



Werkvoorzieningschap OZL

Kloosterweg 1, 6412 CN Heerlen
Postbus 330, 6400 AH Heerlen

T +31 (0)45 566 66 00
info@wozl.nl, www.wozl.nl

IBAN NL27 BNGH 0285013998
BIC BNGHNL2G

BTW-nr NL0017.35.408.B01
KvK Zuid-Limburg 51 42 2832

College van Burgemeester en Wethouders

Datum 24 september 2021
Uw kenmerk
Ons kenmerk DHGN0334
Bijlage(n)
cc
Betreft Concept 2e begrotingswijziging 2021
en Q2 rapportage GR WOZL

Behandeld door
Fred Dijk
fred.dijk@wozl.nl
045 566 63 01

Geacht College,

Bijgevoegd treft u aan de Q2 rapportage GR WOZL, alsmede de concept 2^e begrotingswijziging 2021 GR WOZL, welke besproken zijn in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 23 september 2021.

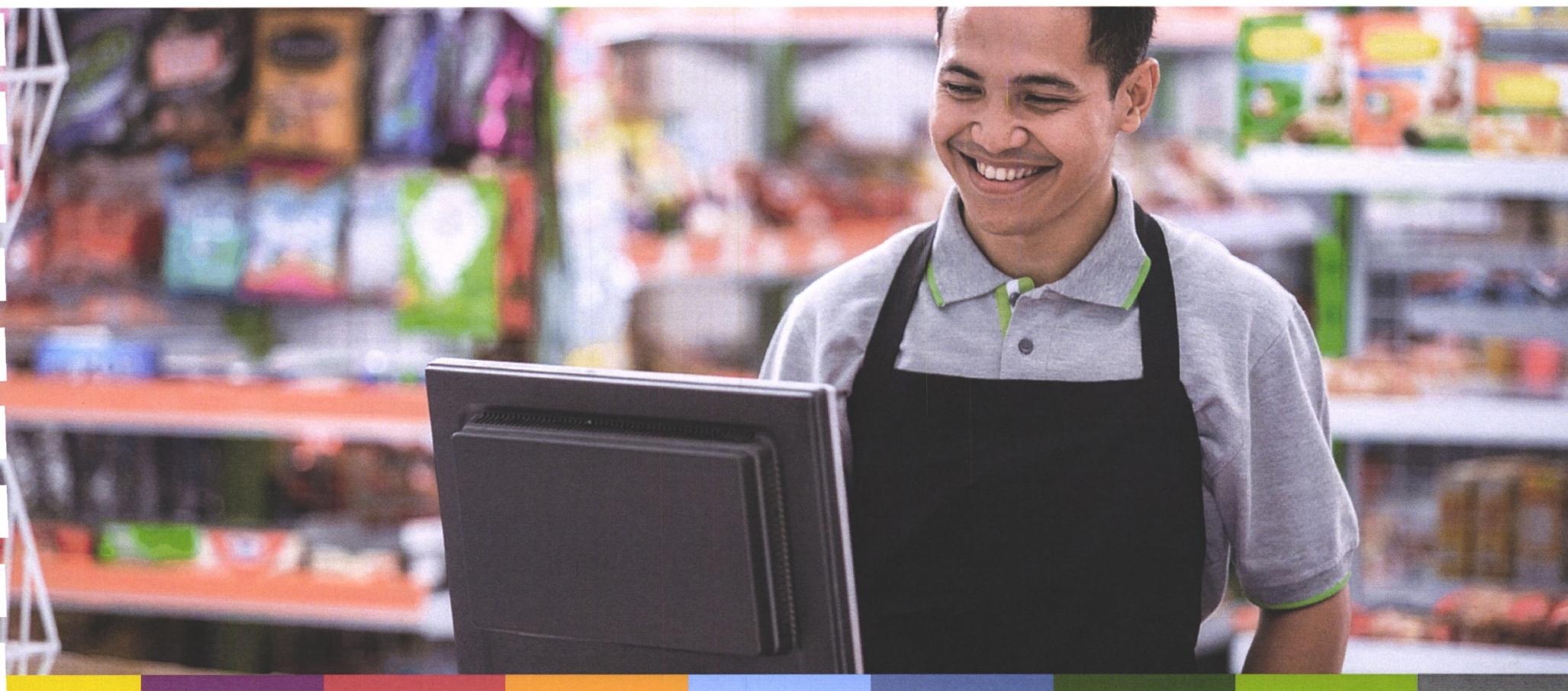
De GR WOZL is op grond van de Gemeenschappelijke Regeling verplicht om de concept 2^e begrotingswijziging 2021 ter zienswijze aan te bieden aan de aangesloten gemeenten. De concept 2^e begrotingswijziging 2021 zal ter vaststelling worden aangeboden aan het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 16 december 2021. Daarna zullen de stukken binnen 14 dagen worden verstuurd aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Limburg.

Wij verzoeken u de bijgevoegde concept 2^e begrotingswijziging 2021 GR WOZL ter zienswijze aan uw Raad voor te leggen, met het verzoek om het Algemeen Bestuur van de GR WOZL vóór vrijdag 26 november 2021 te informeren over haar standpunt. Mocht uw Raad niet in staat zijn om GR WOZL uiterlijk 26 november 2021 te informeren, dan verzoeken wij u dit aan ons kenbaar te maken.

De Q2 rapportage 2021 GR WOZL ontvangt u ter kennisname.

Met vriendelijke groet,
het Bestuur, namens deze,

Fred Dijk
Algemeen directeur/secretaris



Kwartaalrapportage GR WOZL Q2 2021



Leeswijzer

Bekijk je deze rapportage digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent



Download onze app



Voorwoord

Terwijl wij terugkijken op het eerste half jaar van 2021 maken veel van onze collega's zich op om te gaan genieten van een welverdiende vakantie. Meer nog dan andere jaren is deze vakantie verdiend en ook nodig. Onze medewerkers rusten uit van een enerverende periode waarin de wereld bleef veranderen en waarin constante verandering en aanpassing van hen gevraagd werd. Ik ben dan ook bijzonder trots op de manier waarop iedereen hierin op zijn eigen manier invulling heeft gegeven. Daardoor draait het bedrijf door en lijkt het wel bijna “business as usual”

In het eerste half jaar zijn de detacheringen van onze medewerkers slechts beperkt beïnvloed door de coronamaatregelen bij de inleners. De productie binnen onze beschutte werkomgevingen is zelfs beter dan we begroot hadden.

Het werk dat we verzet hebben, is ook nog eens heel veilig gebeurd. Door steeds alle coronamaatregelen te blijven toepassen hebben we tot nu toe de besmettingen binnen onze organisatie weten te beperken.

De beperkte effecten in omzetverlies in onze detacheringen en hogere vervoerskosten (ook binnen Beschut 2.0) als gevolg van corona worden vanaf dit kwartaal binnen GR WOZL verzameld gerapporteerd. Hiermee ontstaat een duidelijk inzicht in de totale financiële effecten. Onze brancheorganisatie Cedris heeft aangekondigd dat in de Septembercirculaire een vorm van coronacompensatie zal worden toegekend aan de sociale werkvoorzieningen, naar verwachting ter hoogte van €560 per arbeidsjaar.

In het laatste kwartaal hebben de verkiezingen plaatsgevonden voor de nieuwe Ondernemingsraad. Ik ben blij te mogen melden dat we in juni de nieuwe OR hebben mogen installeren waardoor we ook voor de komende vier jaar weer mogen steunen op een solide en brede vertegenwoordiging van onze medewerkers in de OR.

Fred Dijk

Algemeen directeur/Secretaris

Inhoud

1	KPI's	5	>
---	-------	---	---

2	Personeel & organisatie	6	>
---	-------------------------	---	---

3	Finance	7	>
---	---------	---	---

4	Beschut 2.0	12	>
---	-------------	----	---

5	Beïnvloedbare factoren	14	>
---	------------------------	----	---

6	Risico analyse	15	>
---	----------------	----	---

- < naar vorige pagina
- > naar volgende pagina
- ☰ naar inhoudsopgave

1 KPI's

GR WOZL	1 ^{ste} Begr. wijz. t/m juni 2021	Realisatie t/m juni 2021	1 ^{ste} Begr. wijz. 2021
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€1.080.000	-€1.357.000	-€2.067.000
Arbeidsjaren Sw	2.750,86	2.722,98	2.716,69

Beschut 2.0	1 ^{ste} Begr. wijz. t/m juni 2021	Realisatie t/m juni 2021	1 ^{ste} Begr. wijz. 2021
Operationeel resultaat	-€1.012.000	-€904.000	-€2.025.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€990	€1.074	€1.979
Ziekteverzuim	20%	20,2%	20%

Figuur 1: KPI's

2 Personeel & Organisatie

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2020	2021	2021	2021
	cf. jaar rekening	cf. 1ste begrotings- wijziging	t/m juni cf. 1ste begrotings- wijziging	t/m juni cf. realisatie
Verbonden partijen / regulier	2.684,77	2.535,66	2.569,83	2.543,24
Begeleid werken	87,65	84,00	84,00	82,30
Beschut werken	107,75	97,03	97,03	97,44
Totaal	2.880,16	2.716,69	2.750,86	2.722,98

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2020	2021	2021	2021
	cf. jaar rekening	cf. 1ste begrotings- wijziging	t/m juni cf. 1ste begrotings- wijziging	t/m juni cf. realisatie
Beekdalen	146,53	139,57	140,40	143,96
Brunssum	356,43	336,00	340,41	332,44
Gulpen-Wittem	74,42	68,72	69,63	70,72
Heerlen	996,13	950,12	962,06	945,30
Kerkrade	684,68	643,76	652,22	642,23
Landgraaf	374,36	347,22	351,79	351,09
Simpelveld	85,82	80,96	82,02	83,10
Vaals	56,76	52,53	53,22	54,95
Valkenburg	56,73	55,05	55,78	54,14
Voerendaal	48,30	42,76	43,32	45,06
Totaal	2.880,16	2.716,69	2.750,86	2.722,98
Financiële gegevens				
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	€ 27.016	€ 27.712	€ 27.712	€ 27.712

Figuur 2: Realisatie arbeidsjaren

Realisatie arbeidsjaren

Het aantal medewerkers bij de verbonden partijen heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij de uitvoerings-organisaties GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V.

