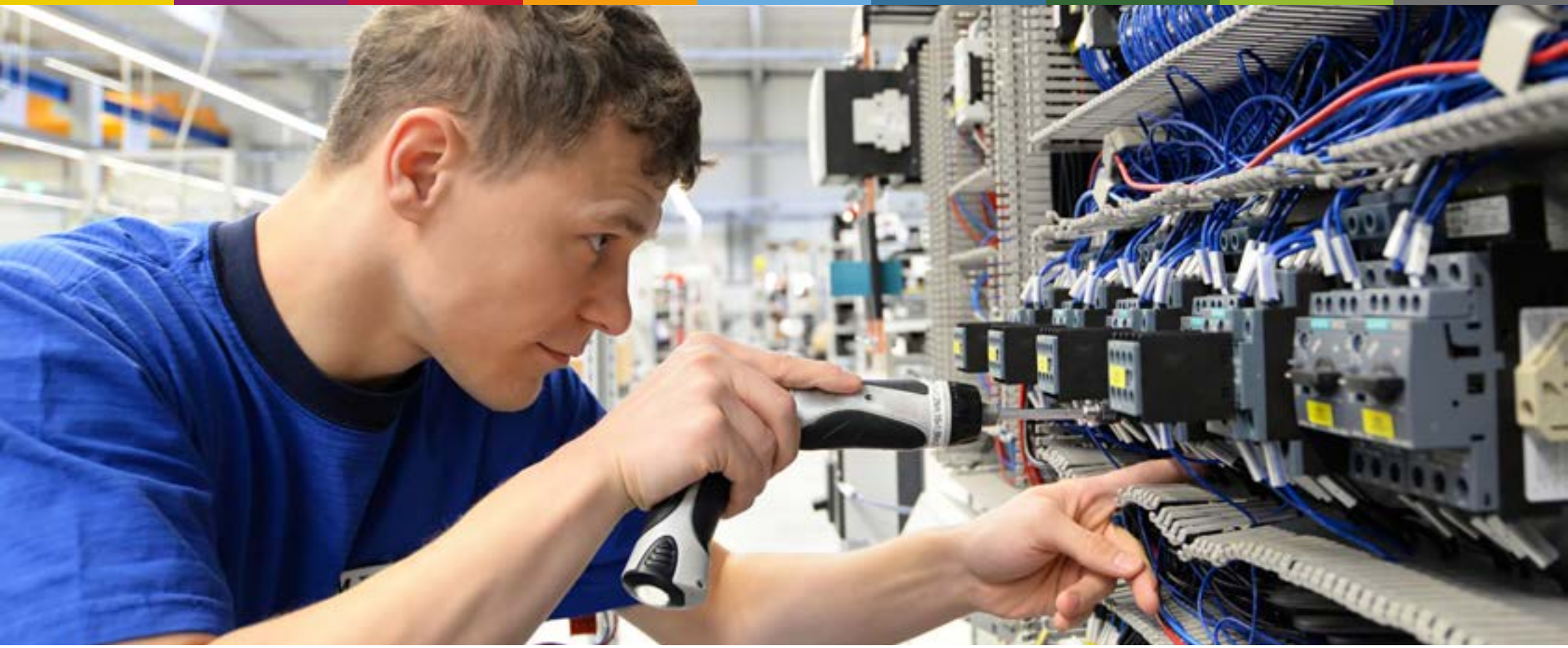


1ste Begrotingswijziging 2024

GR WOZL

wozl

1ste Begrotingswijziging 2024 GR WOZL

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

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

De Algemeen directeur/ Secretaris	**De voorzitter**
F. Dijk	M.E.E. de Beer

wozl

Leeswijzer

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Samenvatting

De begroting 2024 is door het Algemeen Bestuur op 6 juli 2024 vastgesteld. De 1ste begrotingswijziging 2024 van het Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- ***Mei- en septembercirculaire 2023 van het Ministerie van BZK;***
- ***De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2024;***
- ***De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0.***

Het tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen is in de begroting 2024 gesteld op -€2.371.000. In de 1ste begrotingswijziging 2024 wordt een tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen verwacht van -€2.097.000 en is daarmee €274.000 beter dan begroot.

