wozl



# 1ste begrotingswijziging 2023 GR WOZL

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 15 december 2022.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 25 mei 2023.

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

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

# 1ste begrotingswijziging 2023 GR 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 2023 is door het Algemeen Bestuur op 7 juli 2022 vastgesteld. De 1ste begrotingswijziging 2023 van het Werkvoorzieningsschap Oostelijk ZuidLimburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:**

- **Mei- en septembercirculaire 2022 van het Ministerie van BZK;**
- **De doelstelling zoals verwoord in het Ondernemingsplan WSP Parkstad 2023;**
- **De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2023;**
- **De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0.**

Het tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen is in de begroting 2023 gesteld op -€2.021.000. In de 1ste begrotingswijziging 2023 wordt een tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen verwacht van -€2.380.000 en is daarmee €359.000 slechter dan begroot.

In 2022 is door het Ministerie van BZK de mei- en septembercirculaire 2022 gepubliceerd. Deze circulairen hebben voor 2023 een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De subsidie per arbeidsjaar stijgt met €1.366 ten opzichte van de originele begroting 2022 (zie ook de toelichting bij hoofdstuk 3). De Rijkssubsidie wordt doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties WSP Parkstad Detacheringen, de Werkmeester en de verbonden partij WOZL Beschut 2.0. Stijging van de Rijkssubsidie heeft een positief effect op de tekortbijdragen van de deelnemende gemeenten.

In deze begroting is voor 2023 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 2023 met -5,7 bijgesteld ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit als gevolg van een hogere uitstroom in de achterliggende periode en daarmee een lager verwacht aantal arbeidsjaren bij de start van het nieuwe jaar.

Voor de uitvoeringsorganisatie WOZL Beschut 2.0 wordt voor 2023 een nettoresultaat verwacht dat €233.000 slechter is dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een verwachte stijging in de bedrijfskosten vooral als gevolg van ongewoon hoge indexeringspercentages voor huur- en energiecontracten.

Als gevolg van de oorlog in Oekraïne en effect hiervan in de economische ontwikkeling ondervindt de hele wereld de negatieve gevolgen van enorme kostenstijgingen. Niet alleen ondervinden wij die als organisatie. Zeker onze medewerkers worden geconfronteerd met een hogere prijs voor bijvoorbeeld energie of de dagelijkse boodschappen. Als werkgever willen wij hierin ook ondersteuning bieden. In 2022 hebben wij hiervoor een sociaal fonds ingericht en bieden wij hulp en praktische ondersteuning aan medewerkers om gebruik te maken van de diverse (gemeentelijke) steunmaatregelen.

We hopen dan ook op een gezond, veilig en stabiel 2023 voor onze medewerkers, organisatie en relaties.

**Fred Dijk** .
Algemeen directeur / Secretaris

# Inhoud


1 KPI's 6

2 Verloop van de arbeids-jaren Wsw 7

3 Meicirculaire 2022 8

4 Finance 9

5 Beschut 2.0 12

6 Beïnvloedbare factoren 14

7 Risico analyse 15

8 Bijlagen 17



naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

# 1 KPI's

| GR WOZL | Begroting 2023 | 1ste begr. wijz. 2023 | verschil |
|---|---|---|---|
| Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen | -€2.021.000 | -€2.380.000 | -€359.000 |
| Arbeidsjaren Wsw | 2.324,38 | 2.318,70 | -5,68 |

| Beschut 2.0 | Begroting 2023 | 1ste begr. wijz. 2023 | verschil |
|---|---|---|---|
| Nettoresultaat | -€2.813.000 | -€3.046.000 | -€233.000 |
| Operationeel resultaat | -€2.047.000 | -€2.279.000 | -€232.000 |
| Gemiddelde toegevoegde waarde per fte | €2.340 | €2.373 | €33 |
| Ziekteverzuim | 20% | 20% | 0% |