Het aantal medewerkers bij Beschut Werken heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij de uitvoeringsorganisaties Relim en De Werkmeester.

Het aantal gerealiseerde arbeidsjaren tot en met juni bedraagt 2.722,98 en is 27,88 arbeidsjaren lager dan begroot in de 1^{ste} begrotingswijziging 2021 (tot en met juni 2.750,86 arbeidsjaren).

De 1^{ste} begrotingswijziging 2021 is gebaseerd op 2.716,69 arbeidsjaren voor geheel 2021.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar bedraagt conform de 1^{ste} begrotingswijziging €27.712.

3 Finance

Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	t/m juni 2021			2021
	1ste begr. wijz.	realisatie	verschil	1ste begr. wijz.
Bedrijfsvoering (overhead)				
baten	60	60	0	120
lasten	-206	-200	6	-392
	-145	-140	6	-272
Uitvoering Wsw				
baten	38.116	37.730	-386	75.285
lasten	-37.499	-37.160	339	-74.051
	617	570	-47	1.234
Uitvoering WIW				
baten	33	79	46	66
lasten	-33	-79	-46	-66
	-	-	-	-
Beschut 2.0				
baten	-	-	-	-
lasten	-1.537	-1.407	130	-2.999
	-1.537	-1.407	130	-2.999
Personeelskosten Wsw				
baten	46.771	45.846	-925	91.828
lasten	-46.786	-45.851	936	-91.858
	-15	-5	10	-30
Uitvoering WSW heuvelandgemeenten in GR WSP Parkstad				
baten	265	265	0	529
lasten	-265	-265	-0	-529
	-	-	-	-

Figuur 3: Overzicht van baten en lasten GR WOZL deel 1



Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	t/m juni 2021			2021
	1ste begr. wijz.	realisatie	verschil	1ste begr. wijz.
Incidentele baten en lasten				
baten	-	-	-	-
lasten	-	-377	-377	-
	-	-377	-377	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-1.080	-1.357	-277	-2.067
Financiering en alg. dekkingsmiddelen				
Bedrijfsvoering	136	136	-	272
Uitvoering Wsw	-616	-616	-	-1.234
Beschut 2.0	1.500	1.500	-	2.999
Transitie	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-
	1.020	1.020	-	2.037
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
	-	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-60	-337	-277	-30
Mutaties in reserves				
onttrekking bestemmingsreserve	15	5	-10	30
Gerealiseerd resultaat	-45	-333	-288	0

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WOZL deel 2

Toelichting op het overzicht baten en lasten tot en met juni

De 1^{ste} begrotingswijziging 2021 GR WOZL is op 27 mei 2021 goedgekeurd door het algemeen bestuur.

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen is tot en met juni €277.000 slechter dan begroot.

Bedrijfsvoering

De kosten van bedrijfsvoering betreffen de kosten van de bedrijfsvoering van de GR WOZL, het algemeen bestuur en de directie. De kosten tot en met juni bedragen €6.000 lager dan begroot, met name door lagere advieskosten.

Uitvoering Wsw

De gerealiseerde arbeidsjaren tot en met juni bedragen 2.722,98 en zijn 27,88 arbeidsjaren lager dan begroot (2.750,86 AJ).

De kosten van de uitvoering Wsw zijn €339.000 lager dan de 1^{ste} begrotingswijziging 2021. Dit komt met name door de lagere realisatie in arbeidsjaren.

De kosten hebben betrekking op de vergoeding die de GR WOZL aan de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad, Relim, De Werkmeester en Beschut 2.0 betaalt.

Zowel de baten als de lasten van de uitvoering Wsw

liggen onder begroting, hetgeen met name wordt veroorzaakt door de lagere arbeidsjaren dan begroot. Hierdoor zijn de ontvangen én de doorbetaalde subsidie lager dan begroot.

Verbonden partij Beschut 2.0

Het resultaat van de verbonden partijen is tot en met juni 2021 is €130.000 beter dan begroot. Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting van Beschut 2.0.

Personeelskosten Wsw

De personeelskosten zijn €936.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat er in de realisatie van de loonkosten minder Sw-medewerkers zijn opgenomen dan begroot (hoeveelheidseffect van €440.000). Daarnaast is er een positief prijseffect in de lonen van €490.000. Het overige positieve verschil van €6.000 wordt voornamelijk veroorzaakt door de uitbetaalde verlofgoeden van de groep ASB die t/m juni hoger is begroot dan dat er is gerealiseerd.

Uitvoering WSW Heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad

Het tekort in de bedrijfsvoering en de verbonden partijen van de GR WSP Parkstad wordt via de GR WOZL in rekening gebracht bij de Heuvelland gemeenten.

Incidentele baten en lasten

De incidentele lasten betreffen de extra tekorten

in 2021 binnen de verbonden partijen als gevolg van de corona epidemie. In totaal bedraagt dit t/m juni €377.000 dat voor €120.000 bestaat uit extra vervoerskosten en €257.000 aan omzetverlies voor gedetacheerde medewerkers.

Hiermee ontstaat een duidelijk inzicht in de totale financiële effecten. Onze brancheorganisatie Cedris heeft aangekondigd dat in de Septembercirculaire een vorm van coronacompensatie zal worden toegekend aan de sociale werkvoorzieningen, naar verwachting ter hoogte van €560 per arbeidsjaar.

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop GR WOZL Q2

Begroot resultaat GR WOZL cf. 1ste begrotingswijziging 2021	-45
Beter resultaat in bedrijfsvoering	6
Lager positief saldo uitvoering Wsw door 27,88 AJ minder	-47
Beter operationeel resultaat WOZL Beschut 2.0	108
Beter subsidieresultaat WOZL Beschut 2.0 door 5 lagere AJ	22
Incidentele lasten corona: extra vervoer en omzetverlies	-377
Totaal resultaatsverbetering t.o.v. 1ste begrotingswijziging 2021	-288
Gerealiseerd resultaat GR WOZL t/m Q2	-333

Figuur 5: Resultaatverloop GR WOZL t/m Q2

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten t/m juni 2021 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verantwoording	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	6.958	-31.519	76.592	52.031		1.994.649	2.046.680
Brunssum	16.864	-76.393	185.637	126.107		4.606.335	4.732.443
Gulpen-Wittem	3.498	-15.845	38.504	26.157	103.855	979.955	1.109.966
Heerlen	47.275	-214.161	520.414	354.829		13.098.037	13.452.866
Kerkrade	32.423	-146.879	356.920	242.463		8.898.703	9.141.167
Landgraaf	17.513	-79.334	192.784	130.962		4.864.678	4.995.640
Simpelveld	4.095	-18.553	45.084	30.626		1.151.387	1.182.014
Vaals	2.687	-12.174	29.583	20.096	79.792	761.355	861.243
Valkenburg	2.730	-12.369	30.056	20.418	81.068	750.106	851.592
Voerendaal	2.173	-9.846	23.926	16.254		624.382	640.636
totaal	136.216	-617.074	1.499.500	1.019.943	264.715	37.729.588	39.014.246

* Betreft de verrekening van uitvoeringskosten Wsw t.b.v. de Heuvellandgemeenten binnen WSP Parkstad Detacheringen BV.

Figuur 6: Totale bijdrage deelnemende gemeenten t/m juni 2021

Toelichting

De bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn gebaseerd op 6/12 deel van de 1^{ste} begrotingswijziging 2021 van de GR WOZL.

De subsidiebijdrage is gebaseerd op de gerealiseerde arbeidsjaren per deelnemende gemeente tot en met juni 2021.

SPECIFICATIE UITVOERING SW							
Omschrijving	aj	verg. uitv, per aj/fte *	subsidie- lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 27.712	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	2.285,25	27.467	31.385.770	0	31.385.770	31.664.380	278.610
Verbonden partijen Beschut 2.0	244,23	27.467	3.354.103	0	3.354.103	3.384.021	29.918
Werkmeester	13,76	27.467	189.010	0	189.010	190.696	1.686
Totaal Regulier	2.543,24		34.928.883	0	34.928.883	35.239.096	310.214
Begeleid werken	82,30	16.000	658.399	51.437	709.836	1.140.346	430.510
Beschut Werken: Relim							
Loonkosten			988.254				
Begeleidingskosten Relim			<u>211.635</u>				
	79,07		1.199.889	6.326	1.206.214	1.095.596	-110.618
Beschut werken: Werkmeester	18,37	34.334	252.298	1.470	253.768	254.549	781
Loonkosten extra jobcoach					61.520		-61.520
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	2.722,98		37.039.468	59.233	37.160.221	37.729.588	569.366

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van FTE

Figuur 7: Specificatie van de uitvoering Sw t/m juni 2021

4 Beschut 2.0

Financieel resultaat

In het exploitatieoverzicht is opgenomen WOZL Beschut 2.0 en de toelichting heeft betrekking op de exploitatie tot en met juni 2021. De realisatiecijfers zijn toegelicht in vergelijking met de 1^{ste} begrotingswijziging 2021.

Omzetwaarde en brutomarge

De omzet ligt €15.000 boven begroting. De bruto marge en toegevoegde waarde liggen eveneens €15.000 boven begroting. De hogere omzet betreft hogere gerealiseerde omzetvolumes bij een klant (kunststof productiebedrijf).

Het effect van de coronacrisis op de omzet van Beschut 2.0 in het eerste halfjaar 2021 is minimaal.

Personeelskosten

De personeelskosten zijn €37.000 lager dan begroot. Dit heeft betrekking op een lagere gemiddelde niet-Sw bezetting i.v.m. het later dan begroot invullen van de vacatures (realisatie gemiddeld 9,5 fte, begroot 11 fte) en resulteert in €69.000 minder kosten. Per ultimo juni 2021 zijn de begrote niet-Sw vacatures ingevuld. Daarnaast zijn de Sw-kosten €32.000 hoger i.v.m. overlijdensuitkeringen en uitbetaling verlof bij uit dienst..