In 2023 is door het Ministerie van BZK de mei- en septembercirculaire 2023 gepubliceerd. Deze circulaires hebben voor 2024 een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De subsidie per arbeidsjaar stijgt met €2.910 ten opzichte van de originele begroting 2024 (zie ook de toelichting bij hoofdstuk 3). De Rijkssubsidie wordt doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties WSP Parkstad Detachering B.V., de Werkmeester en de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 B.V.

In 1ste begrotingswijziging is voor 2024 kritisch gekeken naar de verwachte uitstroom van Sw-medewerkers. Hierbij is de uitstroom gebaseerd op de werkelijk verwachte pensioneringen en 3% overig verloop. De verwachte arbeidsjaren zijn voor 2024 met +4,8 bijgesteld ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit als gevolg van de werkelijk verwachte arbeidsjaren over 2024 die licht hoger zijn dan oorspronkelijk in de meerjarenraming als uitgangspunt aangenomen.

Voor de uitvoeringsorganisatie WOZL Beschut 2.0 B.V. wordt voor 2024 een nettoresultaat verwacht dat in lijn ligt met de oorspronkelijke begroting. De hogere subsidie wordt nagenoeg volledig benut ter dekking van de hogere personele kosten als gevolg van cao-effecten (stijging van lonen en reiskostenvergoeding).

Voor 2024 is een concept ondernemingsplan opgesteld waarbij we in afwachting zijn van beleidsmatige en bestuurlijke standpunten rondom dit document. Derhalve zijn géén nieuwe ambities opgenomen in deze 1ste begrotingswijziging ten opzichte van de begroting 2024.

Fred Dijk
Algemeen directeur / Secretaris

Inhoud

1 KPI's 6

2 Verloop van de arbeidsjaren Wsw 7

3 Mei en septembercirculaire 2023 8

4 Finance 9

5 Beschut 2.0 13

6 Beïnvloedbare factoren 15

7 Risico analyse 16

7 Bijlagen 17

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 KPI's

GR WOZL	Begroting 2024	1ste begrotingswijziging 2024	Verschil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€2.371.000	-€2.097.000	€274.000
Arbeidsjaren Wsw	2159,08	2163,84	4,76

Beschut 2.0	Begroting 2024	1ste begrotingswijziging 2024	Verschil
Nettoresultaat	-€3.050.000	-€3.040.000	€10.000
Operationeel resultaat	-€2.324.000	-€2.538.000	-€214.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€2.466	€2.688	€222
Ziekteverzuim	20%	20%	0%

Figuur 1: KPI´s

2 Verloop van de arbeidsjaren Wsw

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2024 begroting	2024 1ste begrotings-wijziging	verschil
Verbonden partijen	*2.011,64*	*1.977,13*	*-34,51*
Begeleid werken	*73,85*	*73,49*	*-0,36*
Beschut werken	*70,40*	*72,18*	*1,78*
RVU	*3,19*	*41,04*	*37,85*
Totaal	***2.159,08***	***2.163,84***	***4,76***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2024 begroting	2024 1ste begrotings-wijziging	verschil
Beekdaelen	*121,00*	*118,37*	*-2,63*
Brunssum	*267,42*	*273,61*	*6,19*
Gulpen-Wittem	*51,91*	*51,23*	*-0,69*
Heerlen	*763,79*	*756,18*	*-7,62*
Kerkrade	*506,79*	*506,90*	*0,11*
Landgraaf	*274,05*	*283,93*	*9,88*
Simpelveld	*60,98*	*57,33*	*-3,65*
Vaals	*42,13*	*45,36*	*3,24*
Valkenburg	*42,05*	*41,33*	*-0,73*
Voerendaal	*28,96*	*29,61*	*0,64*
Totaal	***2.159,08***	***2.163,84***	***4,76***
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 31.350*	*€ 34.260*	*€ 2.910*

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 Beschut werken heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij uitvoeringsorganisaties Relim en de Werkmeester.

De 1ste begrotingswijziging 2024 is gebaseerd op gemiddeld 2.163,84 arbeidsjaren (AJ). Dit is 4,76 meer dan in de begroting 2024.

Het verwachte verloop in arbeidsjaren is gebaseerd op de medewerkers uit dienst in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd en een aanname van overig verloop zoals langdurig ziek, uit dienst en overlijden.

