



Kwartaalrapportage
Q3 2020

Leeswijzer

Bekijk je deze rapportage digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Download onze app

Voorwoord

Terugkijkend op de achterliggende periode, het 3^e kwartaal 2020, mogen we zeker tevreden zijn met het behaalde resultaat. De dagelijkse worsteling om te werken onder de bijzondere omstandigheden in het kader van Covid-19, is geen gemakkelijke opgave. Het rondwaren van dit onzichtbare virus en de berichtgeving over toenemende besmettingen, zorgt voor onrust en maakt veel mensen angstig.

Houd je aan de basisregels, 'werk zoveel mogelijk thuis, waar dat kan', 'Houd 1,5 meter afstand' en 'Houd je aan de hygiëne richtlijnen', etc. blijft de belangrijkste opgave.

De effecten van Covid-19 op het operationeel resultaat zijn ook in het 3^e kwartaal beperkt gebleven tot €76.000. Door goede afstemming met onze opdrachtgevers hebben we, zij het met een beperkte bezetting, kunnen doorwerken en onze opdrachtgevers kunnen blijven beleveren.

Of en in welke mate de gevolgen van Covid-19 op onze organisatie en de resultaten voor de rest van het jaar beperkt blijven is moeilijk in te schatten. Dat is mede afhankelijk of en welke aanvullende maatregelen opgelegd gaan worden om een volgende golf van Covid-19 er onder te krijgen.

De organisatie heeft laten zien met souplesse te kunnen meebewegen op een extreme situatie als Covid-19 en de maatregelen van de intelligente lockdown. Het is nu erg belangrijk om vol te houden!

Fred Dijk

Algemeen directeur/Secretaris

Inhoud

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

2	Het coronavirus	6	>
---	-----------------	---	---

3	Personeel & organisatie	9	>
---	-------------------------	---	---

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

5	Beschut 2.0	15	>
---	-------------	----	---

6	Beïnvloedbare factoren	17	>
---	------------------------	----	---

7	Risico analyse	18	>
---	----------------	----	---

< naar vorige pagina

> naar volgende pagina

≡ naar inhoudsopgave

1 KPI's

GR WOZL	1 ^{ste} begr. wijz. t/m sept 2020	Realisatie t/m september	1 ^{ste} begr. wijz. 2020
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€2.228.000	-€2.018.000	-€2.776.000
Arbeidsjaren Sw	2.950,89	2.906,62	2.934,36

Beschut 2.0	1 ^{ste} begr. wijz. t/m sept 2020	Realisatie t/m september	1 ^{ste} begr. wijz. 2020
Operationeel resultaat	-€1.276.000	-€1.262.000	-€1.700.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€1.570	€1.364	€2.093
Ziekteverzuim	20%	21,10%	20,00%

Figuur 1: KPI's

De vergelijkende cijfers in deze kwartaalrapportage zijn gebaseerd op de 1^{ste} Begrotingswijziging in afwachting van vaststelling van de 2^e Begrotingswijziging. Deze ligt op het moment van schrijven voor zienswijze voor aan de Raden van de deelnemende gemeenten.

2 Het coronavirus

Uiteraard heeft de corona-crisis ook zijn impact op de werkzaamheden en resultaten van WOZL. Onderstaand wordt inzicht verschaft in de effecten die de corona-crisis op onze activiteiten heeft.

Herstart van detacheringen en teruglopende omzet

Vanaf 16 maart 2020 is circa 1/3 van de 3.600 Sw-medewerkers tijdelijk naar huis gestuurd omdat inleners hun bedrijf tijdelijk sloten. Ze behoorden tot de groep high-risk of moesten om een andere reden thuis blijven. Met de tussentijdse versoepeling van de maatregelen hebben we gezien dat inleners de draad weer oppakten en Sw-medewerkers ook weer terugkeerden naar het werk. Dit ging bij veel inleners gefaseerd en dat loopt nog steeds. De verwachte financiële impact van het coronavirus is zover mogelijk aan de hand van huidige inzichten becijferd voor 2020 en komt in de 2^e Begrotingswijzigingen 2020 uit op ongeveer €0,2 miljoen voor Beschut 2.0 en €2,1 miljoen omzeterderving voor Detacheringen.

