



1^{ste} begrotingswijziging 2022 GR WSP Parkstad

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 18 november 2021.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 2 juni 2022.

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer



1^{ste} begrotingswijziging 2022 GR WSP Parkstad

Leeswijzer

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Afkortingen
lijst

WSP
Parkstad
Animatie

Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent



Download onze app

Samenvatting

De begroting 2022 is door het Algemeen Bestuur op 8 juli 2021 goedgekeurd.

De 1^{ste} begrotingswijziging 2022 van GR WSP Parkstad wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- **Mei- en septembercirculaire 2021 van het Ministerie van BZK;**
- **de doelstelling zoals verwoord in het Ondernemingsplan WSP Parkstad 2022;**
- **de verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2022;**
- **de verwachte operationele resultaten van de verbonden partij WSP Parkstad Detachering.**

Het Ondernemingsplan 2022 van de GR WSP Parkstad is recent door het directie- en managementteam opgesteld. In het Ondernemingsplan 2022 zijn onder andere de strategie en de doelstellingen voor 2022 opgenomen. Deze 1^{ste} begrotingswijziging 2022 is de financiële doorvertaling van het Ondernemingsplan 2022. In de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen -€7.085.000. Dit is €1.556.000 beter dan oorspronkelijk begroot voor 2022 en betekent voor de deelnemende gemeenten een lagere tekortbijdrage.

De positieve effecten van de mei- en septembercirculaire van het Ministerie van BZK in 2021 werken ook structureel door in 2022 en later. In de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 is rekening gehouden met het hogere bedrag van €751 per arbeidsjaar. De 1^{ste} begrotingswijziging 2021 is gebaseerd op 2.087 arbeidsjaren (AJ). Dit is 44 AJ minder dan in de originele begroting 2021. In deze begroting is voor 2022 kritisch gekeken naar de verwachte uitstroom van Sw-medewerkers. Hierbij is de uitstroom gebaseerd op de werkelijk verwachte pensioneringen en 3% overig verloop. Dit laatste percentage is gestegen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2022 (2%) na analyse van de uitstroom van Sw-medewerkers in de afgelopen jaren.

De LPO 2022 voor de indexatie van de Cao lonen voor Sw-medewerkers en de mei- en septembercirculaire 2022 kunnen een wezenlijk effect hebben op de loonkosten Sw-medewerkers en op de subsidie voor de Sw-medewerkers vanuit de GR WOZL. Beide zijn een, op het moment van opstellen van de begroting, niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.

Voor de verbonden partij WSP Parkstad Detachering B.V. wordt in de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 een nettoresultaat verwacht dat €1.473.000 beter is dan oorspronkelijk begroot voor 2022 en bestaat uit een beter operationeel resultaat van €152.000 en een beter subsidieresultaat van €1.321.000.

In deze 1^{ste} begrotingswijziging voor de GR WSP Parkstad is nieuw opgenomen de baten en lasten betreffende de activiteiten inzake de duale poort specifiek in opdracht van de gemeente Heerlen. Hoewel de exacte kosten in afwachting van verdere besluitvorming nog niet bekend zijn, is hiervoor wel een PM post opgenomen. Deze kosten zullen 1-op-1 worden doorberekend aan de gemeente Heerlen en als baten worden verantwoord. Baten en lasten zullen te allen tijden gelijk zullen zijn waardoor dit geen financiële gevolgen heeft voor de overige

deelnemende gemeenten. Omdat deze activiteiten met een specifiek hiertoe aangewezen team wordt uitgevoerd, heeft dit ook in operationele zin geen negatieve gevolgen voor onze dienstverlening aan de overige deelnemende gemeenten. Zoals in het Ondermingsplan 2022 is verwoord zal geëvalueerd worden op welke manier de leerpunten uit de duale poort Heerlen ook van toegevoegde waarde kunnen zijn in onze samenwerking met de overige deelnemende gemeenten en sociale diensten.