3 Mei en septembercirculaire 2023

In de begroting 2024 is het subsidiebedrag gebaseerd op de meicirculaire van 2022. In 2023 heeft het Ministerie van BZK een mei- en septembercirculaire gepubliceerd dat een positief effect heeft op het subsidiebedrag.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar bedraagt in de begroting 2024 €31.350. In de 1ste begrotingswijziging 2024 wordt dit bedrag €34.260 per arbeidsjaar. Deze verhoging van €2.910 bestaat enerzijds uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO) en anderzijds wordt er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Sw'ers. Daarnaast is er in de septembercirculaire 2023 een extra bedrag toegezegd vanwege de bijzondere verhoging van het wettelijke minimumloon voor Sw-medewerkers. In figuur 3 is deze ontwikkeling in cijfers weergegeven.

In de meicirculaire 2024 wordt de Rijkssubsidie bijgesteld naar de LPO 2024. Tevens is aangekondigd dat in de meicirculaire ook een budget wordt toegevoegd aan de subsidie per arbeidsjaar met als doelbestemming de doorontwikkeling van de infrastructuur van de sociaal ontwikkelbedrijven.

Het macrobudget bedraagt €63mio, het verwachtte aandeel van WOZL/WSP Parkstad hiervan bedraagt naar verwachting circa €2,5mio.

Subsidie ontwikkeling per arbeidsjaar	2024
1ste begrotingswijziging 2024	
Subsidiebedrag cf. begroting 2024	€31.350
LPO	€2.039
Volume	€387
September circulaire	€484
	€2910
Subsidiebedrag cf. jaareinde	€34.260

Figuur 3: Subsidie ontwikkeling per AJ

4 Finance

GR WOZL

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

Rubriek	begroting 2024	1ste begrotings-wijziging 2024	Verschil
Bedrijfsvoering (overhead)			
baten	104	103	-1
lasten	-515	-714	-199
	-411	-611	-200
Uitvoering Wsw			
baten	67.687	74.133	6.446
lasten	-66.567	-72.549	-5.982
	1.120	1.584	464
Beschut 2.0			
baten	-	-	-
lasten	-3.050	-3.040	10
	-3.050	-3.040	10
Personeelskosten Wsw			
baten	76.100	82.898	6.798
lasten	-76.130	-82.928	-6.798
	-30	-30	-
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad			
baten	169	290	121
lasten	-169	-290	-121
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-2.371**	**-2.097**	**274**

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

GR WOZL

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

Rubriek	begroting 2024	1ste begrotings-wijziging 2024	Verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	411	611	200
Uitvoering Wsw	-1.120	-1.584	-464
Beschut 2.0	3.050	3.040	-10
	2.341	2.067	-274
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-30	-30	-
Gerealiseerd saldo van baten en	**-30**	**-30**	**0**
Mutaties in reserves	30	30	-
Gerealiseerd resultaat	**0**	**0**	**0**

Figuur 5: Overzicht van baten en lasten GR WOZL 2/2

Toelichting op het overzicht baten en lasten

In de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen €2.097.000. Dat is €274.000 beter dan in de begroting 2024 is aangegeven.

Bedrijfsvoering

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

Het saldo van de bedrijfsvoering bedraagt €611.000 negatief. Dit is €200.000 slechter dan in de begroting 2024 is vermeld. De oorzaak van dit verschil is grotendeels te verklaren door de toevoeging van het personeel (6,82 fte) die werkzaam zijn voor het informatie en archiefbeheer.

Specificatie baten en lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2024		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Baten			
Dekking uitvoeringskosten WOZL	104	**103**	-1
Totaal	104	**103**	-1
Lasten			
Personeelskosten	-370	**-568**	-198
Organisatiekosten	-106	**-106**	0
Accountants- en advieskosten	-30	**-30**	0
Rente en financieringskosten	-9	**-10**	-1
Totaal	-515	**-714**	-199
Saldo van baten en lasten	-411	**-611**	-200

Figuur 6: Overzicht baten en lasten bedrijfsvoering

Uitvoering Wsw

In de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt het resultaat €1.584.000. Dit is €464.000 beter dan in de begroting 2024 is opgenomen en is als volgt te verklaren.