De extra kosten groepsvervoer i.v.m. COVID-19 maatregelen zijn niet voor rekening van Beschut 2.0 verantwoord.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten zijn €56.000 lager dan begroot. De belangrijkste oorzaak hiervan ligt in lagere huisvestingskosten i.v.m. het nog niet uitvoeren van begrote projecten.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat bedraagt -€904.000 en is daarmee €108.000 beter dan het begrote operationele resultaat. De belangrijkste oorzaken zijn hogere omzet (€15.000), lagere personeelskosten (€37.000) en lagere bedrijfskosten (56.000).

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat is het verschil tussen de Sw-

loonkosten en de ontvangen subsidie bijdrage.

Het subsidieresultaat is €22.000 beter dan begroot. De Sw-loonkosten zijn in totaliteit €74.000 lager dan begroot. Het verschil bestaat uit een hoeveelheidseffect (minder Sw-medewerkers, €73.000 positief) en een positief prijseffect ad. €1.000.

De rijkssubsidies zijn €52.000 lager dan begroot als gevolg van een lager aantal arbeidsjaren (3,77 AJ).

Nettoresultaat

Het nettoresultaat t/m Q2 bedraagt -€1.407.000 en is €130.000 beter dan begroot.

bedragen * € 1.000

Resultaatsverloop Beschut 2.0 Q2

Begroot resultaat Beschut 2.0 BV cf. 1ste begrotingswijziging 2021	€	-1.537
Hogere omzet	€	15
Lagere lonen niet SW i.v.m. later invullen bezetting (realisatie 9,5 FTE's, begroot 11 FTE's)	€	69
Hogere personeelskosten SW: uitkeringen bij overlijden en uitbetaling verlof bij ontslag	€	-32
Lagere bedrijfskosten m.n. huisvestingskosten	€	56
Beter subsidie resultaat m.n. i.v.m. lagere bezetting	€	22
Totale resultaatverbetering t.o.v. 1ste begrotingswijziging 2021	€	130
Gerealiseerd resultaat Beschut 2.0 BV t/m Q2	€	-1.407

Figuur 8: Resultaatverloop Beschut 2.0 t/m Q2

Financieel overzicht Beschut

2021 tot en met juni

Omschrijving	1ste begr. wijz. t/m juni	realisatie t/m juni	verschil	1ste begr. wijz. 2021
Omzetwaarde	238	253	15	475
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0	0
Toegevoegde waarde	238	253	15	475
Personeelskosten				
Lonen n-SW	-363	-294	69	-726
Opleidingen	0	0	0	0
Inhuur derden	0	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-177	-209	-32	-353
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0	-1
<i>personele kosten SW</i>	<i>-177</i>	<i>-209</i>	<i>-32</i>	<i>-353</i>
<i>personele kosten n-SW</i>	<i>-363</i>	<i>-294</i>	<i>69</i>	<i>-727</i>
Totaal Personeelskosten	-540	-503	37	-1.080
Totaal Bedrijfskosten	-710	-654	56	-1.420
Operationeel resultaat	-1.012	-904	108	-2.025
Lonen SW	-3.931	-3.857	74	-7.861
Wet Liv	0	0	0	75
Rijkssubsidie SW	3.406	3.354	-52	6.812
Subsidieresultaat	-525	-503	22	-974
Netto resultaat	-1.537	-1.407	130	-2.999
Aantal FTE Wsw	240,00	235,56	-4,44	240,00
Aantal FTE N-Wsw	11,00	9,50	-1,50	11,00
Aantal AJ Wsw	248,00	244,23	-3,77	248,00

Figuur 9: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

5 Beïnvloedbare factoren

In de onderstaande tabel zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WOZL en het operationeel resultaat van Beschut 2.0 opgenomen.

Thema	Geplande acties	Status
	<i>Binnen halen van passend werk</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> Directe verbinding van accountmanagement met de arbeidsvraag van Beschut 2.0. Afstemming vraag werkgevers en aanbod van kandidaten Waarborgen robuuste orderportefeuille gelet op bedreiging door coronacrisis (met tevens focus op toegevoegde waarde) 	Door inzet van de dedicated accountmanager zijn we erin geslaagd om in de corona-crisis opdrachten te bestendigen én uit te breiden. Hierdoor blijven wij voorzien in voldoende werkvoorraad voor onze medewerkers op de locatie Sourethweg.
	<i>Verlagen van ziekteverzuim</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> Ontwikkeling van middenkader Focus op langdurig ziekten 	Ook bij instroom van nieuwe werkleding wordt direct focus gelegd op aandacht voor ziekteverzuim. Het verzuim was in het eerste half jaar 20,2% hetgeen ongeveer in lijn is met de norm (20%), bij Beschut 2.0. Ondanks alle inspanningen ligt dit % hoger dan hetgeen begroot was (20%).
	<i>Verhogen van de productiviteit</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> Focus op ziekteverzuim Binnen halen van nieuw werk Optimalisatie van tarieven, afstoten van lager renderend werk en vervanging door opdrachten met een hoger tarief. Geen medewerkers zonder werk 	Aan de hand van een analyse van de orderportefeuille worden waar mogelijk minder renderende orders afgestoten om ruimte te scheppen voor werk met een hoger rendement. Uiteraard is de passendheid van het werk voor de doelgroep hierbij randvoorwaardelijk.
	<i>Verhoging van toegevoegde waarde en tarieven</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> Heronderhandeling tarieven Binnen halen van werk met hogere toegevoegde waarde 	Aan de hand van een analyse van de orderportefeuille worden waar mogelijk minder renderende orders afgestoten om ruimte te scheppen voor werk met een hoger rendement. Uiteraard is de passendheid van het werk voor de doelgroep hierbij randvoorwaardelijk. Deze doelstelling en aanpak staat echter onder druk door de gevolgen van de corona-crisis.
	<i>Terugstroom naar Beschut 2.0</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> Zorgvuldige procedure volgen in belang van medewerker en de organisatie. 	Bij het vermoeden van een noodzakelijke terugstroom naar Beschut 2.0 wordt op individueel niveau binnen de organisatie een onafhankelijk advies opgesteld door de IDU-consulent op basis van het brede medewerkersdossier. Hierbij wordt plaatsbaarheid getoetst aan de hand van onder meer het medisch dossier. Uiteindelijke terugstroom wordt geaccordeerd door de manager HR.

Figuur 10: Beïnvloedbare factoren

6 Risico analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 mee rekening is gehouden, nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting op risico	Status
Loonprijsontwikkeling 2021	In de 1 ^{ste} Begrotingswijziging 2021 rekening met de subsidiebedragen conform de mei/ septembercirculaire 2020. Hierin is een LPO toegekend voor 2020 ad 3,2%. In de 1 ^{ste} Begrotingswijziging is rekening gehouden met een cao-stijging van 1,6%. De LPO 2021 wordt in de meicirculaire 2021 definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld.	De LPO 2021 wordt definitief vastgesteld in de meicirculaire 2021. De LPO 2021 is vastgesteld op 2,11%. Hierdoor stijgt de Rijkssubsidie per arbeidsjaar met €590. Daarnaast is er sprake van een positief volume effect op de subsidie van €166 per arbeidsjaar. In totaliteit neemt de subsidie per arbeidsjaar daardoor toe met €756 tot €28.468. Dit effect wordt verwerkt in de 2 ^{de} Begrotingswijziging 2021. Bij het opstellen van deze rapportage is er nog geen definitief CAO akkoord maar wordt een loonstijging verwacht van 1% per 1 juli 2021 (terugwerkende kracht).
Terugstroom van Detacheringen naar Beschut 2.0	In de 1 ^{ste} Begrotingswijziging 2021 is er rekening gehouden met een terugstroom naar Beschut 2.0 vanuit Detacheringen 10 fte en vanuit Relim 5fte. Er is sprake van toenemende fysieke en/ of psychische klachten van medewerkers waardoor zij zijn aangewezen op de beschutte werkomgeving. De verwachting is dat de terugstroom naar Beschut 2.0 zal aanhouden.	In 2021 ligt onverminderd focus op het creëren van passend werk binnen Detacheringen om de (onvermijdelijke) terugstroom naar Beschut 2.0 zoveel mogelijk te beperken. Dit vindt onder meer plaats door het binnenhalen van passende opdrachten binnen de Detawerkplaats. T/m Q2 2021 zijn 15 fte's teruggestroomd naar Beschut 2.0. De Sw-bezetting binnen Beschut 2.0 blijft desondanks circa 4,4 fte onder de begroting.

Figuur 11: Risico analyse



Risico in begroting	Toelichting op risico	Status
Afdelingshoofden en werkleiding Beschut 2.0	De Sw-medewerkers in Beschut 2.0 hebben een intensieve begeleiding en aansturing nodig. Ook in 2021 vindt er uitstroom plaats van de leidinggevenden (afdelingshoofden en werkleiding) welke vervangen moeten worden. Deze vervanging kan niet meer voldoende plaatsvinden door Sw-medewerkers waardoor er meer niet-Sw-medewerkers bij Beschut 2.0 in dienst zullen gaan treden.	De noodzakelijke vervanging van leidinggevenden door niet Sw medewerkers is opgenomen en de begroting. Deze begroting is en blijft kaderstellend voor de invulling hiervan. De vervanging zoals voorzien voor 2021 verloopt conform planning.
Corona-crisis en maatregelen	Uiteraard wordt ook WSP Parkstad/WOZL in de kern van haar bedrijfsvoering geraakt door de effecten van de corona-crisis. Vanaf het eerste moment heeft onze organisatie conform de landelijke richtlijnen het eigen beleid aangepast. De maatregelen die overheid en RIVM aanreiken, worden meteen vertaald naar onze eigen werksituaties, breed uitgedragen en toegelicht en worden consequent toegepast. In de samenstelling van de orderportefeuille van Beschut 2.0 is aandacht voor robuustheid en een zo beperkt mogelijke afhankelijkheid van de economische effecten van de corona-crisis.	De werkomstandigheden binnen de locatie Sourethweg zijn en blijven volledig in lijn met de door de Rijksoverheid afgekondigde coronamaatregelen. De corona-crisis heeft geen omzetgevolgen voor Beschut 2.0. Wel is er sprake van hogere vervoerskosten welke worden doorberekend aan GR WOZL alwaar dit transparant wordt verantwoord als incidentele lasten.