In 2021 heeft onze organisatie in beperkte mate financiële gevolgen ondervonden van de coronacrisis. Gevolgen die vanuit de Rijksoverheid ruimschoots worden gecompenseerd. Voor 2022 hebben wij geen financiële gevolgen van de coronacrisis opgenomen in deze 1^{ste} begrotingswijziging. Wij hebben vertrouwen in een robuuste orderportefeuille en ons vermogen om de inrichting van de werkzaamheden steeds conform de geldende maatregelen te kunnen blijven invullen, ook wanneer deze weer zouden worden aangescherpt.

We hopen dan ook op een gezond en economisch stabiel 2022 voor onze medewerkers en organisatie en relaties.

Fred Dijk

Algemeen directeur / Secretaris

Inhoud

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

2	Mei- en septembercirculaire 2021	8	>
---	----------------------------------	---	---

3	Finance	9	>
---	---------	---	---

4	Beïnvloedbare factoren	16	>
---	------------------------	----	---

5	Risico analyse	18	>
---	----------------	----	---

6	Bijlagen	20	>
---	----------	----	---

< naar vorige pagina

> naar volgende pagina

≡ naar inhoudsopgave

1 KPI's

GR WSP Parkstad	begroting	1 ^{ste} begr. wiz. 2022	verschil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€8.641.000	-€7.085.000	€1.556.000

Figuur 1: KPI's WSP Parkstad

Verbonden partijen	begroting	1 ^{ste} begr. wiz. 2022	verschil
Netto resultaat	-€6.748.000	-€5.275.000	€1.473.000
Operationeel resultaat	€9.651.000	€9.803.000	€152.000
Declarabele uren per jaar IDT (fte)	1.440	1.440	0

Anders dan in eerdere begrotingen en begrotingswijzigingen wordt in deze 1^{ste} begrotingswijziging 2022 voor de overige, niet-financiële KPI's verwezen naar het Ondernemingsplan 2022. Deze zijn hierin per thema specifiek benoemd. In de periodieke verantwoordingen zal hierover ook per thema worden gerapporteerd.

Figuur 2: KPI's WSP Parkstad Detachering B.V.

2 Mei- en septembercirculaire 2021

De mei- en septembercirculaire 2021 die het Ministerie van BZK heeft gepubliceerd, heeft voor GR WSP Parkstad en de deelnemende gemeenten een positief effect. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is in 2022 per saldo €751 hoger dan is opgenomen in de mei- en septembercirculaire 2020.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar in de begroting 2022 bedraagt €28.146. Dit bedrag is gebaseerd op de mei- en septembercirculaire 2020 van het Ministerie van BZK.

In de 1^{ste} begrotingswijziging bedraagt het bedrag per arbeidsjaar €28.897. Een verschil van €751 dat enerzijds voor €598 wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage ter compensatie van stijgende lonen en anderzijds een volume effect van €153 door een snellere verwachte uitstroom van Sw-ers.

Subsidie ontwikkeling per AJ		2022
Subsidieontwikkeling cf. mei- en september circulaire 2020		
Subsidiebedrag cf. begroting 2022		28.146
Subsidieontwikkeling cf. mei- en septembercirculaire 2020		
LPO		598
Volume		153
Subsidiebedrag cf. 1 ^{ste} begr.wijz.2022		28.897
Positief prijsverschil		751

Figuur 3: Opbouw subsidie per AJ

3 Finance



Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	2022		
	begroting	1ste begr. wijz.	verschil
Bedrijfsvoering			
baten	-	-	-
lasten	-78	-78	0
	-78	-78	0
Verbonden Partijen			
baten	-	-	-
lasten	-6.748	-5.275	1.473
	-6.748	-5.275	1.473
Uitvoering Participatiewet			
baten	-	-	-
lasten	-1.815	-1.732	83
	-1.815	-1.732	83
Duale Poort Heerlen			
baten	-	pm	-
lasten	-	pm	-
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-8.641	-7.085	1.556

Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	2022		
	begroting	1ste begr. wijz.	verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	78	78	-0
Verbonden Partijen	6.748	5.275	-1.473
Uitvoering Participatiewet	1.815	1.732	-83
	8.641	7.085	-1.556
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-	-	-
Mutaties in reserves			
onttrekking bestemmingsreserve	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	-	-	-

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

Toelichting op het overzicht baten en lasten

In de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 bedraagt het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen €7.085.000. Dat is €1.556.000 beter dan in de begroting 2022 is aangegeven.