Rijksbedragen

De positieve effecten van de mei- en septembercirculaire 2023 zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2024. Dit leidt tot een hogere bijdrage van de deelnemende gemeenten van €6.446.000.

Lasten

De lasten stijgen ten opzichte van de begroting 2024 met €5.982.000. Dit verschil bestaat voornamelijk uit een prijsverschil als gevolg van de hogere bijdrage die wordt doorbetaald aan de uitvoeringsorganisaties.

Beschut 2.0

Voor geheel 2024 wordt in de 1ste begrotingswijziging een nettoresultaat verwacht dat €10.000 beter is dan vermeld in de begroting 2024. Dit resultaat bestaat uit een operationeel resultaat dat €214.000 slechter is en een subsidieresultaat dat €224.000 beter is dan de begroting 2024.

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

Specificatie baten

	2024		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Aantal AJ	2.159,08	**2.163,84**	4,76
Subsidie per AJ (x €1)	31.350	**34.260**	2.910
Totaal rijksbijdragen (x €1.000)	67.687	**74.133**	6.446

Figuur 7: Overzicht rijksbedragen

Specificatie lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2024		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Regulier	-62.583	**-67.252**	-4.669
Begeleid werken	-1.329	**-1.323**	6
Beschut werken	-2.380	**-2.645**	-265
RVU	-84	**-1.226**	-1.142
Uitvoeringskosten	-104	**-103**	1
Loonkosten jobcoach	-87	**0**	87
Totaal	-66.567	**-72.549**	-5.982

Figuur 8: Specifiactie lasten

Personeelskosten Wsw

De personeelskosten stijgen ten opzichte van de begroting 2024 met €6.798.000. Dit verschil betreft grotendeels de cao-stijging die eind 2023 voor het personeel van de Sw bekend werd. In onderstaande tabel zijn de kosten per groep weergegeven.

Specificatie lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2024		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Loonkosten WSP/Deta	-65.237	**-70.525**	-5.288
Loonkosten Beschut 2.0	-7.911	**-8.047**	-136
Overige personeelskosten Wsw	-1.323	**-1.418**	-95
Loonkosten Relim	-1.545	**-1.702**	-157
Loonkosten RVU	-84	**-1.205**	-1.121
Kosten ASB	-30	**-30**	0
Totaal	-76.130	**-82.928**	-6.798

Figuur 9: Personeelskosten per uitvoeringsorg.

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.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen (incl. reserves)

De tekorten bij de GR WOZL worden volledig gedekt door een bijdragen van de deelnemende gemeenten. In figuur 10 worden de baten per rubriek weergegeven.

Vennootschapsbelasting

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

Onvoorzien

De verwachting voor 2024 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2024 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

Mutaties in reserve

De verwachting voor 2024 is dat er € 30.000 uit de reserve wordt onttrokken om het uitbetaalde verlof van de oude groep ASB te financieren. Zie voor een verdere toelichting de financiële paragraaf.

Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2024 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

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

	2024		
	begroting	**begr. wijz.**	verschil
Bedrijfsvoering	411	**611**	200
Uitvoering Wsw	-1.120	**-1.584**	-464
Beschut 2.0	3.050	**3.040**	-10
Mutaties in reserve	30	**30**	0
Totaal	2.371	**2.097**	-274

Figuur 10: Overzicht baten per rubriek

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop GR WOZL 1ste begrotingswijziging 2024		
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WOZL cf. begroting 2024		**-2.371**
Slechter resultaat in de bedrijfsvoering	-200	
Beter resultaat uitvoering Wsw	464	
Slechter netto resulaat verbonden partijen	10	
		274
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2024		**-2.097**

Figuur 11: Resultaatverloop GR WOZL

5 Beschut 2.0

Financieel overzicht Beschut 2.0

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	begroting 2024	1ste begrotings wijziging 2024	verschil
Omzetwaarde	550	574	24
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0
Toegevoegde waarde	**550**	**574**	**24**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-792	-872	-80
Opleidingen	0	0	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-440	-594	-154
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
personele kosten SW	*-440*	*-594*	-154
personele kosten n-SW	*-792*	*-872*	-80
Totaal Personeelskosten	**-1.232**	**-1.466**	**-234**
Totaal Bedrijfskosten	**-1.642**	**-1.646**	**-4**
Operationeel resultaat	***-2.324***	***-2.538***	***-214***
Lonen SW	-7.961	-8.097	-136
Wet Liv	50	50	0
Rijkssubsidie SW	7.185	7.545	360
Subsidieresultaat	***-726***	***-502***	***224***
Netto resultaat	**-3.050**	**-3.040**	**10**
Aantal FTE Wsw	223,00	213,57	-9,43
Aantal FTE N-Wsw	12,25	12,25	0,00
Aantal AJ Wsw	231,00	221,81	-9,19