*Figuur 1: KPI´s*

# 2 Verloop van de arbeidsjaren Wsw

| Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren | 2022 2de begrotings-wijziging | 2023 begroting | 2023 1ste begrotings-wijziging | verschil |
|---|---|---|---|---|
| Verbonden partijen / regulier | *2.334,87* | *2.175,56* | *2.152,82* | *-22,74* |
| Begeleid werken | *78,55* | *73,94* | *75,45* | *1,51* |
| Beschut werken | *82,98* | *74,88* | *76,82* | *1,94* |
| RVU | *11,60* | - | *13,61* | *13,61* |
| Buitenregionale uitvoeringsorganisaties | *1,25* | - | - | - |
| **Totaal** | ***2.509,26*** | ***2.324,38*** | ***2.318,70*** | ***-5,68*** |

| Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren | 2022 2de begrotings-wijziging | 2023 begroting | 2023 1ste begrotings-wijziging | verschil |
|---|---|---|---|---|
| Beekdaelen | *137,15* | *128,14* | *129,34* | *1,20* |
| Brunssum | *304,95* | *280,88* | *285,52* | *4,64* |
| Gulpen-Wittem | *62,94* | *58,91* | *57,50* | *-1,42* |
| Heerlen | *870,89* | *824,82* | *812,17* | *-12,64* |
| Kerkrade | *599,50* | *549,88* | *548,52* | *-1,36* |
| Landgraaf | *321,62* | *288,50* | *294,96* | *6,45* |
| Simpelveld | *74,26* | *68,97* | *67,99* | *-0,99* |
| Vaals | *50,33* | *43,85* | *45,52* | *1,67* |
| Valkenburg | *47,82* | *44,97* | *43,35* | *-1,61* |
| Voerendaal | *39,78* | *35,45* | *33,83* | *-1,62* |
| **Totaal** | ***2.509,26*** | ***2.324,38*** | ***2.318,71*** | ***-5,68*** |
| **Financiële gegevens** | | | | |
| Rijkssubsidie per arbeidsjaar | *€ 30.233* | *€ 29.378* | *€ 30.744* | *€ 1.366* |

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

De 1ste begrotingswijziging 2023 is gebaseerd op gemiddeld 2.318,71 arbeidsjaren (AJ). Dit is 5,68 minder dan in de begroting 2023. De mate waarin de arbeidsjaren afwijken van de initiële begroting verschilt per gemeente als gevolg van het werkelijke verloop in 2022 en de verwachte pensioneringen in 2023 per individuele gemeente.

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 ziek uit dienst en overlijden.

# 3 Meicirculaire 2022

De meicirculaire 2022 die het Ministerie van BZK heeft gepubliceerd, heeft voor GR WOZL en de deelnemende gemeenten een positief effect. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is in 2023 per saldo €1.366 hoger dan is opgenomen in de begroting 2023.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar in de begroting 2023 bedraagt €29.378. Dit bedrag is gebaseerd op de meicirculaire 2021 van het Ministerie van BZK.

In de 1ste begrotingswijziging 2023 bedraagt het bedrag per arbeidsjaar €30.744. Een verschil van €1.366 dat enerzijds voor €1.054 wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage ter compensatie van stijgende lonen en anderzijds een volume effect van €312 door een snellere verwachte uitstroom van Sw-ers.

| Subsidie ontwikkeling per arbeidsjaar | 2023 |
|---|---|
| **Subsidie ontwikkeling cf. meicirculaire 2022** | |
| Subsidiebedrag cf begroting 2023 | 29.387 |
| LPO | 1.054 |
| Volume | 312 |
| | 1.366 |
| Subsidiebedrag cf. 2de begr. wijz. 2022 | **30.744** |

*Figuur 3: Subsidie ontwikkeling per AJ*

# 4 Finance

| Overzicht baten & lasten | | | (bedragen x € 1.000,-) |
|---|---|---|---|
| ***Rubriek*** | **begroting 2023** | **1ste begrotings-wijziging 2023** | **Verschil** |
| **Bedrijfsvoering (overhead)** | | | |
| baten | 104 | 107 | 3 |
| lasten | -380 | -563 | -183 |
| | -276 | -456 | -180 |
| **Uitvoering Wsw** | | | |
| baten | 68.286 | 71.286 | 3.000 |
| lasten | -67.188 | -70.134 | -2.946 |
| | 1.098 | 1.152 | 54 |
| **Uitvoering WIW** | | | |
| baten | 61 | 35 | -26 |
| lasten | -61 | -35 | 26 |
| | - | - | - |
| **Beschut 2.0** | | | |
| baten | - | - | - |
| lasten | -2.813 | -3.046 | -233 |
| | -2.813 | -3.046 | -233 |
| **Personeelskosten Wsw** | | | |
| baten | 76.832 | 81.302 | 4.470 |
| lasten | -76.862 | -81.332 | -4.470 |
| | -30 | -30 | - |
| **Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad** | | | |
| baten | 314 | 223 | -91 |
| lasten | -314 | -223 | 91 |
| | - | - | - |
| **Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen** | **-2.021** | **-2.380** | **-359** |