Bedrijfsvoering

De kosten van bedrijfsvoering zijn gelijk gebleven.

Verbonden partijen

Het nettoresultaat in de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 bedraagt €5.275.000 negatief. Dat is €1.473.000 beter dan in de begroting 2022. Dit komt door een beter operationeel resultaat van €152.000 beter en een beter subsidieresultaat van €1.321.000.

Voor de toelichting wordt verwezen naar pagina 11.

Duale Poort

In deze 1^{ste} begrotingswijziging voor de GR WSP Parkstad is nieuw opgenomen de baten en lasten betreffende de activiteiten inzake de duale poort specifiek in opdracht van de gemeente Heerlen. Hoewel de exacte kosten in afwachting van verdere besluitvorming nog niet bekend zijn, is hiervoor wel een PM post opgenomen. Deze kosten zullen 1-op-1 worden doorberekend aan de gemeente Heerlen en als baten worden verantwoord. Baten en lasten zullen te allen tijden gelijk zullen zijn waardoor dit geen financiële gevolgen heeft voor de overige

deelnemende gemeenten.

Uitvoering Participatiewet

De kosten voor de uitvoering Participatiewet zijn ten opzichte van de begroting 2022 met €83.000 gedaald.

Voor de toelichting wordt verwezen naar pagina 15.

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop GR WSP 1ste begrotingswijziging 2022

Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. begroting 2022	-8.641
Gelijk gebleven resultaat in bedrijfsvoering	0
Beter netto resultaat verbonden partijen	1.473
Beter resultaat uitvoering Participatiewet	83
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2022	-7.085

Figuur 5: Resultaatverloop GR WSP Parkstad

Toelichting op 1^{ste} begrotingswijziging 2022 van de verbonden partijen versus de begroting 2022

Omzetwaarde en brutomarge 1^{ste} begrotingswijziging 2022

De omzetwaarde in de 1^{ste} begrotingswijziging bedraagt €19.571.000 en is daarmee €169.000 hoger dan de begroting 2022.

De gemiddelde brutomarge in de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 bedraagt €9.500 per fte ten opzichte van €9.223 per fte in de begroting 2022. Een toename van 3%.

Personeelskosten

De totale personeelskosten bedragen €6.981.000 en zijn daarmee vrijwel gelijk aan 2022. In de personele kosten niet-Sw is er daling als gevolg van de lagere bezetting. Wel dient opgemerkt te worden dat er geen rekening is gehouden met een nieuwe cao. De post inhuur personeel ad €40.000 is ten behoeve van tijdelijke aanvulling van de bezetting HRM.

In de personele kosten Sw is een stijging als gevolg van uitbreiding van het bijzonder vervoer en is een post opgenomen ten behoeve van uitbetaling verlof als gevolg van de verwachte hogere uitstroom van medewerkers die uitstromen als gevolg van twee jaar ziekte.