Figuur 12: Risico analyse



Locatie Carbon 6

Kloosterweg 1

6412 CN Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0

Sourethweg 2

6422 PC Heerlen

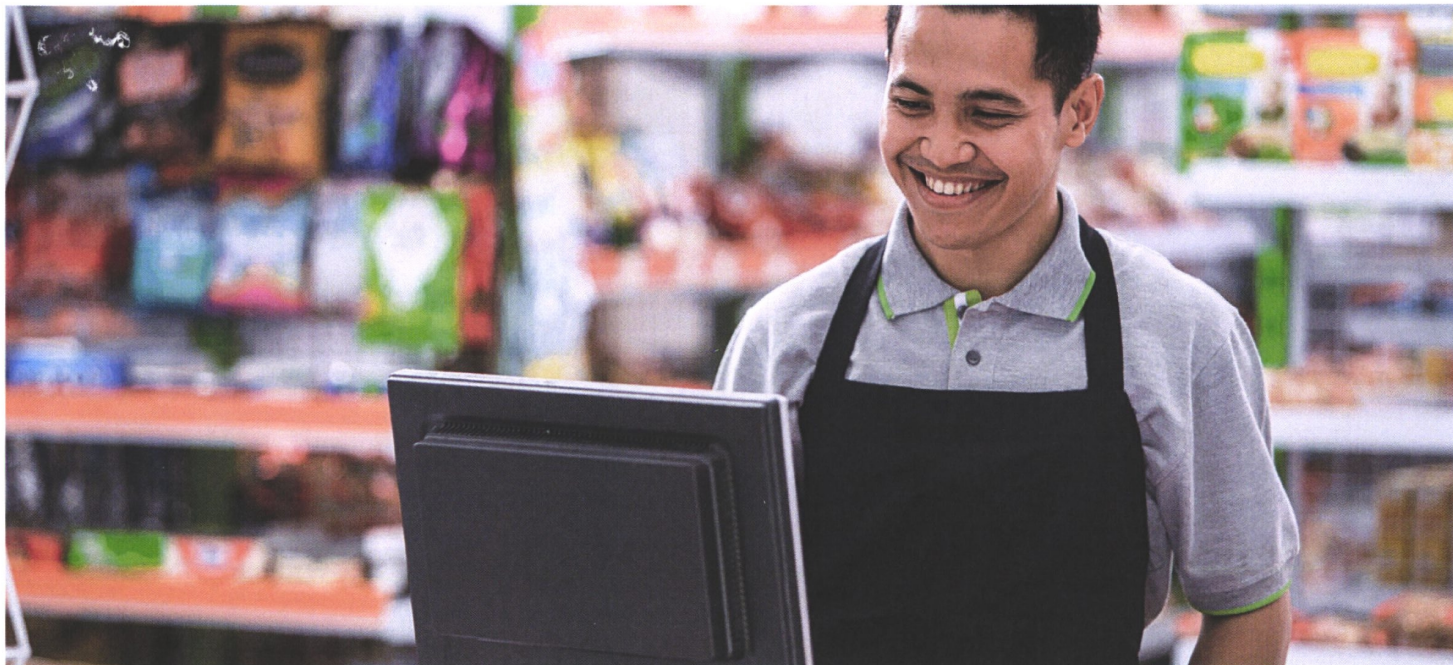
Postbus 6001

6401 SB Heerlen

045 566 68 00

WOZL

www.wozl.nl



Factsheet

2^{de} Begrotingswijziging 2021 GR WOZL

Aanleiding

De 2^{de} begrotingswijziging 2021 van het Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- Meicirculaire Gemeentefonds 2021 van het Ministerie van BZK;
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2021;
- Operationele realisatie van de verbonden partijen over het eerste halfjaar 2021;
- De verwachte gevolgen van de coronacrisis op de operationele resultaten en de te verwachten coronacompensatie.

Gevolgen corona-crisis

De corona-crisis heeft uiteraard nog steeds zijn invloed op deze 2^{de} begrotingswijziging 2021.

De verwachte tekorten als gevolg van de coronacrisis op de uitvoering van de Wsw worden voor onze totale organisatie (WOZL en WSP Parkstad Detacheringen) centraal en transparant als incidentele last verantwoord binnen WOZL. Dit betreft hogere vervoerskosten doordat er minder personen met een indicatie medisch vervoer in een bus vervoer mogen worden en derhalve meer vervoersbewegingen gemaakt moeten worden. Daarnaast worden de omzetverliezen door stilgevallen detacheringen ook centraal in deze incidentele last verantwoord.

Brancheorganisatie Cedris heeft op basis van een kamerbrief van de minister van BZK aangekondigd dat in de aanstaande septembercirculaire een aanvullende coronacompensatie te verwachten van circa €560 per arbeidsjaar. Op basis van deze aankondiging is dit effect meegenomen in deze 2^{de} Begrotingswijziging als incidentele opbrengst. Het saldo van de incidentele baten en lasten (in deze 2^{de} Begrotingswijziging geraamd op €958.000 positief) zal met de deelnemende gemeenten worden verrekend.

Gevolgen meicirculaire 2021

In mei heeft het Ministerie BZK de meicirculaire Gemeentefonds 2021 gepubliceerd. Jaarlijks wordt naar deze circulaire uitgekeken, omdat hiermee duidelijk wordt welk effect de subsidie Sw en Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) hebben op de lopende begroting. De uitkomst van deze meicirculaire is positief te noemen voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL.

De LPO 2021 is vastgesteld op 2,11%. Hierdoor stijgt de Rijkssubsidie per arbeidsjaar met €590. Daarnaast is er sprake van een positief volume effect op de subsidie van €166 per arbeidsjaar. In totaliteit neemt de subsidie per arbeidsjaar daardoor toe met €756 tot €28.468.

Resultaten

GR WOZL	1 ^{ste} Begr. wijz. 2021	2 ^{de} Begr. wijz. 2021	Vershil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€2.067.000	-€975.000	€1.093.000
Arbeidsjaren Wsw	2.716,69	2.674,66	-42,03

Beschut 2.0	1 ^{ste} Begr. wijz. 2021	2 ^{de} Begr. wijz. 2021	Vershil
Operationeel resultaat	-€2.024.000	-€1.978.000	€46.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€1.979	€2.076	€97
Ziekteverzuim	20%	20%	0%

Toelichting op de arbeidsjaren

De 2^{de} begrotingswijziging 2021 is gebaseerd op gemiddeld 2.674,66 arbeidsjaren (AJ). Dit is 42,03 minder dan in de 1^{ste} begrotingswijziging 2021. Dit is met name het gevolg van een lagere stand van de AJ per 1 januari 2021 dan waar in de 1^{ste} begrotingswijziging rekening mee is gehouden.

Toelichting op het financiële resultaat:

In de 2^{de} begrotingswijziging 2021 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen -€975.000 Dit is €1.093.000 beter dan begroot in de 1^{ste} begrotingswijziging 2021. Dit betekent voor de deelnemende gemeenten een lagere tekortbijdrage.

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop voor financiering en algemene dekkingsmiddelen

**Begroot resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen GR
WOZL cf. 1ste begrotingswijziging 2021** **-2.067**

Lager resultaat in bedrijfsvoering door hogere kosten	-17
Lager positief saldo uitvoering Wsw door 42,03 AJ minder	-9
Beter operationeel resultaat WOZL Beschut 2.0	46
Beter subsidieresultaat WOZL Beschut 2.0	114
Incidente baten en lasten i.v.m. Corona	958
	1.093

**Begroot resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen GR
WOZL cf. 2de begrotingswijziging** **-975**

Beïnvloedbare factoren

- Binnen halen van passend werk
- Verlagen van ziekteverzuim
- Verhogen van de productiviteit
- Verhoging van toegevoegde waarde en tarieven
- Terugstroom naar Beschut 2.0

Risico's

- Loonprijsontwikkeling 2021
- Terugstroom van Detacheringen naar Beschut 2.0
- Afdelingshoofden en werkleiding Beschut 2.0
- Corona-crisis en maatregelen

Totaal bijdragen per gemeente

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2de begrotingswijziging 2021 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	subsidie verantwoording	resultaat Beschut 2.0	Incidentele baten en lasten	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	15.023	-63.712	147.591	-€ 50.526	48.377		3.995.961	4.044.338
Brunssum	35.410	-150.172	347.881	-€ 117.320	115.799		9.328.646	9.444.445
Gulpen-Wittem	7.624	-32.334	74.904	-€ 23.014	27.180	143.313	1.894.403	2.064.895
Heerlen	99.889	-423.623	981.344	-€ 337.859	319.751		26.666.607	26.986.358
Kerkrade	68.767	-291.634	675.585	-€ 228.501	224.217		18.150.051	18.374.268
Landgraaf	37.579	-159.371	369.191	-€ 121.817	125.583		9.763.334	9.888.917
Simpelveld	8.466	-35.903	83.172	-€ 27.925	27.809		2.223.998	2.251.807
Vaals	5.773	-24.484	56.719	-€ 17.517	20.491	108.519	1.439.036	1.568.046
Valkenburg	5.768	-24.460	56.662	-€ 18.718	19.252	108.411	1.499.575	1.627.238
Voerendaal	4.677	-19.835	45.950	-€ 14.483	16.308		1.180.656	1.196.965
			0					
totaal	288.977	-1.225.529	2.839.000	-957.680	944.768	360.243	76.142.268	77.447.278

* Betreft de verrekening van uitvoeringskosten Wsw t.b.v. de Heuvellandgemeenten binnen WSP Parkstad Detacheringen BV.