Figuur 12: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

Toelichting Beschut 2.0

Financieel resultaat

In het exploitatieoverzicht is WOZL Beschut 2.0 opgenomen en de toelichting heeft betrekking op de 1ste begrotingswijziging 2024 versus de begroting 2024.

Omzetwaarde en brutomarge

De omzet in de 1ste begrotingswijziging ligt €24.000 boven de begroting. De bruto marge en toegevoegde waarde liggen eveneens €24.000 boven de begroting. De hogere omzet wordt verwacht bij bestaande klanten (m.n. prijs indexering).

Personeelskosten

Het gemiddeld aantal fte niet-Sw zijn in de 1ste begrotingswijziging gelijk aan de begroting (12,25 fte). De lonen niet-Sw zijn €80.000 hoger dan in de begroting door de cao-stijging van 2023, die nog niet was verwerkt in de begroting 2024 en de stijging per 1 januari en 1 oktober 2024. De overige personeelskosten Sw zijn €154.000 hoger i.v.m. 20% stijging van de vervoerskosten, voorkomende uit de aanbesteding van het medisch vervoer, de verwachte kosten voor het uitbetalen van verlof bij ontslag en overlijden en de verhoging van de kilometervergoeding voor woon-werk verkeer naar €0,21.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten zijn in de 1ste begrotingswijziging 2024 €4.000 hoger dan begroot.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt -/- €2.538.000 en is €214.000 slechter dan het begrote operationele resultaat. De belangrijkste oorzaken zijn een hogere toegevoegde waarde (€24.000), hogere personeelskosten (-/- €234.000) en hogere bedrijfskosten (-/- €4.000).

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat is het verschil tussen de Sw-loonkosten en de ontvangen subsidiebijdrage. Het subsidieresultaat is €224.000 beter dan de begroting. De Sw-loonkosten zijn in totaliteit €136.000 hoger. Het verschil bestaat uit een positief hoeveelheidseffect (minder Sw-medewerkers, €337.000) en een negatief prijseffect ad. €473.000 o.a. i.v.m. effecten verhoging minimum loon en cao-Sw.

De rijkssubsidies zijn €360.000 hoger dan begroot als gevolg van een minder aantal arbeidsjaren (€286.000, 9 AJ) en hogere rijkssubsidies mei/ septembercirculaire 2023 (€646.000).

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging bedraagt -/- €3.040.000 en is €10.000 beter dan begroot.

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2024		
Resultaat verbonden partijen cf. begroting 2024		**-3.050**
Hogere brutomarge	24	
Hogere personele kosten niet- Sw	-80	
Hogere personele kosten Sw	-154	
Hogere bedrijfskosten	-4	
Beter subsidie resultaat	224	
		11
Resultaat verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2024		**-3.040**

Figuur 13: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

6 Beïnvloedbare factoren

In onderstaand overzicht zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WOZL en het operationeel resultaat van Beschut 2.0 opgenomen.
De benoemde thema's volgen uit het ondernemingsplan 2023.

Kandidaat duurzaam naar Werk

- *Stimuleren duurzame inzetbaarheid Sw-medewerkers door middels diverse maatregelen te investeren in vitaliteit.*
- *Adequate begeleiding voor Sw en PW met een optimale verbinding naar maatschappelijk werk.*

Voorzien in werkgeversbehoefte

- *Acquisitiegesprek bestaande en nieuwe klanten, van accountmanagersperspectief naar werkgeversadviseur.*
- *Verhogen MVO-bereidheid bij werkgevers met behulp van gerichte communicatie met een treffende verhaallijn.*

Beheersen uitvoeringskosten

- *Binnenhalen passend werk voor de interne werkplaatsen tegen zo hoog mogelijke tarieven.*
- *Uitvoeren van duurzame investeringen met een gunstige terugverdientijd.*
- *Voorkomen van een oplopend ziekteverzuim bij een ouder wordende populatie.*
- *Terugbrengen deelnemers medisch vervoer.*

6 Risico-analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 1ste begrotingswijziging 2024 mee rekening is gehouden, nader toegelicht.