Omschrijving	2022 begroting	2022 1ste begrotings wijziging	2022 verschil
Externe omzet	19.352	19.571	219
Interne omzet	50	0	-50
Mutatie gereed prod./onderh. werker	0	0	0
Omzetwaarde	19.402	19.571	169
Grondstoffenverbruik	-8	-10	-2
Uitbesteed werk	-108	-106	2
Inhuur derden t.b.v. van productie	0	0	0
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	-116	-116	0
Bruto marge	19.286	19.455	169
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-4.907	-4.731	176
Opleidingen	-170	-190	-20
Inhuur derden	0	-40	-40
Overige personeelskosten SW	-1.910	-2.020	-110
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
<i>personele kosten SW</i>	<i>-2.080</i>	<i>-2.210</i>	<i>-130</i>
<i>personele kosten n-SW</i>	<i>-4.907</i>	<i>-4.771</i>	<i>136</i>
Totaal Personeelskosten	-6.986	-6.981	5
Afschrijvingskosten	-54	-49	5
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-1.079	-1.051	28
Dienstverlening	-1.334	-1.405	-71
Overige bedrijfskosten	-181	-166	15
Totaal Bedrijfskosten	-2.648	-2.671	-23
Bedrijfsresultaat	9.651	9.803	152
Operationeel resultaat	9.651	9.803	152
Lonen SW	-76.241	-75.223	1.018
Wet Liv	385	348	-37
Rijkssubsidie SW	59.457	59.797	340
Subsidieresultaat	-16.400	-15.078	1.321
Netto resultaat	-6.748	-5.275	1.473
Aantal FTE Wsw	2.091	2.048	-43
Aantal FTE N-Wsw	62	58	-4
Aantal AJ Wsw	2.131	2.087	-44

Figuur 6: Financieel overzicht van de verbonden partijen (afgerond in duizendtallen)

De opleidingskosten liggen €20.000 hoger dan de begroting 2022. Dit is het gevolg van het uitstel van Meteo fase2 in 2021.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten bedragen in de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 €2.671.000 en zijn daarmee €23.000 hoger dan is opgenomen in de begroting 2022. Een forse toename wordt verwacht in de kosten van de arbo-dienst. Deze word echter gecompenseerd door lagere ICT-kosten. Tevens is in het kader van Meteo (a.g.v. uitstel) als nog €100.000 opgenomen. Daarnaast zijn er aantal besparingen zoals accountantskosten.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 bedraagt €9.803.000 en is daarmee €152.000 slechter dan in de begroting 2022.

Subsidieresultaat

In de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 is in het subsidieresultaat opgenomen het akkoord CAO-Sw in het kader van de LPO (loonsverhoging per 1-7-2021 van 0,96%, en 1,2% per 1-1-2022) en de mei- en septembercirculaire 2021 ten aanzien van het subsidiebedrag per arbeidsjaar, te weten €28.652 (na afoming door de GR van €245 per AJ). In de begroting 2022 was geen CAO-verhoging na 1-1-2021 opgenomen en de rijkssubsidie conform de septembercirculaire 2020 te weten €27.901 per arbeidsjaar (na afoming door de GR van €245 per

AJ).

Het subsidieresultaat in de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 bedraagt €15.078.000 en is daarmee is €1.321.000 beter dan de begroting 2022. De loonkosten Sw zijn €1.018.000 lager dan de begroting als gevolg van een positief hoeveelheidseffect als gevolg van daling van de bezetting met 43 fte (effect positief €1.568.000) en daarnaast een negatief prijseffect in de lonen van €550.000 met name als gevolg van de CAO en de iets lagere werkgeverslasten. Daarnaast is er een stuk prijscompensatie door uitstroom van hoger ingeschaald personeel. De rijkssubsidie via de GR WOZL in de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 stijgt met €340.000 ten opzichte van de begroting 2022. Hierin zit een negatief bezettingsverschil van €1.227.000 (44 arbeidsjaren) en een positief prijseffect (LPO en macrovolume-effect) van €1.567.000 als gevolg van de mei- en septembercirculaire 2021.

Tenslotte is in de Liv rekening gehouden met de lagere bezetting, prognose uitstroom en de momenteel bekende regelgeving.

Nettoresultaat

Het netto resultaat in de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 bedraagt €5.275.000 negatief en is daarmee €1.473.000 beter dan de begroting 2022.

Kanttekening:

In de begrotingswijziging is nog geen rekening gehouden met de invulling van de RVU-regeling en de uitbreiding van de seniorenregeling, aangezien de deelname hieraan op dit moment nog niet bekend is (voor een toelichting zie risico analyse op pagina 18).