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begrotingswijziging 2021 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	subsidie verantwoording	resultaat Beschut 2.0	Incidentele lasten	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	13.915	-63.038	153.184	€ 0	104.061		3.867.727	3.971.789
Brunssum	33.727	-152.787	371.274	€ 0	252.215		9.311.100	9.563.314
Gulpen-Wittem	6.996	-31.690	77.008	€ 0	52.313	207.705	1.904.497	2.164.515
Heerlen	94.550	-428.321	1.040.828	€ 0	707.057		26.329.829	27.036.886
Kerkrade	64.846	-293.759	713.839	€ 0	484.926		17.839.814	18.324.740
Landgraaf	35.025	-158.669	385.568	€ 0	261.924		9.622.208	9.884.133
Simpelveld	8.191	-37.106	90.168	€ 0	61.253		2.243.452	2.304.705
Vaals	5.375	-24.348	59.166	€ 0	40.193	159.580	1.455.700	1.655.473
Valkenburg	5.461	-24.737	60.112	€ 0	40.835	162.132	1.525.657	1.728.624
Voerendaal	4.347	-19.692	47.853	€ 0	32.507		1.184.882	1.217.389
totaal	272.433	-1.234.147	2.999.000	0	2.037.286	529.416	75.284.867	77.851.568

* Betreft de verrekening van uitvoeringskosten Wsw t.b.v. de Heuvellandgemeenten binnen WSP Parkstad Detacheringen BV.

Begrippenlijst

Arbeidsjaar	Fte gecorrigeerd naar arbeidshandicap. Meeteenheid voor de arbeidscapaciteit die gehanteerd wordt voor de toekenning van de Rijkssubsidie.
Loonprijsontwikkeling	Kostenontwikkeling als gevolg van loon- en prijsindexering.
Bedrijfsvoeringskosten	Kosten die gerelateerd zijn aan bestaan en werking van een organisatie, niet direct gekoppeld aan de primaire processen in de organisatie.
Wsw	Wet Sociale Werkvoorziening
PW	Participatiewet



2^{de} Begrotingswijziging 2021 GR WOZL



Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 23 september 2021.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 16 december 2021.

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

A decorative horizontal bar at the bottom of the page, consisting of several colored segments: yellow, purple, red, orange, light blue, dark blue, green, and grey.

2^{de} Begrotingswijziging 2021 GR WOZL



Leeswijzer

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Afkorting
lijst

WSP
Parkstad
Animatie

Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent



Download onze app

Samenvatting

De 1^{ste} Begrotingswijziging 2021 van het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) is door het Algemeen Bestuur op 27 mei 2021 op basis van de ontvangen zienswijzen van de gemeenteraden definitief vastgesteld.

De 2^{de} Begrotingswijziging 2021 van GR WOZL wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- Meicirculaire Gemeentefonds 2021 van het Ministerie van BZK;
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2021;
- Operationele realisatie van de verbonden partijen over het eerste halfjaar 2021;
- De verwachte gevolgen van de coronacrisis op de operationele resultaten en de te verwachten coronacompensatie.;

Voor geheel 2021 bedraagt het begroot tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2021 -€2.067.000.

Voor geheel 2021 wordt een tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen verwacht van -€975.000 en is daarmee €1.093.000 beter dan begroot. Dit is op hoofdlijnen het gevolg van een verwachte positief saldo incidentele baten en lasten als gevolg van verwachte coronacompensatie en een beter resultaat van Beschut 2.0.

In mei heeft het Ministerie BZK de meicirculaire Gemeentefonds 2021 gepubliceerd. Jaarlijks wordt naar deze circulaire uitgekeken, omdat hiermee duidelijk wordt welk effect de subsidie Sw en Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) hebben op de lopende begroting. De uitkomst van deze meicirculaire is positief te noemen voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL.

De LPO 2021 is vastgesteld op 2,11%. Hierdoor stijgt de Rijkssubsidie per arbeidsjaar met €590. Daarnaast is er sprake van een positief volume effect op de subsidie van €166 per arbeidsjaar. In totaliteit neemt de subsidie per arbeidsjaar daardoor toe met €756 tot €28.468.

Brancheorganisatie Cedris heeft op basis van een kamerbrief van de minister van BZK aangekondigd dat in de aanstaande Septemercirculaire een aanvullende coronacompensatie te verwachten is van circa €560 per arbeidsjaar. Op basis van deze aankondiging is dit effect meegenomen in deze 2^{de} Begrotingswijziging als incidentele opbrengst. De verwachte tekorten als gevolg van de coronacrisis op de uitvoering van de Wsw worden voor onze totale organisatie (WOZL en WSP Parkstad Detacheringen) centraal en transparant als incidentele last verantwoord binnen GR WOZL. Dit betreft hogere vervoerskosten doordat er minder personen met een indicatie medisch vervoer in een bus vervoer mogen worden en derhalve meer vervoersbewegingen gemaakt moeten worden. Daarnaast worden de omzetverliezen door stilgevallen detacheringen ook centraal in deze incidentele last verantwoord. Het saldo van de incidentele baten en lasten (in deze 2^{de} Begrotingswijziging geraamd op €958.000 positief) zal met de deelnemende gemeenten worden verrekend.



Op basis van de 1^{ste} Begrotingswijziging 2021 is aan de deelnemende gemeenten een subsidiebijdrage gevraagd van €75.284.867. Op basis van deze 2^{de} Begrotingswijziging wordt een subsidiebijdrage gevraagd van €76.142.268. Deze hogere bijdrage van €857.401 wordt voor €2.022.043 veroorzaakt door een hogere subsidie van €756 per arbeidsjaar op basis van de meicirculaire 2021 deels verminderd door een lager aantal arbeidsjaren voor een bedrag van -€1.164.642.

De totale bijdrage van de deelnemende gemeenten is gespecificeerd in deze 2^{de} Begrotingswijziging 2021. De effecten hiervan op het budget van het sociale domein dan wel de op algemene middelen van de deelnemende gemeenten zijn niet in deze 2^{de} Begrotingswijziging 2021 opgenomen.

Voor de uitvoeringsorganisatie Beschut 2.0 wordt voor geheel 2021 een netto resultaat verwacht dat €160.000 beter is dan begroot en bestaat uit een beter operationeel resultaat ad €46.000 en een subsidieresultaat dat €114.000 beter is dan begroot.

Voor de ontwikkeling van de GR WOZL tot en met juni 2021 wordt verwezen naar de Q2 rapportage van de GR WOZL.

Fred Dijk

Algemeen directeur / Secretaris

Inhoud

1	KPI's	7	>
---	-------	---	---

2	Verloop van de arbeidsjaren Wsw	8	>
---	---------------------------------	---	---

3	Meicirculaire 2020	9	>
---	--------------------	---	---

4	Finance	10	>
---	---------	----	---

5	Beschut 2.0	13	>
---	-------------	----	---

6	Beïnvloedbare factoren	15	>
---	------------------------	----	---

7	Risico analyse	16	>
---	----------------	----	---

8	Bijlagen	18	>
---	----------	----	---

- < naar vorige pagina
- > naar volgende pagina
- ☰ naar inhoudsopgave

1 KPI's

GR WOZL	1 ^{ste} Begr. wijz. 2021	2 ^{de} Begr. wijz. 2021	Vershil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€2.067.000	-€975.000	€1.093.000
Arbeidsjaren Wsw	2.716,69	2.674,66	-42,03

Beschut 2.0	1 ^{ste} Begr. wijz. 2021	2 ^{de} Begr. wijz. 2021	Vershil
Operationeel resultaat	-€2.024.000	-€1.978.000	€46.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€1.979	€2.076	€97
Ziekteverzuim	20%	20%	0%

Figuur 1: KPI's

2 Verloop van de arbeidsjaren Wsw

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2021	2020	Verschil
	cf. 1ste begrotingswijziging	cf. 2de begrotingswijziging	
Verbonden partijen / regulier	2.535,66	2.499,81	-35,85
Begeleid werken	84,00	81,70	-2,30
Beschut werken	97,03	93,15	-3,88
Totaal	2.716,69	2.674,66	-42,03

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2021	2020	Verschil
	cf. 1ste begrotingswijziging	cf. 2de begrotingswijziging	
Beekdalen	139,57	140,37	0,80
Brunssum	336,00	327,69	-8,31
Gulpen-Wittem	68,72	66,54	-2,18
Heerlen	950,12	936,72	-13,40
Kerkrade	643,76	637,56	-6,20
Landgraaf	347,22	342,96	-4,26
Simpelveld	80,96	78,12	-2,83
Vaals	52,53	50,55	-1,98
Valkenburg	55,05	52,68	-2,38
Voerendaal	42,76	41,47	-1,28
Totaal	2.716,69	2.674,66	-42,03
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	€ 27.712	€ 28.468	€ 756

Figuur 2: Aantal Sw-medewerkers in arbeidsjaren

Realisatie arbeidsjaren

Het aantal medewerkers bij de verbonden partijen heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V. Het aantal medewerkers begeleid werken betreft medewerkers met Wsw indicatie werkzaam onder contract van reguliere werkgevers. GR WOZL ontvangt hiervoor de Rijkssubsidie en betaalt de naar rato van de arbeidshandicap door aan de werkgever.

Het aantal medewerkers dat bij WOZL Beschut werkt heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij uitvoeringsorganisaties Relim en De Werkmeester.

De 2^{de} begrotingswijziging 2021 is gebaseerd op gemiddeld 2.674,66 arbeidsjaren (AJ). Dit is 42,03 minder dan in de 1^{ste} begrotingswijziging 2021. Dit is met name het gevolg van een lagere stand van de AJ per 1 januari 2021 dan waar in de 1^{ste} begrotingswijziging rekening mee is gehouden.

