2.414	46.299	0	**48.712**
Valkenburg	2.330	44.690	0	**47.020**
Voerendaal	1.676	32.154	37.597	**71.428**
totaal	**119.068**	**2.284.000**	**2.557.000**	**4.960.068**

Figuur 23: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2027

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2028 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	6.045	80.389	91.460	**177.895**
Brunssum	15.583	207.224	231.497	**454.304**
Gulpen-Wittem	2.818	37.472	0	**40.290**
Heerlen	43.560	579.247	1.328.261	**1.951.067**
Kerkrade	28.663	381.150	516.124	**925.937**
Landgraaf	15.435	205.248	337.758	**558.441**
Simpelveld	2.883	38.344	37.950	**79.178**
Vaals	2.279	30.305	0	**32.584**
Valkenburg	2.338	31.094	0	**33.432**
Voerendaal	1.844	24.527	37.950	**64.322**
totaal	**121.449**	**1.615.000**	**2.581.000**	**4.317.449**

Figuur 24: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2028



Locatie Carbon 6
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

Locatie Wenckebachstraat
Wenckebachstraat 10
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

wsp parkstad