| Overzicht baten & lasten | | | (bedragen x € 1.000,-) |
|---|---|---|---|
| ***Rubriek*** | **begroting 2023** | **1ste begrotings-wijziging 2023** | **Verschil** |
| **Financiering en alg. dekkingsmiddelen** | | | |
| Bedrijfsvoering | 276 | 456 | 180 |
| Uitvoering Wsw | -1.098 | -1.152 | -54 |
| Beschut 2.0 | 2.813 | 3.046 | 233 |
| | 1.991 | 2.350 | 359 |
| **Vennootschapsbelasting** | - | - | - |
| **Onvoorzien** | - | - | - |
| **Incidentele baten en lasten** | - | - | - |
| | -30 | -30 | - |
| **Gerealiseerd saldo van baten en** | **-30** | **-30** | **0** |
| **Mutaties in reserves** | 30 | 30 | - |
| **Gerelaliseerd resultaat** | **0** | **0** | **0** |

*Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WOZL*

## Toelichting op het overzicht baten en lasten

De begroting 2023 GR WOZL is op 2 juli 2022 vastgesteld door het algemeen bestuur.

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedraagt in de 1ste begrotings-wijziging 2023 €2.380.000. Dat is €359.00 slechter dan is opgenomen in de begroting.

### Bedrijfsvoering

De lasten van de bedrijfsvoering zullen ten opzichte van de begroting met €183.000 stijgen. Dit heeft te maken met de kosten die gemaakt gaan worden voor het archief- en informatiebeheer. En daarnaast zal er een invulling worden gegeven aan een functie DIV voor 1,5 fte. De bijdragen van de gemeenten stijgen daarmee van €276.000 naar €456.000.

### Uitvoering Wsw

De positieve effecten van de meicirculaire 2022 zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2023. In de begroting is rekening gehouden met een bedrag van €29.378 per arbeidsjaar en in de 1ste begrotingswijziging bedraagt dit €30.744 per arbeidsjaar.

Het verschil van €1.366 per arbeidsjaar (positief prijsverschil) leidt in de prognose tot een hogere bijdrage van de deelnemende gemeenten van €3.175.000. Daarentegen is er ook sprake van 5,68 minder arbeidsjaren (hoeveelheidsverschil). Het lagere aantal arbeidsjaren leidt in de prognose tot een lagere bijdrage van de deelnemende gemeenten van €175.000. Per saldo is de bijdrage van de deelnemende gemeenten €3.000.000 hoger dan begroot.

In de lasten leidt dit tot een stijging van €2.946.000. Dit verschil bestaat voor €606.000 uit een positief hoeveelheidsverschil en voor €3.065.000 uit een negatief prijsverschil. De overige €487.000 bestaat uit een negatief verschil in de loonkosten van o.a. Relim, RVU en de extra jobcoach.

### Uitvoering WIW

De verwachting is dat de kosten voor WIW in 2023 €35.000 bedragen. Dit betreft een persoon. De kosten komen geheel ten laste van de gemeente Kerkrade.

### Verbonden partij Beschut 2.0

Voor geheel 2023 wordt in de 1ste begrotingswijziging een nettoresultaat verwacht dat €233.000 slechter is dan vermeld in de begroting. Dit resultaat bestaat uit een operationeel resultaat dat €232.000 slechter is en een subsidieresultaat dat €1.000 slechter is dan de begroting.

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

### Personeelskosten Wsw

De personeelskosten Wsw zijn per saldo €4.470.000 hoger dan begroot.

De grootste oorzaak komt doordat in de begroting 2023 de loonkosten van Relim per abuis positief zijn meegenomen. Dit betreft enkel een foutieve verwerking in de rapportage voor dit onderdeel. Dit heeft géén invloed op het resultaat en de bijdragen van de deelnemende gemeenten.