3 Meicirculaire 2021

De meicirculaire 2021 die het Ministerie van BZK heeft gepubliceerd, heeft voor GR WOZL en de deelnemende gemeenten een positief effect. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is in 2021 per saldo €756 hoger dan is opgenomen in de 1^{ste} begrotingswijziging 2021.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar in de 1^{ste} begrotingswijziging 2021 bedraagt €27.712. Dit bedrag is gebaseerd op de mei circulaire 2021 van het Ministerie van BZK.

In de 2^{de} begrotingswijziging bedraagt het bedrag per arbeidsjaar €28.468. Een verschil van €756 dat enerzijds voor €590 wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage ter compensatie van stijgende lonen en anderzijds een volume effect van €166 door een snellere verwachte uitstroom van Sw-ers.

Subsidie ontwikkeling per arbeidsjaar 2021	
Subsidieontwikkeling cf. septembercirculaire 2020	
Subsidiebedrag cf. 1 ^{ste} begr. wijziging	27.712
Subsidieontwikkeling cf. meicirculaire 2021	
LPO	590
Volume	166
Subsidiebedrag cf. 1 ^{ste} begr. wijz. 2021	<u>28.468</u>
 Positief prijsverschil	 756

Figuur 3: Subsidie ontwikkeling per AJ

4 Finance

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

Rubriek	2021		
	1ste begr. wijz.	2de begr. wijz.	verschil
Bedrijfsvoering (overhead)			
baten	120	117	-3
lasten	-392	-406	-14
	-272	-289	-17
Uitvoering Wsw			
baten	75.285	76.142	857
lasten	-74.051	-74.917	-866
	1.234	1.226	-9
Uitvoering WIW			
baten	66	146	80
lasten	-66	-146	-80
	-	-	-
Beschut 2.0			
baten	-	-	-
lasten	-2.999	-2.839	160
	-2.999	-2.839	160
Personeelskosten Wsw			
baten	91.828	90.388	-1.440
lasten	-91.858	-90.418	1.440
	-30	-30	-
Transitie			
baten	-	-	-
lasten	-	-	-
	-	-	-
Uitvoering WSW heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad			
baten	529	360	-169
lasten	-529	-360	169
	-	-	-

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

Rubriek	2021		
	1ste begr. wijz.	2de begr. wijz.	verschil
Incidentele baten en lasten			
baten	-	1.498	1.498
lasten	-	-540	-540
	-	958	958
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-2.067	-975	1.093
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	272	289	17
Uitvoering Wsw	-1.234	-1.226	9
Beschut 2.0	2.999	2.839	-160
Transitie	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-958	-958
	2.037	945	-1.093
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-30	-30	-
Mutaties in reserves			
onttrekking bestemmingsreserve	30	30	-
Gerealiseerd resultaat	-	-	-

Figuur 5: Overzicht van baten en lasten GR WOZL

Toelichting op het overzicht baten en lasten 1^{ste} begrotingswijziging en 2^{de} begrotingswijziging 2021

De 1^{ste} begrotingswijziging 2021 GR WOZL is op 27 mei 2021 goedgekeurd door het algemeen bestuur.

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedraagt in de 2^{de} begrotingswijziging 2021 –€975.000. Dat is €1.093.000 beter dan is opgenomen in de 1^{ste} begrotingswijziging.

Bedrijfsvoering

De kosten van bedrijfsvoering zijn ten opzichte van de 1^{ste} begrotingswijziging met €14.000 toegenomen. De grootste oorzaak hiervan is gelegen in een stijging in de loonkosten.

Uitvoering Wsw

De positieve effecten van de meicirculaire 2021 zijn opgenomen in de 2^{de} begrotingswijziging 2021. In de 1^{ste} begrotingswijziging is rekening gehouden met een bedrag van €27.712 per arbeidsjaar en in de 2^{de} begrotingswijziging €28.468 per arbeidsjaar.

Het verschil van €756 per arbeidsjaar (positief prijsverschil) leidt in de prognose tot een hogere bijdrage van de deelnemende gemeenten van €2.022.000. Daarentegen is er ook sprake van 42,03 minder arbeidsjaren (hoeveelheidsverschil). Het lagere aantal arbeidsjaren leidt in de prognose tot een lagere bijdrage van de deelnemende gemeenten van €1.165.000. Per saldo is de bijdrage van de

deelnemende gemeenten €857.000 hoger dan begroot.

In de lasten leidt dit tot een stijging van €866.000. Dit verschil bestaat voor €989.000 uit een positief hoeveelheidsverschil en voor €1.855.000 uit een negatief prijsverschil.

Uitvoering WIW

In de 1^{ste} begrotingswijziging 2021 is er van uitgegaan dat de uitvoering WIW in 2020 grotendeels zou worden afgebouwd en in 2021 volledig zou stoppen. Halverwege 2021 blijkt de afbouw langzamer te verlopen dan gepland. De verwachting is dat de kosten voor WIW in 2021 €146.000 bedragen. Deze kosten komen volledig ten laste van de gemeente Heerlen en Kerkrade.

Verbonden partij Beschut 2.0

Voor geheel 2021 wordt in de 2^{de} begrotingswijziging een netto resultaat verwacht dat €160.000 beter is dan vermeld in de 1^{ste} begrotingswijziging. Dit resultaat bestaat uit een operationeel resultaat dat €46.000 beter is en een subsidieresultaat dat €114.000 beter is dan de 1^{ste} begrotingswijziging.

Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting WOZL Beschut 2.0.

Personeelskosten Wsw

De personeelskosten Wsw zijn per saldo €1.440.000 lager dan begroot. De daling van het aantal AJ zorgt voor een positief hoeveelheidsverschil van

€1.302.000. Daarnaast heeft €158.000 betrekking op een positief prijsverschil en €20.000 op de overige personeelskosten die hoger worden ingeschat.

Uitvoering WSW Heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad

Het tekort in de bedrijfsvoering en de verbonden partijen van de GR WSP Parkstad wordt via de GR WOZL in rekening gebracht bij de Heuvelland gemeenten.

Incidentele baten en lasten

De incidentele lasten betreffen de extra kosten die in 2021 door de verbonden partijen worden gemaakt als gevolg van de corona epidemie. In totaal €540.000 dat voor €240.000 bestaat uit extra vervoerskosten en €300.000 aan omzetverlies binnen detacheringen.

Op basis van een kamerbrief van de minister van BZK heeft onze brancheorganisatie Cedris aangekondigd een coronacompensatie te verwachten in de Septembercirculaire van circa €560 per arbeidsjaar. Op basis hiervan is deze verwachte incidentele opbrengst verantwoord van in totaal €1.498.000.



(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop voor financiering en algemene dekkingsmiddelen

Begroot resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen GR WOZL cf. 1ste begrotingswijziging 2021

-2.067

Lager resultaat in bedrijfsvoering door hogere kosten	-17
Lager positief saldo uitvoering Wsw door 42,03 AJ minder	-9
Beter operationeel resultaat WOZL Beschut 2.0	46
Beter subsidieresultaat WOZL Beschut 2.0	114
Incidente baten en lasten i.v.m. Corona	958

1.093

Begroot resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen GR WOZL cf. 2de begrotingswijziging

-975

Figuur 6: Resultaatverloop GR WOZL

5 Beschut 2.0



Omschrijving	1ste begrotingswijziging 2021	2de begrotingswijziging 2021	verschil
Omzetwaarde	475	489	14
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbested	0	0	0
Toegevoegde waarde	475	489	14
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-726	-670	56
Opleidingen	0	0	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-353	-400	-47
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
<i>personele kosten SW</i>	<i>-353</i>	<i>-400</i>	<i>-47</i>
<i>personele kosten n-SW</i>	<i>-726</i>	<i>-670</i>	<i>56</i>
Totaal Personeelskosten	-1.079	-1.070	9
Totaal Bedrijfskosten	-1.420	-1.397	23
Operationeel resultaat	-2.024	-1.978	46
Lonen SW	-7.861	-7.833	28
Wet Liv	75	75	0
Rijkssubsidie SW	6.811	6.897	86
Subsidieresultaat	-975	-861	114
Netto resultaat	-2.999	-2.839	160
Aantal FTE Wsw	240,00	235,57	-4,43
Aantal FTE N-Wsw	11,00	10,55	-0,45
Aantal AJ Wsw	248,00	244,36	-3,64

Figuur 7: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

Financieel resultaat

In het exploitatieoverzicht is opgenomen WOZL Beschut 2.0 en de toelichting heeft betrekking op de 2^{de} begrotingswijziging 2021 versus 1^{ste} begrotingswijziging 2021.

Omzetwaarde en brutomarge

De omzet in de 2^{de} begrotingswijziging ligt €14.000 boven de 1^{ste} begrotingswijziging. De bruto marge en toegevoegde waarde liggen eveneens €14.000 boven de 1^{ste} begrotingswijziging.

De hogere omzet betreft verwachte hogere omzetvolumes van een klant actief als kunststofproductie bedrijf.

De effecten van het coronavirus op de omzet in het eerste halfjaar 2021 zijn minimaal en worden ook nihil geschat in de jaarverwachting.

Personeelskosten

De lonen niet-SW zijn €56.000 lager dan de 1^{ste} begrotingswijziging i.v.m. het later dan verwacht invullen van de drie begrote vacatures: begroot invulling per 1.1.2021, realisatie: invulling gedurende eerste halfjaar 2021.

De overige personeelskosten Sw zijn €47.000 hoger dan de 1^{ste} begrotingswijziging i.v.m. uitbetaling verlof bij ontslag en overlijdensuitkeringen.



Bedrijfskosten

De bedrijfskosten zijn in de 2^{de} begrotingswijziging €23.000 lager dan begroot.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de 2^{de} begrotingswijziging bedraagt - €1.978.000 en is € 46.000 beter dan het begrote operationele resultaat. Belangrijkste oorzaken zijn een hogere toegevoegde waarde (€14.000), lagere personeelskosten (€9.000) en lagere bedrijfskosten (€23.000).