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop verbonden partijen 1ste begrotingswijziging 2022

Resultaat verbonden partijen cf. begroting 2022	-6.748
Hogere omzet	169
Lagere lonen niet SW i.v.m. later invullen bezetting	176
Inhuur derden	-40
Hogere loonkosten Sw	-130
Hogere bedrijfskosten	-23
Beter subsidie resultaat m.n. i.v.m. lagere bezetting	1.321
	<u>1.473</u>
Resultaat verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2022	-5.275

Figuur 7: Resultaatverloop GR WSP Parkstad Detachering B.V. 2022

GR WSP Parkstad uitvoering Participatiewet

1ste begrotings wijziging 2022

Omschrijving	2022 begroting	2022 1ste begrotings wijziging	Vershil 1ste begr.wijziging 2022 versus begroting 2022
Externe omzet	0	75	75
Omzetwaarde	0	75	75
Bruto marge	0	75	75
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-1.401	-1.408	-7
Opleidingen	-20	-20	0
Inhuur derden	0	-12	-12
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
Totaal Personeelskosten	-1.421	-1.440	-19
Afschrijvingskosten	0	0	0
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-20	-20	0
Dienstverlening	-74	-72	2
Overige bedrijfskosten	-51	-50	1
Doorbelasting bedrijfsvoering GR WOZL	-249	-225	24
Totaal Bedrijfskosten	-394	-367	27
Operationeel resultaat	-1.815	-1.732	83
Netto resultaat	-1.815	-1.732	83
Aantal FTE N-Wsw	17,74	18,01	0,27

Figuur 8: GR WSP Parkstad uitvoering Participatiewet 2022

Toelichting uitvoering Participatiewet 1^{ste} begrotingswijziging 2022 versus de begroting 2022

Personele kosten

De personele kosten in de 1^{ste} begrotingswijziging bedragen €1.440.000 en zijn daarmee €19.000 meer dan de begroting 2022.

Afwijkingen in de bezetting zijn het vervallen van de data-analist, en twee jongerenjobcoaches tot 1 juli 2022. Daarnaast is er de inhuur van een deel van een jobcoach van detacheringen t.b.v. de jongeren.

Ten aanzien van de jongerenjobcoaches is er een bedrag van €170.000 subsidie van provinciale Impulsgelden toegekend.

Bedrijfskosten

In de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 bedragen de bedrijfskosten €367.000 hetgeen €27.000 minder is dan de begroting 2022. Belangrijkste oorzaak is de lagere toerekening bedrijfsvoering vanuit de GR WOZL.

Netto resultaat

Het netto resultaat in de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 bedraagt negatief €1.732.000 en is daarmee €83.000 lager dan de initiële begroting 2022.

Begrote formatie Participatiewet		
	begroting	1ste begrotings- wijz. 2022
	FTE	FTE
Management	1,00	1,00
Projectmanagement	1,00	1,00
Accountmanagement	7,34	7,34
Arbeidsmakelaar	1,00	1,00
Jobcarver	1,00	1,00
SROI	1,00	1,00
SGA	0,89	0,89
backoffice SROI	0,78	0,78
backoffice	1,00	1,00
Totaal	15,01	15,01
Comm. Directeur	0,50	0,50
Communicatie	1,00	1,00
Data-analist	0,73	
Applicatiebeheer	0,50	0,50
Algeheel totaal	17,74	17,01
Jongerencoaches		1,00

Figuur 9: Begrote formatie Participatiewet

4 Beïnvloedbare factoren

In de volgende tabellen zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WSP Parkstad en het operationeel resultaat van WSP Parkstad Detachering B.V. opgenomen.

De beïnvloedbare factoren in de 1^{ste} begrotingswijziging sluiten aan bij het Ondernemingsplan 2022. Daarom worden deze gecategoriseerd aan de hand van de thema's uit het Ondernemingsplan.

H2: Kandidaat duurzaam naar Werk



Stimuleren duurzame inzetbaarheid Sw-medewerkers door te investeren in vitaliteit middels diverse maatregelen.