Per onderdeel is het verschil:

| **Specificatie lasten** | | | *(bedragen x € 1.000,-)* |
|---|---|---|---|
| | | **2023** | |
| | begroting | **1ste begr. wijz.** | verschil |
| Loonkosten WSP/Deta | -69.650 | -69.642 | 8 |
| Loonkosten Beschut 2.0 | -7.351 | -8.209 | -858 |
| Overige personeelskosten Wsw | -1.413 | -1.433 | -21 |
| Loonkosten Relim | 1.582 | -1.666 | -3.248 |
| Kosten ASB | -30 | -30 | 0 |
| RVU | 0 | -351 | -351 |
| **Totaal** | -76.862 | -81.332 | -4.470 |

*Figuur 5: Specificatie lasten*

### 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 Heuvellandgemeenten.

*(bedragen x € 1.000,-)*

| **Resultaatsverloop GR WOZL 1ste begrotingswijziging 2023** | | |
|---|---|---|
| **Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WOZL cf. begroting 2023** | | **-2.021** |
| Hogere lasten in de bedrijfsvoering | -180 | |
| Beter resultaat uitvoering Wsw | 54 | |
| Slechter netto resulaat verbonden partijen | -233 | |
| | | -359 |
| **Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2023** | | **-2.380** |

*Figuur 6: Resultaatverloop GR WOZL*

# 5 Beschut 2.0

*(bedragen x € 1.000,-)*

| Omschrijving | begroting 2023 | 1ste begrotings-wijziging 2023 | verschil |
|---|---|---|---|
| **Omzetwaarde** | 510 | 560 | 50 |
| **Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed** | 0 | 0 | 0 |
| **Toegevoegde waarde** | **510** | **560** | **50** |
| **Personeelskosten** | | | |
| Lonen n-SW | -750 | -792 | -42 |
| Opleidingen | 0 | 0 | 0 |
| Inhuur derden | 0 | 0 | 0 |
| Overige personeelskosten SW | -430 | -440 | -10 |
| Overige personeelskosten n-SW | 0 | 0 | 0 |
| *personele kosten SW* | *-430* | *-440* | -10 |
| *personele kosten n-SW* | *-750* | *-792* | -42 |
| **Totaal Personeelskosten** | **-1.180** | **-1.232** | **-52** |
| **Totaal Bedrijfskosten** | **-1.377** | **-1.607** | **-230** |
| ***Operationeel resultaat*** | ***-2.047*** | ***-2.279*** | ***-232*** |
| Lonen SW | -7.411 | -8.269 | -858 |
| Wet Liv | 60 | 60 | 0 |
| Rijkssubsidie SW | 6.586 | 7.442 | 856 |
| ***Subsidieresultaat*** | ***-765*** | ***-767*** | ***-2*** |
| **Netto resultaat** | **-2.813** | **-3.046** | **-233** |
| Aantal FTE Wsw | 217,98 | 236,00 | 18 |
| Aantal FTE N-Wsw | 12,00 | 12,25 | 0 |
| Aantal AJ Wsw | 226,06 | 244,00 | 18 |

*Figuur 7: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0*

### Financieel resultaat

In het exploitatieoverzicht is WOZL Beschut 2.0 opgenomen en de toelichting heeft betrekking op de 1ste begrotingswijziging 2023 versus begroting 2023.

### Omzetwaarde en brutomarge

De omzet in de 1ste begrotingswijziging ligt €50.000 boven de begroting. De bruto marge en toegevoegde waarde liggen eveneens €50.000 boven de begroting. De hogere omzet betreft hogere omzetvolumes bij nieuw te acquireren klanten (€22.000) en hogere omzet bij bestaande klanten (€28.000 m.n. prijs indexering).

### Personeelskosten

Het gemiddeld aantal fte niet-Sw is in de 1ste begrotingswijziging 0,25 fte hoger (12,25 fte) dat geheel toe te rekenen is aan de accountmanager. De lonen niet-Sw zijn €42.000 hoger dan in de begroting. Dit komt door de salariskosten van de accountmanager en door het opnemen van een eenmalige uitkering.

De overige personeelskosten Sw zijn €10.000 hoger i.v.m. een reservering voor het uitbetalen van verlof bij ontslag en overlijden.