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat is het verschil tussen de Sw-loonkosten en de ontvangen subsidie bijdrage. Het subsidieresultaat is €114.000 beter dan de 1^{ste} begrotingswijziging.

De Sw-loonkosten zijn in totaliteit €28.000 lager. Het verschil bestaat uit een positief hoeveelheidseffect (minder Sw-medewerkers, €144.000) en een negatief prijseffect ad. €116.000.

De rijkssubsidies zijn €86.000 hoger dan begroot als gevolg van een lager aantal arbeidsjaren (-€100.000, 3,64 arbeidsjaren) en hogere rijkssubsidies meicirculaire 2021 €186.000.

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 2^{de} begrotingswijziging bedraagt -€2.839.000 en is €160.000 beter dan begroot.

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop Beschut 2.0

Begroot resultaat Beschut 2.0 cf. 1ste begrotingswijziging 2021	-2.999
Hogere omzet	14
Lagere lonen niet SW i.v.m. later invullen bezetting	56
Hogere personeelskosten SW: uitkeringen bij overlijden en uitbetaling	-47
Lagere bedrijfskosten m.n. huisvestingskosten	23
Beter subsidie resultaat m.n. i.v.m. lagere bezetting	114
	<hr/>
	160
Begroot resultaat Beschut 2.0 cf. 2de begrotingswijziging	-2.839

Figuur 8: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

6 Beïnvloedbare factoren

In de onderstaande tabel zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WOZL en het operationeel resultaat van Beschut 2.0 opgenomen.

Thema	Geplande acties	Status
	<i>Binnen halen van passend werk</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> Directe verbinding van accountmanagement met de arbeidsvraag van Beschut 2.0. Afstemming vraag werkgevers en aanbod van kandidaten Waarborgen robuuste orderportefeuille gelet op bedreiging door coronacrisis (met tevens focus op toegevoegde waarde) 	Door inzet van de dedicated accountmanager zijn we erin geslaagd om in de corona-crisis opdrachten te bestendigen én uit te breiden. Hierdoor blijven wij voorzien in voldoende werkvoorraad voor onze medewerkers op de locatie Sourethweg.
	<i>Verlagen van ziekteverzuim</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> Ontwikkeling van middenkader Focus op langdurig ziekten 	Ook bij instroom van nieuwe werkleiding wordt direct focus gelegd op aandacht voor ziekteverzuim. Het verzuim was in het eerste half jaar 20,2% hetgeen ongeveer in lijn is met de norm (20%), bij Beschut 2.0. Ondanks alle inspanningen ligt dit % hoger dan hetgeen begroot was (20%).
	<i>Verhogen van de productiviteit</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> Focus op ziekteverzuim Binnen halen van nieuw werk Optimalisatie van tarieven, afstoten van lager renderend werk en vervanging door opdrachten met een hoger tarief. Geen medewerkers zonder werk 	Aan de hand van een analyse van de orderportefeuille worden waar mogelijk minder renderende orders afgestoten om ruimte te scheppen voor werk met een hoger rendement. Uiteraard is de passendheid van het werk voor de doelgroep hierbij randvoorwaardelijk.
	<i>Verhoging van toegevoegde waarde en tarieven</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> Heronderhandeling tarieven Binnen halen van werk met hogere toegevoegde waarde 	Aan de hand van een analyse van de orderportefeuille worden waar mogelijk minder renderende orders afgestoten om ruimte te scheppen voor werk met een hoger rendement. Uiteraard is de passendheid van het werk voor de doelgroep hierbij randvoorwaardelijk. Deze doelstelling en aanpak staat echter onder druk door de gevolgen van de corona-crisis.
	<i>Terugstroom naar Beschut 2.0</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> Zorgvuldige procedure volgen in belang van medewerker en de organisatie. 	Bij het vermoeden van een noodzakelijke terugstroom naar Beschut 2.0 wordt op individueel niveau binnen de organisatie een onafhankelijk advies opgesteld door de IDU-consulent op basis van het brede medewerkersdossier. Hierbij wordt plaatsbaarheid getoetst aan de hand van onder meer het medisch dossier. Uiteindelijke terugstroom wordt geaccordeerd door de manager HR.

Figuur 10: Beïnvloedbare factoren

7 Risico analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 mee rekening is gehouden, nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting op risico	Status
Loonprijsontwikkeling 2021	In de 1 ^{ste} Begrotingswijziging 2021 rekening met de subsidiebedragen conform de mei/ septembercirculaire 2020. Hierin is een LPO toegekend voor 2020 ad 3,2%. In de 1 ^{ste} Begrotingswijziging is rekening gehouden met een cao-stijging van 1,6% De LPO 2021 wordt in de meicirculaire 2021 definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld.	De LPO 2021 wordt definitief vastgesteld in de meicirculaire 2021. De LPO 2021 is vastgesteld op 2,11%. Hierdoor stijgt de Rijkssubsidie per arbeidsjaar met €590. Daarnaast is er sprake van een positief volume effect op de subsidie van €166 per arbeidsjaar. In totaliteit neemt de subsidie per arbeidsjaar daardoor toe met €756 tot €28.468. Bij het opstellen van de 2de Begrotingswijziging is er nog geen definitief CAO akkoord maar wordt een loonstijging verwacht van 1% per 1 juli 2021 (terugwerkende kracht).
Terugstroom van Detacheringen naar Beschut 2.0	In de 1 ^{ste} Begrotingswijziging 2021 is er rekening gehouden met een terugstroom naar Beschut 2.0 vanuit Detacheringen 10 fte en vanuit Relim 5fte. Er is sprake van toenemende fysieke en/ of psychische klachten van medewerkers waardoor zij zijn aangewezen op de beschutte werkomgeving. De verwachting is dat de terugstroom naar Beschut 2.0 zal aanhouden.	In 2021 ligt onverminderd focus op het creëren van passend werk binnen Detacheringen om de (onvermijdelijke) terugstroom naar Beschut 2.0 zoveel mogelijk te beperken. Dit vindt onder meer plaats door het binnenhalen van passende opdrachten binnen de Detawerkplaats. T/m Q2 2021 zijn 15 fte's teruggestroomd naar Beschut 2.0. De Sw-bezetting binnen Beschut 2.0 blijft desondanks circa 4,4 fte onder de begroting. Op basis van een kamerbrief van de minister van BZK heeft onze brancheorganisatie Cedris aangekondigd een coronacompensatie te verwachten in de Septembercirculaire van circa €560 per arbeidsjaar. Op basis hiervan is deze verwachte incidentele opbrengst verantwoord van in totaal €1.498.000.

Figuur 11: Risico analyse

Risico in begroting	Toelichting op risico	Status
Afdelingshoofden en werkleiding Beschut 2.0	De Sw-medewerkers in Beschut 2.0 hebben een intensieve begeleiding en aansturing nodig. Ook in 2021 vindt er uitstroom plaats van de leidinggevenden (afdelingshoofden en werkleiding) welke vervangen moeten worden. Deze vervanging kan niet meer voldoende plaatsvinden door Sw-medewerkers waardoor er meer niet-Sw-medewerkers bij Beschut 2.0 in dienst zullen gaan treden.	De noodzakelijke vervanging van leidinggevenden door niet Sw medewerkers is opgenomen en de begroting. Deze begroting is en blijft kaderstellend voor de invulling hiervan. De vervanging zoals voorzien voor 2021 verloopt conform planning.
Corona-crisis en maatregelen	Uiteraard wordt ook WSP Parkstad/WOZL in de kern van haar bedrijfsvoering geraakt door de effecten van de corona-crisis. Vanaf het eerste moment heeft onze organisatie conform de landelijke richtlijnen het eigen beleid aangepast. De maatregelen die overheid en RIVM aanreiken, worden meteen vertaald naar onze eigen werksituaties, breed uitgedragen en toegelicht en worden consequent toegepast. In de samenstelling van de orderportefeuille van Beschut 2.0 is aandacht voor robuustheid en een zo beperkt mogelijke afhankelijkheid van de economische effecten van de corona-crisis.	De werkomstandigheden binnen de locatie Sourethweg zijn en blijven volledig in lijn met de door de Rijksoverheid afgekondigde coronamaatregelen. Ondanks de aanhoudende crisis ligt de omzet van Beschut 2.0 in het eerste kwartaal 2021 netjes in lijn met de begroting. Brancheorganisatie Cedris heeft op basis van een kamerbrief van de minister van BZK aangekondigd dat in de aanstaande Septembercirculaire een aanvullende coronacompensatie te verwachten is van circa €560 per arbeidsjaar. Op basis van deze aankondiging is dit effect meegenomen in de 2de Begrotingswijziging als incidentele opbrengst. De verwachte tekorten als gevolg van de coronacrisis op de uitvoering van de Wsw worden voor onze totale organisatie (WOZL en WSP Parkstad Detacheringen) centraal en transparant als incidentele last verantwoord binnen GR WOZL. Het saldo van de incidentele baten en lasten (in de 2de Begrotingswijziging geraamd op €958.000 positief) zal met de deelnemende gemeenten worden verrekend.

Figuur 12: Risico analyse

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begrotingswijziging 2021 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verantwoording	resultaat Beschut 2.0	Incidentele lasten	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	13.915	-63.038	153.184	€ 0	104.061		3.867.727	3.971.789
Brunssum	33.727	-152.787	371.274	€ 0	252.215		9.311.100	9.563.314
Gulpen-Wittem	6.996	-31.690	77.008	€ 0	52.313	207.705	1.904.497	2.164.515
Heerlen	94.550	-428.321	1.040.828	€ 0	707.057		26.329.829	27.036.886
Kerkrade	64.846	-293.759	713.839	€ 0	484.926		17.839.814	18.324.740
Landgraaf	35.025	-158.669	385.568	€ 0	261.924		9.622.208	9.884.133
Simpelveld	8.191	-37.106	90.168	€ 0	61.253		2.243.452	2.304.705
Vaals	5.375	-24.348	59.166	€ 0	40.193	159.580	1.455.700	1.655.473
Valkenburg	5.461	-24.737	60.112	€ 0	40.835	162.132	1.525.657	1.728.624
Voerendaal	4.347	-19.692	47.853	€ 0	32.507		1.184.882	1.217.389
totaal	272.433	-1.234.147	2.999.000	0	2.037.286	529.416	75.284.867	77.851.568

* Betreft de verrekening van uitvoeringskosten Wsw t.b.v. de Heuvellandgemeenten binnen WSP Parkstad Detacheringen BV.