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 adequate en betaalbare begeleidingsstructuur ten behoeve van Sw-medewerkers.

Borgen van langdurige groepsdetacheringen bij verloop van Sw-medewerkers.

Verantwoordelijkheid IDU Participatiewet gemeente Heerlen wordt gedragen door WSP Parkstad in samenwerking met Werk voor Heerlen. Best practises worden aangeboden aan de overige gemeenten.

Adequate begeleiding voor Sw en PW.

H3: Voorzien in werkgeversbehoefte



Acquisitie bestaande en nieuwe klanten.

Definiëren van 15 strategische partners.

Uitwerken (meerjarige) strategische HR propositie tbv strategische partners.

Ontwikkelen werkleerlijnen / ontwikkelplekken gebaseerd op marktbehoefte.

Verhogen MVO-bereidheid bij werkgevers mbv; gerichte communicatie met een treffende verhaallijn.

Acquisitiegesprekken bestaande en nieuwe klanten.

Continueren initiatieven SPRINC die aansluiten op werkgeversbehoefte en gericht op stimuleren MVO.

Passend aanbod van PW kandidaten ter vervanging van uitstromende Sw medewerkers (a.g.v. pensioenering).

H4: Ketenverantwoordelijkheid



Vergroting uitstroom van uitkeringsgerechtigden door optimaliseren en intensiveren van samenwerking met ketenpartners in het IDU-proces.

Stimuleren kwaliteit en volledigheid gedeelde kandidaatgegevens door aantonen mismatch en het leveren van een proactieve bijdrage in betreffende verbetertrajecten.

Stimuleren positieve grondhouding van alle ketenpartners in regiobrede samenwerking.

Inzicht in alle beschikbare kandidaten én vacatures door CompetenSYS Parkstad matching omgeving, gefaciliteerd door WSP Parkstad.

Verkleinen mismatch vraag en aanbod van arbeid door vanuit marktkennis input te leveren aan marktgerichte arbeidsontwikkeling door mensontwikkelbedrijven.

H5: Verlagen uitvoeringskosten



Binnenhalen passend werk voor de interne werkplaatsen tegen zo hoog mogelijke tarieven.

Gerichte acquisitie in samenwerking met accountmanagers Sales team ten behoeve van maximeren aantal plaatsingen Sw- medewerkers.

Waar mogelijk via natuurlijk verloop staf en ondersteunende functies (gerelateerd aan uitvoering Sw) afbouwen in lijn met krimp van het aantal Sw-medewerkers.

Voorkomen van een oplopend ziekteverzuim bij een ouder wordende populatie.

In nauwe samenwerking met onze ketenpartners realiseren van de plaatsingsdoelstellingen PW, hierbij waar mogelijk ook gebruik makend van vrijkomende Sw-vacatures als gevolg van verloop Sw.

Niet-beïnvloedbare factoren



Beschikbaarheid van passend werk is mede afhankelijk van economische ontwikkelingen in de regio.

In Q4 2021 wordt een vernieuwd advies verwacht van Iroko dat mogelijk invloed heeft op de bestuurlijke opdracht aan WSP Parkstad en haar ketenpartners in 2022.

5 Risico analyse

Risico analyse

De onderstaande tabel geeft inzicht in de risico's bij de 1^{ste} begrotingswijziging 2022 GR WSP Parkstad.

Risico in begroting	Toelichting in risico
Loonprijsontwikkeling	In de 1 ^{ste} begrotingswijziging 2022 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2021. Hierin is een LPO toegekend voor 2021 ad 2,11%. In de 1 ^{ste} begrotingswijziging is rekening gehouden met een cao-stijging van 1,2% per 1 januari. De LPO 2022 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de mei- en septembercirculaire 2022. Een nadere vaststelling van de rijkssubsidie (LPO) 2022 en mogelijk ander loonkosten Wsw als gevolg van de cao-Wsw na 1-1-2021 zijn op dit moment niet bekend. Beiden zijn een op het moment van opstellen van de begroting niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag is wel 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.
De Corona-crisis en maatregelen	Naar verwachting wordt ook WSP Parkstad/WOZL in 2022 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 2022 verwachten wij vooralsnog geen financiële consequenties als gevolg van de coronacrisis.