### Bedrijfskosten

De bedrijfskosten zijn in de 1ste begrotingswijziging €230.000 hoger dan begroot en betreft met name de hogere huisvestingskosten (€66.000 i.v.m.

prijsstijgingen van o.a. huur en overige facilitaire kosten), hogere energie kosten (€96.000 i.v.m. prijsstijgingen), hogere kosten Arbo (€ 25.000 o.a. i.v.m. toename bezetting Beschut 2.0) en een hogere toerekening van de overhead WSP Parkstad € 37.000.

## Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de 1ste begrotingswijziging bedraagt -/- €2.279.000 en is €232.000 slechter dan het begrote operationele resultaat. De belangrijkste oorzaken zijn een hogere toegevoegde waarde (€50.000), hogere personeelskosten (-/- €52.000) en hogere bedrijfskosten (-/- €230.000).

## Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat is het verschil tussen de Sw-loonkosten en de ontvangen subsidiebijdrage. Het subsidieresultaat is €2.000 slechter dan de begroting. De Sw-loonkosten zijn in totaliteit €858.000 hoger. Het verschil bestaat uit een negatief hoeveelheidseffect (meer Sw-medewerkers, €613.000) en een negatief prijseffect ad. €245.000 o.a. i.v.m. effecten verhoging minimumloon per 1.1.2023 met 10%.

De Rijkssubsidies zijn €856.000 hoger dan begroot als gevolg van een hoger aantal arbeidsjaren (€523.000, 18 AJ) en hogere Rijkssubsidies meicirculaire 2022 (€333.000).

## Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging bedraagt -/- €3.046.000 en is daardoor €233.000 slechter dan begroot.

*(bedragen x € 1.000,-)*

| **Resultaatsverloop verbonden partijen cf. begroting 2023** | | |
|---|---|---|
| **Resultaat verbonden partijen cf. begroting 2023** | | **-2.813** |
| Hogere brutomarge | 50 | |
| Hogere lonen niet- Sw | -42 | |
| Hogere loonkosten Sw | -10 | |
| Hogere bedrijfskosten | -230 | |
| Beter subsidie resultaat m.n. i.v.m. lagere bezetting | | |
| | | -233 |
| **Resultaat verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2023** | | **-3.046** |

*Figuur 8: 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.*

# 7 Risico analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 1ste begrotingswijziging 2023 mee rekening is gehouden, nader toegelicht.

| Risico in begroting | Toelichting op risico |
|---|---|
| Loonprijsontwikkeling | In de 1ste begrotingswijziging 2023 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2022. Hierin is een LPO toegekend voor 2022 ad 3,74%. Per 1 januari is rekening gehouden met een stijging van het wettelijk minimumloon (WML) van 10,15% + circa 0,7% suppletie voor medewerkers die door deze stijging beneden WML vallen en daarvoor aangevuld moeten worden.<br><br>In de 1ste begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 1,93% per 1 januari 2023. Voor niet-Sw medewerkers is nog geen concreet zicht op de uitkomst van de cao onderhandelingen. Om deze reden is hiervoor in deze 1ste begrotingswijziging nog geen rekening gehouden met een loonstijging. De LPO 2023 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de mei- en septembercirculaire 2023. Een nadere vaststelling van de Rijkssubsidie (LPO) 2023 en mogelijk ander loonkosten Wsw als gevolg van de cao-Wsw na 1 januari 2023 zijn op dit moment niet bekend. Beiden zijn op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden. |
| Terugstroom van Detachering naar Beschut 2.0 | In de 1ste begrotingswijziging 2023 is er rekening gehouden met een terugstroom naar Beschut 2.0 vanuit Detachering 10 fte en vanuit Relim 5 fte.<br><br>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. |