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 2024 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 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.
Terugstroom van Detachering naar Beschut 2.0	In de 1ste begrotingswijziging 2024 is er rekening gehouden met een terugstroom naar Beschut 2.0 vanuit Detachering van 10 fte en vanuit Relim van 5 fte. 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 niet zal afnemen.
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 begrotingswijzigingen is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie).

Figuur 14: Risico-analyse 1ste begr. wijz.2024

7 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2024 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	23.080	-62.866	171.135	**131.349**	0	3.793.247	**3.924.596**
Brunssum	50.996	-138.904	378.126	**290.218**	0	8.383.491	**8.673.709**
Gulpen-Wittem	9.874	-26.896	73.218	**56.196**	64.679	1.627.403	**1.748.278**
Heerlen	145.378	-395.985	1.077.958	**827.351**	0	23.944.940	**24.772.290**
Kerkrade	96.532	-262.936	715.767	**549.363**	0	15.887.937	**16.437.302**
Landgraaf	52.066	-141.819	386.062	**296.309**	0	8.591.407	**8.887.716**
Simpelveld	11.994	-32.668	88.930	**68.256**	0	1.911.594	**1.979.849**
Vaals	8.015	-21.832	59.431	**45.615**	52.501	1.320.712	**1.418.827**
Valkenburg	7.856	-21.398	58.251	**44.709**	51.458	1.318.300	**1.414.467**
Voerendaal	5.546	-15.106	41.121	**31.561**	0	907.989	**939.550**
totaal	**411.337**	**-1.120.411**	**3.050.000**	**2.340.927**	**168.639**	**67.687.019**	**70.196.585**

Figuur 15: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. begroting 2024

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2024 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	33.304	-86.349	165.700	**112.656**	0	4.055.361	**4.168.017**
Brunssum	77.208	-200.180	384.137	**261.165**	0	9.373.828	**9.634.994**
Gulpen-Wittem	14.609	-37.878	72.686	**49.418**	108.417	1.754.994	**1.912.828**
Heerlen	213.165	-552.683	1.060.578	**721.061**	0	25.906.670	**26.627.730**
Kerkrade	143.270	-371.464	712.826	**484.632**	0	17.366.411	**17.851.044**
Landgraaf	79.829	-206.976	397.179	**270.032**	0	9.727.566	**9.997.598**
Simpelveld	16.680	-43.247	82.990	**56.423**	0	1.964.120	**2.020.542**
Vaals	12.997	-33.697	64.663	**43.963**	96.450	1.554.186	**1.694.599**
Valkenburg	11.486	-29.779	57.145	**38.852**	85.237	1.415.801	**1.539.890**
Voerendaal	8.461	-21.936	42.094	**28.619**	0	1.014.357	**1.042.976**
totaal	**611.008**	**-1.584.188**	**3.040.000**	**2.066.821**	**290.105**	**74.133.293**	**76.490.219**

Figuur 16: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1ste begr. wijz.2024

Verschil in bijdragen GR WOZL 1ste begrotingswijziging -/- begroting

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	10.224	-23.483	-5.435	**-18.694**	0	262.114	**243.421**
Brunssum	26.212	-61.276	6.011	**-29.053**	0	990.338	**961.285**
Gulpen-Wittem	4.735	-10.982	-531	**-6.778**	43.738	127.590	**164.550**
Heerlen	67.787	-156.697	-17.380	**-106.290**	0	1.961.730	**1.855.440**
Kerkrade	46.739	-108.528	-2.942	**-64.731**	0	1.478.473	**1.413.743**
Landgraaf	27.763	-65.157	11.117	**-26.277**	0	1.136.159	**1.109.882**
Simpelveld	4.687	-10.579	-5.940	**-11.833**	0	52.526	**40.693**
Vaals	4.981	-11.865	5.232	**-1.652**	43.949	233.474	**275.772**
Valkenburg	3.630	-8.381	-1.106	**-5.857**	33.779	97.501	**125.423**
Voerendaal	2.915	-6.830	973	**-2.942**	0	106.368	**103.426**
totaal	**199.671**	**-463.777**	**-10.000**	**-274.105**	**121.467**	**6.446.274**	**6.293.636**