Figuur 10: Risico Analyse deel 1/2

Risico in begroting

Toelichting in risico

Effecten Cao Sw

In de nieuwe seniorenregeling is een regeling voor vervroegde uittreding (RVU) én een uitbreiding van de seniorenregeling overeengekomen. De RVU regeling voorziet in de mogelijkheid voor Sw medewerkers om onder voorwaarden twee jaar voor pensioendatum te stoppen met werken. In 2022 betreft dit voor WSP Parkstad Detacheringen potentieel maximaal 167 fte. Het is op dit moment nog onzeker hoeveel medewerkers binnen welke detacheringen werkelijk gebruik zullen maken van deze regeling. Het exacte effect is daarom moeilijk vast te stellen en derhalve niet meegenomen in deze 1^{ste} begrotingswijziging. Enkel ter indicatie is het verwachte gemiddelde effect bij een deelname van 50% (84 fte) op de omzet -€834.000. Het subsidieresultaat verbetert in dit geval met €906.000.

De deelname aan de seniorenregeling kent dezelfde onzekerheid en is daarom ook niet in deze 1^{ste} begrotingswijziging meegenomen. Binnen WSP Parkstad Detacheringen is het maximaal potentieel medewerkers dat hiervan gebruik kan maken circa 52 fte. Wanneer hierbij een deelname is van 50% betreft dit 26 fte's met een indicatieve omzetsdaling van €170.000 en een verbetering van het subsidieresultaat van €58.000.

6 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2022 GR WSP

Deelnemende gemeente	Bedrijfsvoering	Resultaat verbonden partijen	Uitvoering Participatiewet	Totaal financiering
Beekdaelen	4.045	348.918	64.167	417.129
Brunssum	9.668	833.987	183.333	1.026.988
Gulpen-Wittem *	1.948	168.029	0	169.977
Heerlen	27.492	2.371.500	918.958	3.317.950
Kerkrade	18.455	1.591.945	368.958	1.979.358
Landgraaf	9.939	857.336	229.167	1.096.441
Simpelveld	2.310	199.242	25.208	226.760
Vaals *	1.480	127.706	0	129.186
Valkenburg*	1.604	138.381	0	139.985
Voerendaal	1.286	110.956	25.208	137.451
totaal	78.226	6.748.000	1.815.000	8.641.226

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via GR WOZL verrekend

Figuur 11: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten cf. begroting 2022

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begrotingswijziging 2022 GR WSP

Deelnemende gemeente	Bedrijfsvoering	Resultaat verbonden partijen	Uitvoering Participatiewet	Totaal financiering
Beekdaelen	4.157	282.467	62.015	348.639
Brunssum	9.422	640.284	167.231	816.937
Gulpen-Wittem *	1.960	133.210	0	135.170
Heerlen	27.475	1.867.060	882.607	2.777.142
Kerkrade	18.239	1.239.451	339.107	1.596.797
Landgraaf	9.774	664.216	229.942	903.933
Simpelveld	2.295	155.949	25.549	183.793
Vaals *	1.546	105.077	0	106.623
Valkenburg*	1.510	102.586	0	104.096
Voerendaal	1.246	84.700	25.549	111.496
totaal	77.625	5.275.000	1.732.000	7.084.625

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via GR WOZL verrekend

Figuur 12: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1^{ste} begr. wijz. 2022