*Figuur 9: Risico analyse 1/2*

| Risico in begroting | Toelichting op risico |
| --- | --- |
| 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 wordt geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. In deze 1ste begrotingswijzigingen is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie). Door de extreme omvang van de inflatie en indexeringen is dit echter nadrukkelijker dan andere een risico in de begroting.<br><br>De indexering die WSP Parkstad in haar tarieven voor detacheringen en aangenomen werk kan hanteren is sterk afhankelijk van de individuele contractafspraken. Gemiddeld genomen is in de 1ste begrotingswijziging rekening gehouden met 3% indexering van omzet. De mate waarin dit door klanten wordt geaccepteerd of dit een risico vormt voor de continuïteit van werk kan op het moment van opstellen van deze begroting moeilijk worden overzien. |
| Impact archiefwet | In 2023 wordt een traject gestart binnen WOZL/WSP Parkstad om te voldoen aan de archiefwet. Hiervoor is in de begroting (bedrijfsvoering) een stelpost opgenomen voor projectkosten en inzet van 1,5 fte. Deze stelpost kan pas in Q1 nader onderbouwd worden wanneer na ontwikkeling van beleid en verbeterplan zal blijken welke impact dit thema gaat hebben op de organisatie. Daarom is de hoogte van deze begrotingspost een risico in de 1ste Begrotingswijziging 2023 voor WOZL. |

*Figuur 10: Risico analyse 2/2*

# 8 Bijlagen

**Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2023 GR WOZL**

| Deelnemende gemeente | bedrijfs-voering | uitvoering Wsw | resultaat Beschut 2.0 | totaal financiering | Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP | subsidie | totaal bijdragen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Beekdaelen | 15.114 | -60.175 | 154.286 | **109.225** | 0 | 3.764.440 | **3.873.665** |
| Brunssum | 33.067 | -131.653 | 337.553 | **238.966** | 0 | 8.251.717 | **8.490.683** |
| Gulpen-Wittem | 7.183 | -28.599 | 73.327 | **51.911** | 127.373 | 1.730.770 | **1.910.054** |
| Heerlen | 96.958 | -386.032 | 989.769 | **700.694** | 0 | 24.231.685 | **24.932.379** |
| Kerkrade | 65.646 | -261.368 | 670.135 | **474.413** | 0 | 16.154.334 | **16.628.748** |
| Landgraaf | 34.344 | -136.741 | 350.597 | **248.200** | 0 | 8.475.690 | **8.723.890** |
| Simpelveld | 8.216 | -32.713 | 83.874 | **59.378** | 0 | 2.026.333 | **2.085.711** |
| Vaals | 5.239 | -20.859 | 53.482 | **37.862** | 92.902 | 1.288.147 | **1.418.911** |
| Valkenburg | 5.270 | -20.984 | 53.801 | **38.088** | 93.456 | 1.321.019 | **1.452.563** |
| Voerendaal | 4.523 | -18.010 | 46.177 | **32.690** | 0 | 1.041.560 | **1.074.250** |
| **totaal** | **275.562** | **-1.097.134** | **2.813.000** | **1.991.428** | **313.732** | **68.285.695** | **70.590.855** |

*Figuur 11: Totale bijdrage deelnemende gemeenten voor geheel 2023*

**Totaal bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1ste begrotingswijziging 2023 GR WOZL**

| Deelnemende gemeente | bedrijfs-voering | uitvoering Wsw | resultaat Beschut 2.0 | totaal financiering | Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP | subsidie | totaal bijdragen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Beekdaelen | 25.345 | -64.004 | 169.004 | **130.344** | 0 | 3.976.365 | **4.106.710** |
| Brunssum | 55.809 | -140.938 | 372.149 | **287.020** | 0 | 8.778.154 | **9.065.173** |
| Gulpen-Wittem | 11.666 | -29.460 | 77.789 | **59.995** | 89.674 | 1.767.681 | **1.917.350** |
| Heerlen | 159.003 | -401.539 | 1.060.266 | **817.730** | 0 | 24.969.379 | **25.787.109** |
| Kerkrade | 108.692 | -274.486 | 724.781 | **558.988** | 0 | 16.863.662 | **17.422.650** |
| Landgraaf | 58.273 | -147.161 | 388.579 | **299.692** | 0 | 9.068.229 | **9.367.920** |
| Simpelveld | 13.466 | -34.007 | 89.795 | **69.254** | 0 | 2.090.214 | **2.159.468** |
| Vaals | 9.031 | -22.806 | 60.219 | **46.444** | 69.420 | 1.399.421 | **1.515.286** |
| Valkenburg | 8.371 | -21.140 | 55.820 | **43.051** | 64.348 | 1.332.801 | **1.440.200** |
| Voerendaal | 7.138 | -18.026 | 47.599 | **36.710** | 0 | 1.040.177 | **1.076.888** |
| **totaal** | **456.796** | **-1.153.567** | **3.046.000** | **2.349.229** | **223.443** | **71.286.083** | **73.858.755** |