Figuur 11: Totale bijdrage deelnemende gemeenten voor geheel 2021

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2de begrotingswijziging 2021 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verantwoording	resultaat Beschut 2.0	Incidentele baten en lasten	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	15.023	-63.712	147.591	-€ 50.526	48.377		3.995.961	4.044.338
Brunssum	35.410	-150.172	347.881	-€ 117.320	115.799		9.328.646	9.444.445
Gulpen-Wittem	7.624	-32.334	74.904	-€ 23.014	27.180	143.313	1.894.403	2.064.895
Heerlen	99.889	-423.623	981.344	-€ 337.859	319.751		26.666.607	26.986.358
Kerkrade	68.767	-291.634	675.585	-€ 228.501	224.217		18.150.051	18.374.268
Landgraaf	37.579	-159.371	369.191	-€ 121.817	125.583		9.763.334	9.888.917
Simpelveld	8.466	-35.903	83.172	-€ 27.925	27.809		2.223.998	2.251.807
Vaals	5.773	-24.484	56.719	-€ 17.517	20.491	108.519	1.439.036	1.568.046
Valkenburg	5.768	-24.460	56.662	-€ 18.718	19.252	108.411	1.499.575	1.627.238
Voerendaal	4.677	-19.835	45.950	-€ 14.483	16.308		1.180.656	1.196.965
				0				
totaal	288.977	-1.225.529	2.839.000	-957.680	944.768	360.243	76.142.268	77.447.278

* Betreft de verrekening van uitvoeringskosten Wsw t.b.v. de Heuvellandgemeenten binnen WSP Parkstad Detacheringen BV.

Figuur 12: Totale bijdrage deelnemende gemeenten voor geheel 2021

2de begrotingswijziging 2021

Omschrijving	aj	verg. uitg, per aj/fte	subsidie- lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 28.468	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	2.241,45	28.223	63.260.443	0	63.260.443	63.809.599	549.155
Verbonden partijen Beschut 2.0	244,36	28.223	6.896.572	0	6.896.572	6.956.440	59.868
Werkmeester	14,00	28.223	395.122	0	395.122	398.552	3.430
Totaal Regulier	2.499,81		70.552.138	0	70.552.138	71.164.591	612.453
Begeleid werken	81,70	16.000	1.307.200	102.125	1.409.325	2.325.836	916.511
Bechut Werken: Relim							
Loonkosten			1.861.041				
Begeleidingskosten Relim			455.688				
	75,41		2.316.729	12.066	2.328.795	2.146.893	-181.902
Beschut werken: Werkmeester	17,74	35.279	500.603	2.838	503.441	504.949	1.508
Loonkosten extra jobcoach*					123.041		-123.041
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	2.674,66		74.676.669	117.029	74.916.739	76.142.268	1.225.529

Figuur 13: Specificatie van de uitvoering Wsw 2021

Bijdragen bedrijfsvoering

(x € 1)

	AJ cf 01-01- 2021*	1ste begrotings- wijz. 2021	AJ cf 01-01- 2021 **	2de begrotings- wijz. 2021	Vershil
Beekdaelen	143,00 €	13.915	144,50 €	15.023 €	1.108
Brunssum	346,59 €	33.727	340,60 €	35.410 €	1.683
Gulpen-Wittem	71,89 €	6.996	73,34 €	7.624 €	629
Heerlen	971,63 €	94.550	960,80 €	99.889 €	5.339
Kerkrade	666,38 €	64.846	661,44 €	68.767 €	3.921
Landgraaf	359,93 €	35.025	361,46 €	37.579 €	2.554
Simpelveld	84,17 €	8.191	81,43 €	8.466 €	275
Vaals	55,23 €	5.375	55,53 €	5.773 €	399
Valkenburg	56,12 €	5.461	55,48 €	5.768 €	307
Voerendaal	44,67 €	4.347	44,99 €	4.677 €	330
totaal	2.799,60 €	272.433	2.779,55 €	288.977 €	16.544

* Verwachte aantal arbeidsjaren per 1-1-2021 op het moment van opstellen van de 1ste begrotingswijziging 2021 in Q3 2020.

** Werkelijk aantal arbeidsjaren per 1-1-2021 conform jaarrekening.

Figuur 14: Specificatie van de bijdragen in de bedrijfsvoering

Bijdragen uitvoering Wsw*(x € 1)*

Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01-2021*	1ste begrotings-wijz. 2021	AJ cf 01-01-2021**	2de begrotings-wijz. 2021	Vershil
Beekdaelen	143,00 €	-63.038	144,50 €	-63.712 €	-673
Brunssum	346,59 €	-152.787	340,60 €	-150.172 €	2.615
Gulpen-Wittem	71,89 €	-31.690	73,34 €	-32.334 €	-644
Heerlen	971,63 €	-428.321	960,80 €	-423.623 €	4.698
Kerkrade	666,38 €	-293.759	661,44 €	-291.634 €	2.125
Landgraaf	359,93 €	-158.669	361,46 €	-159.371 €	-703
Simpelveld	84,17 €	-37.106	81,43 €	-35.903 €	1.203
Vaals	55,23 €	-24.348	55,53 €	-24.484 €	-136
Valkenburg	56,12 €	-24.737	55,48 €	-24.460 €	277
Voerendaal	44,67 €	-19.692	44,99 €	-19.835 €	-143
totaal	2.799,60 €	-1.234.147	2.779,55 €	-1.225.529 €	8.618

* Verwachte aantal arbeidsjaren per 1-1-2021 op het moment van opstellen van de 1ste begrotingswijziging 2021 in Q3 2020.

** Werkelijk aantal arbeidsjaren per 1-1-2021 conform jaarrekening.

Figuur 15: Specificatie van de bijdragen in de uitvoering Wsw

Bijdragen Beschut 2.0

(x € 1)

Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01- 2021*	1ste begrotings- wijz. 2021	AJ cf 01-01- 2021**	2de begrotings- wijz. 2021	Vershil
Beekdaelen	143,00	€ 153.184	144,50	€ 147.591	-€ 5.593
Brunssum	346,59	€ 371.274	340,60	€ 347.881	-€ 23.393
Gulpen-Wittem	71,89	€ 77.008	73,34	€ 74.904	-€ 2.104
Heerlen	971,63	€ 1.040.828	960,80	€ 981.344	-€ 59.484
Kerkrade	666,38	€ 713.839	661,44	€ 675.585	-€ 38.254
Landgraaf	359,93	€ 385.568	361,46	€ 369.191	-€ 16.376
Simpelveld	84,17	€ 90.168	81,43	€ 83.172	-€ 6.996
Vaals	55,23	€ 59.166	55,53	€ 56.719	-€ 2.447
Valkenburg	56,12	€ 60.112	55,48	€ 56.662	-€ 3.449
Voerendaal	44,67	€ 47.853	44,99	€ 45.950	-€ 1.903
Totaal	2.799,60	€ 2.999.000	2.779,55	€ 2.839.000	-€ 160.000

* Verwachte aantal arbeidsjaren per 1-1-2021 op het moment van opstellen van de 1ste begrotingswijziging 2021 in Q3 2020.

** Werkelijk aantal arbeidsjaren per 1-1-2021 conform jaarrekening.

Figuur 16: Specificatie van de bijdragen WOZL Beschut 2.0

Incidentele baten en lasten

x(1€)

Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01- 2021 *	1ste begrotings- wijz. 2021	AJ cf 01-01- 2021 **	2de begrotings- wijz. 2021	Vershil
Beekdaelen	143,00	€ 0	144,50	-€ 50.526	-€ 50.526
Brunssum	346,59	€ 0	340,60	-€ 117.320	-€ 117.320
Gulpen-Wittem	71,89	€ 0	73,34	-€ 23.014	-€ 23.014
Heerlen	971,63	€ 0	960,80	-€ 337.859	-€ 337.859
Kerkrade	666,38	€ 0	661,44	-€ 228.501	-€ 228.501
Landgraaf	359,93	€ 0	361,46	-€ 121.817	-€ 121.817
Simpelveld	84,17	€ 0	81,43	-€ 27.925	-€ 27.925
Vaals	55,23	€ 0	55,53	-€ 17.517	-€ 17.517
Valkenburg	56,12	€ 0	55,48	-€ 18.718	-€ 18.718
Voerendaal	44,67	€ 0	44,99	-€ 14.483	-€ 14.483
Totaal	2.799,60	€ 0	2.779,55	-€ 957.680	-€ 957.680

* Verwachte aantal arbeidsjaren per 1-1-2021 op het moment van opstellen van de 1ste begrotingswijziging 2021 in Q3 2020.

** Werkelijk aantal arbeidsjaren per 1-1-2021 conform jaarrekening.

Figuur 18: Incidentele lasten



Coronacompensatie € 560 per AJ per gemeente

Gemeente	Gemiddelde AJ	Compensatie per gemeente
Beekdaelen	140,37	€ 78.605
Brunssum	327,69	€ 183.506
Gulpen-Wittern	66,54	€ 37.265
Heerlen	936,72	€ 524.563
Kerkrade	637,56	€ 357.033
Landgraaf	342,96	€ 192.057
Simpelveld	78,12	€ 43.749
Vaals	50,55	€ 28.308
Valkenburg aan de Geul	52,68	€ 29.498
Voerendaal	41,47	€ 23.225
	2.674,66	€ 1.497.810

Figuur 19: Coronacompensatie per gemeente



Locatie Carbon 6

Kloosterweg 1

6412 CN 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 68 00

WOZL

www.wozl.nl