Bijdragen bedrijfsvoering			(x € 1)			
	AJ cf 01-01-2021	begroting	AJ cf 01-01-2021	1ste begrotings-wijz. 2022	Verschil	
Beekdaelen	136,14 €	4.045	137,97 €	4.157 €	112	
Brunssum	325,40 €	9.668	312,75 €	9.422 €	-246	
Gulpen-Wittem*	65,56 €	1.948	65,07 €	1.960 €	12	
Heerlen	925,30 €	27.492	911,97 €	27.475 €	-17	
Kerkrade	621,14 €	18.455	605,41 €	18.239 €	-215	
Landgraaf	334,51 €	9.939	324,44 €	9.774 €	-164	
Simpelveld	77,74 €	2.310	76,17 €	2.295 €	-15	
Vaals *	49,83 €	1.480	51,33 €	1.546 €	66	
Valkenburg *	53,99 €	1.604	50,11 €	1.510 €	-95	
Voerendaal	43,29 €	1.286	41,37 €	1.246 €	-40	
totaal	2.632,90 €	78.226	2.576,59 €	77.625 €	-601	

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via de GR WOZL verrekend

Figuur 13: Specificatie van de bijdrage in de bedrijfsvoering

Bijdragen resultaat verbonden partijen					
Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01-2021	begroting	AJ cf 01-01-2021	1ste begrotings-wijz. 2022	Verschil
Beekdaelen	136,14	€ 348.918	137,97	€ 282.467	-€ 66.450
Brunssum	325,40	€ 833.987	312,75	€ 640.284	-€ 193.703
Gulpen-Wittem *	65,56	€ 168.029	65,07	€ 133.210	-€ 34.819
Heerlen	925,30	€ 2.371.500	911,97	€ 1.867.060	-€ 504.441
Kerkrade	621,14	€ 1.591.945	605,41	€ 1.239.451	-€ 352.494
Landgraaf	334,51	€ 857.336	324,44	€ 664.216	-€ 193.119
Simpelveld	77,74	€ 199.242	76,17	€ 155.949	-€ 43.293
Vaals	49,83	€ 127.706	51,33	€ 105.077	-€ 22.629
Valkenburg *	53,99	€ 138.381	50,11	€ 102.586	-€ 35.795
Voerendaal *	43,29	€ 110.956	41,37	€ 84.700	-€ 26.256
Totaal	2.632,90	€ 6.748.000	2.576,59	€ 5.275.000	-€ 1.473.000

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via de GR WOZL verrekend

Figuur 14: Specificatie van de bijdrage in de verbonden partijen

Uitvoering Participatiewet					
Deelnemende gemeente	Uitkerings gerechtigde per 31-12- 2019	begroting	Uitkerings gerechtigde per 31-12- 2020	1ste begrotings- wijz. 2022	Vershil
Beekdaelen	280	€ 64.167	267	€ 62.015	-€ 2.152
Brunssum	800	€ 183.333	720	€ 167.231	-€ 16.103
Gulpen-Wittem		€ 0	0	€ 0	€ 0
Heerlen	4.010	€ 918.958	3.800	€ 882.607	-€ 36.351
Kerkrade	1.610	€ 368.958	1.460	€ 339.107	-€ 29.851
Landgraaf	1.000	€ 229.167	990	€ 229.942	€ 776
Simpelveld	110	€ 25.208	110	€ 25.549	€ 341
Vaals		€ 0	0	€ 0	€ 0
Valkenburg		€ 0	0	€ 0	€ 0
Voerendaal	110	€ 25.208	110	€ 25.549	€ 341
Totaal	7.920	1.815.000	7.457	1.732.000	-83.000

Figuur 15: Specificatie van de bijdrage in de uitvoering Participatiewet

De kostenverdeling voor de uitvoering Participatiewet wordt gebaseerd op het aantal uitkeringsgerechtigden per 31-12-2019 (cf CBS-statistieken). Dit moment (t-2) is in lijn met het ijkmoment voor het bepalen van de Rijkssubsidie die de gemeenten ontvangen van de Rijksoverheid.



Locatie Carbon 6

Kloosterweg 1

6412 CN Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

Locatie Maankwartier

Maanplein 88

6412 AZ Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

WSP Parkstad

www.wspparkstad.nl