*Figuur 12: Totale bijdrage deelnemende gemeenten voor geheel 2023*

| Omschrijving | aj | verg. uitv, per aj/fte | subsidie-lasten | uitv. kosten WOZL | totaal kosten | rijksbijdrage € 30.744 | resultaat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Regulier** | | | | | | | |
| Verbonden partijen GR WSP | 1.895,85 | 30.499 | 57.794.816 | 0 | 57.794.816 | 58.285.900 | 491.084 |
| Verbonden partijen Beschut 2.0 | 243,97 | 30.499 | 7.441.756 | 0 | 7.441.756 | 7.500.762 | 59.006 |
| Werkmeester | 13,00 | 30.499 | 396.487 | 0 | 396.487 | 399.672 | 3.185 |
| **Totaal Regulier** | **2.152,82** | | **65.633.059** | **0** | **65.633.059** | **66.186.334** | **553.275** |
| **Begeleid werken** | **75,45** | 18.000 | **1.358.145** | **94.316** | **1.452.461** | **2.319.712** | **867.251** |
| **Bechut Werken: Relim** | | | | | | | |
| Personeels- en loonkosten | | | 1.691.352 | | | | |
| Begeleidingskosten Relim | | | 445.756 | | | | |
| | **61,51** | | **2.137.108** | 9.842 | **2.146.951** | **1.891.115** | **-255.836** |
| **Beschut werken: Werkmeester** | **15,31** | 37.844 | 463.366 | 2.449 | 465.815 | 470.548 | 4.732 |
| **RVU** | **13,61** | | | | **351.231** | **418.374** | **67.144** |
| **Loonkosten jobcoaching** | | | | | **84.000** | | **-84.000** |
| **Totaal Arbeidsjaren (AJ)** | **2.318,70** | | **69.591.679** | **106.606** | **70.133.517** | **71.286.083** | **1.152.568** |

*Figuur 13: Specificatie van de uitvoering Wsw 2022*

## Bijdragen bedrijfsvoering

| Deelnemende gemeente | AJ cf 01-01-2023 | | begroting 2023 | AJ cf 01-01-2023 | | 1ste begr. wijz. 2023 | | verschil |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Beekdaelen | 132,08 | € | 15.114 | 133,25 | € | 25.345 | € | 10.231 |
| Brunssum | 288,97 | € | 33.067 | 293,43 | € | 55.809 | € | 22.743 |
| Gulpen-Wittem | 62,77 | € | 7.183 | 61,33 | € | 11.666 | € | 4.483 |
| Heerlen | 847,30 | € | 96.958 | 835,98 | € | 159.003 | € | 62.046 |
| Kerkrade | 573,68 | € | 65.646 | 571,46 | € | 108.692 | € | 43.046 |
| Landgraaf | 300,13 | € | 34.344 | 306,38 | € | 58.273 | € | 23.929 |
| Simpelveld | 71,80 | € | 8.216 | 70,80 | € | 13.466 | € | 5.250 |
| Vaals | 45,78 | € | 5.239 | 47,48 | € | 9.031 | € | 3.792 |
| Valkenburg | 46,06 | € | 5.270 | 44,01 | € | 8.371 | € | 3.101 |
| Voerendaal | 39,53 | € | 4.523 | 37,53 | € | 7.138 | € | 2.615 |
| **Totaal** | **2.408,10** | **€** | **275.561** | **2.401,66** | **€** | **456.795** | **€** | **181.234** |