Figuur 17: Verschil bijdragen deelnemende gemeenten voor geheel 2024

Verloop AJ

	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Gemiddeld 2024
Beekdaelen	121,50	121,20	120,89	120,59	119,88	119,58	118,27	117,97	116,67	115,56	115,26	115,26	118,37
Brunssum	281,67	280,97	279,76	277,06	276,35	275,64	274,94	274,23	270,53	266,32	264,01	264,01	273,61
Gulpen-Wittem	53,30	53,16	52,14	52,00	51,86	50,73	50,59	50,46	50,32	50,18	50,05	50,05	51,23
Heerlen	777,68	775,73	771,28	768,78	764,55	762,60	755,65	750,36	744,41	738,46	733,40	733,40	756,18
Kerkrade	522,69	521,38	520,07	516,26	512,95	510,64	506,55	501,24	496,93	494,37	491,26	491,26	506,90
Landgraaf	291,24	290,51	289,78	289,05	288,32	286,59	283,26	281,53	279,80	279,07	275,23	275,23	283,93
Simpelveld	60,85	60,70	59,55	59,40	59,24	57,09	56,94	55,34	55,19	55,04	54,88	54,88	57,33
Vaals	47,42	47,30	46,51	46,39	46,27	45,35	44,49	44,37	44,25	44,13	44,01	44,01	45,36
Valkenburg aan de Geul	41,90	41,80	41,69	41,59	41,48	41,38	41,27	41,17	41,06	40,96	40,85	40,85	41,33
Voerendaal	30,87	30,79	29,71	29,63	29,56	29,48	29,40	29,32	29,25	29,17	29,09	29,09	29,61
Totaal	**2.229,12**	**2.223,53**	**2.211,38**	**2.200,74**	**2.190,47**	**2.179,08**	**2.161,36**	**2.145,99**	**2.128,40**	**2.113,26**	**2.098,05**	**2.098,05**	**2.163,84**

Figuur 18: Verloop AJ per gemeente

1ste begrotingswijziging 2024

bedragen x €1,-

Omschrijving	AJ	verg. uitv, per aj/fte *	subsidie-lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 34.260	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	1.736,41	34.015	59.063.912	0	59.063.912	59.489.332	425.420
Verbonden partijen Beschut 2.0	221,81	34.015	7.544.736	0	7.544.736	7.599.079	54.343
GR WOZL: informatiebeheer	5,92	34.015	201.369	0	201.369	202.819	1.450
Werkmeester	13,00	34.015	442.195	0	442.195	445.380	3.185
Totaal Regulier	**1.977,13**		**67.252.212**	**0**	**67.252.212**	**67.736.610**	**484.398**
Begeleid werken	**73,49**	18.000	**1.322.896**	**91.868**	**1.414.764**	**2.517.913**	**1.103.148**
Beschut Werken: Relim							
Loonkosten			1.701.689				
Begeleidingskosten Relim			435.383				
	56,64		**2.137.072**	**9.139**	**2.146.211**	**1.940.397**	**-205.814**
Beschut werken: Werkmeester	**15,54**	42.519	**507.631**	**2.388**	**510.019**	**532.454**	**22.434**
RVU							
Loonkosten RVU			1.205.399				
Overige kosten RVU			20.500				
	41,04		**1.225.899**	0	**1.225.899**	**1.405.920**	**180.021**
Loonkosten extra jobcoach			**0**	0	**0**	**0**	**0**
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	**0,00**		**0**	0	**0**	**0**	**0**
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	**2.163,84**		**72.445.711**	**103.394**	**72.549.105**	**74.133.293**	**1.584.188**

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van FTE

Figuur 19: Specificatie van de uitvoering Wsw 2024



Hoofdlocatie
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Diepenbrockstraat 15
6411 TJ Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0
Sourethweg 2
6422 PC Heerlen
Postbus 6001
6401 SB Heerlen
045 566 63 00

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

wozl