*Figuur 14: Specificatie van de bijdragen in de bedrijfsvoering*

## Bijdragen uitvoering Wsw

| Deelnemende gemeente | AJ cf 01-01-2023 | | begroting 2023 | AJ cf 01-01-2023 | | 1ste begr. wijz. 2023 | | verschil |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Beekdaelen | 132,08 | € | -60.175 | 133,25 | € | -64.004 | € | -3.830 |
| Brunssum | 288,97 | € | -131.653 | 293,43 | € | -140.938 | € | -9.285 |
| Gulpen-Wittem | 62,77 | € | -28.599 | 61,33 | € | -29.460 | € | -861 |
| Heerlen | 847,30 | € | -386.032 | 835,98 | € | -401.539 | € | -15.506 |
| Kerkrade | 573,68 | € | -261.368 | 571,46 | € | -274.486 | € | -13.118 |
| Landgraaf | 300,13 | € | -136.741 | 306,38 | € | -147.161 | € | -10.420 |
| Simpelveld | 71,80 | € | -32.713 | 70,80 | € | -34.007 | € | -1.294 |
| Vaals | 45,78 | € | -20.859 | 47,48 | € | -22.806 | € | -1.947 |
| Valkenburg | 46,06 | € | -20.984 | 44,01 | € | -21.140 | € | -156 |
| Voerendaal | 39,53 | € | -18.010 | 37,53 | € | -18.026 | € | -16 |
| **Totaal** | **2.408,10** | **€** | **-1.097.134** | **2.401,66** | **€** | **-1.153.567** | **€** | **-56.433** |

*Figuur 15: Specificatie van de bijdragen in de uitvoering Wsw*

## Bijdragen Beschut 2.0

| Deelnemende gemeente | AJ cf 01-01-2023 | | begroting 2023 | AJ cf 01-01-2023 | | 1ste begr. wijz. 2023 | | verschil |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Beekdaelen | 132,08 | € | 154.286 | 133,25 | € | 169.004 | € | 14.718 |
| Brunssum | 288,97 | € | 337.553 | 293,43 | € | 372.149 | € | 34.596 |
| Gulpen-Wittem | 62,77 | € | 73.327 | 61,33 | € | 77.789 | € | 4.462 |
| Heerlen | 847,30 | € | 989.769 | 835,98 | € | 1.060.266 | € | 70.497 |
| Kerkrade | 573,68 | € | 670.135 | 571,46 | € | 724.781 | € | 54.647 |
| Landgraaf | 300,13 | € | 350.597 | 306,38 | € | 388.579 | € | 37.982 |
| Simpelveld | 71,80 | € | 83.874 | 70,80 | € | 89.795 | € | 5.920 |
| Vaals | 45,78 | € | 53.482 | 47,48 | € | 60.219 | € | 6.737 |
| Valkenburg | 46,06 | € | 53.801 | 44,01 | € | 55.820 | € | 2.018 |
| Voerendaal | 39,53 | € | 46.177 | 37,53 | € | 47.599 | € | 1.422 |
| **Totaal** | **2.408,10** | **€** | **2.813.000** | **2.401,66** | **€** | **3.046.000** | **€** | **233.000** |

*Figuur 16: Specificatie van de bijdragen WOZL Beschut 2.0*

## Rijksbijdragen

| Deelnemende gemeente | Gem AJ 2023 | begroting 2023 | Gem AJ 2023 | 1ste begr. wijz. 2023 | verschil |
|---|---|---|---|---|---|
| Beekdaelen | 128,14 | € 3.764.440 | 129,34 | € 3.976.365 | € 211.925 |
| Brunssum | 280,88 | € 8.251.717 | 285,52 | € 8.778.154 | € 526.436 |
| Gulpen-Wittem | 58,91 | € 1.730.770 | 57,50 | € 1.767.681 | € 36.911 |
| Heerlen | 824,82 | € 24.231.685 | 812,17 | € 24.969.379 | € 737.694 |
| Kerkrade | 549,88 | € 16.154.334 | 548,52 | € 16.863.662 | € 709.328 |
| Landgraaf | 288,50 | € 8.475.690 | 294,96 | € 9.068.229 | € 592.539 |
| Simpelveld | 68,97 | € 2.026.333 | 67,99 | € 2.090.214 | € 63.881 |
| Vaals | 43,85 | € 1.288.147 | 45,52 | € 1.399.421 | € 111.274 |
| Valkenburg | 44,97 | € 1.321.019 | 43,35 | € 1.332.801 | € 11.782 |
| Voerendaal | 35,45 | € 1.041.560 | 33,83 | € 1.040.177 | € -1.382 |
| **Totaal** | **2.324,38** | **€ 68.285.695** | **2.318,70** | **€ 71.286.083** | **€ 3.000.389** |

*Figuur 17: Verwachte verdeling van de Rijksbijdragen 2023 per gemeente.*

wsp parkstad




**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