Tot nu toe zien we gelukkig dat het aantal Sw-medewerkers dat terugstroomt en waarvoor een nieuwe werkplek gezocht moet worden beperkt blijft. Dit heeft mogelijk meerdere oorzaken. Zo'n 90% van alle Sw-medewerkers is gedetacheerd bij reguliere werkgevers in de regio, verspreid over vele inleners werkzaam in diverse sectoren. De sociaal maatschappelijk betrokkenheid van inleners bij de Sw-medewerkers is groot, waarbij velen hen zien

alsof het hun eigen medewerkers zijn. Medewerkers uit catering functies waarvoor wel werkgelegenheid is vervallen worden met relatief succes in moeilijke tijden wel herplaatst.

Richtlijnen eigen productielocaties

Om ervoor te zorgen dat de werkzaamheden op de Sourethweg veilig kunnen blijven gebeuren, is ervoor gezorgd dat deze omgeving voldoet aan alle richtlijnen van de Rijksoverheid. Door het aanbrengen van belijningen, spatschermen en het buiten gebruik stellen van bureaus die te dicht op elkaar staan zorgen we ervoor dat medewerkers op onze eigen locaties veilig hun werkzaamheden kunnen uitvoeren. Daarbij is ook aandacht voor de gedragscomponent van onze medewerkers. We streven een cultuur na waarbij medewerkers elkaar kunnen aanspreken op het naleven van de richtlijnen.

Bij iedere nieuwe aanscherping van de richtlijnen vanuit de Rijksoverheid wordt door het management direct geanticipeerd op de benodigde vertaling naar de eigen bedrijfsvoering. Op deze manier blijft ook tijdens de intrede van de tweede golf steeds kritisch bekeken hoe de veiligheid van de medewerkers geborgd kan worden én de continuïteit van detacheringen en processen niet onder té grote druk komt te staan.

Financiële compensatie

WOZL heeft een aanvraag ingediend om in aanmerking te komen voor de Noodmaatregel

Overbrugging voor Werkgelegenheid (NOW). In twee tranches heeft het Rijk aan de gemeenten een corona compensatie toegezegd. De eerste tranche betrof een ophoging van de Rijksbijdrage voor de Wsw van in totaal €90 miljoen welke zicht vertaald in een extra subsidie per arbeidsjaar van €1.350. Deze eerste tranche was tijdig bekend voor verwerking in de 2e Begrotingswijziging GR WOZL welke op het moment van schrijven ter zienswijze voorligt aan de Raden van de deelnemende gemeenten.

De tweede tranche is toegezegd ná het opstellen van de 2e Begrotingswijziging WOZL en is derhalve niet meegenomen. Dit betreft een macrobudget van €50 miljoen dat wederom wordt toegevoegd aan de Rijksbijdrage voor de Wsw. Dit vertaalt zich in een extra subsidie per arbeidsjaar van €748.

In de vergadering van 29 oktober heeft het Algemeen Bestuur de toekenning van deze tweede tranche aan WOZL / WSP Parkstad toegekend bovenop de eerste tranche in de reeds goedgekeurde 2e Begrotingswijziging. Dit leidt voor de deelnemende tot een lagere tekortbijdrage gelijk aan het bedrag van de hogere doorbetaalde coronacompensatie. Een overzicht van het effect per gemeente is opgenomen in onderstaande tabel;

	AJ 2020 cf 2e BW	2e tranche compensatie	waarvan	
			GR WOZL	GR WSP Parkstad
Beekdaelen (v.h. Nuth)	80,36	60.112	9.670	50.442
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	65,23	48.791	7.849	40.942
Brunssum	359,06	268.579	43.206	225.374
Gulpen-Wittem	74,25	55.539	8.934	46.604
Heerlen	999,10	747.330	120.221	627.111
Kerkrade	687,48	514.234	82.723	431.512
Landgraaf	375,28	280.707	45.156	235.551
Simpelveld	85,26	63.774	10.259	53.515
Vaals	56,80	42.488	6.835	35.653
Valkenburg	57,42	42.952	6.909	36.042
Voerendaal	48,44	36.234	5.829	30.405
	2.888,69	2.160.737	347.585	1.813.152

Het effect van de tweede tranche coronacompensatie per uitvoeringsorganisatie is opgenomen in onderstaande tabel;

Op de verwachte jaarresultaten zoals verwerkt in de 2e Begrotingswijzigingen van zowel GR WOZL als GR WSP Parkstad heeft de tweede tranche coronacompensatie de volgende effecten;

	AJ 2020 cf 2e BW	2e tranche compensatie		Resultaat cf 2e begrotingswijziging	2e tranche compensatie	Resultaat incl. 2e tranche compensatie
GR WSP Parkstad	2.424,00	1.813.152	GR WOZL	-1.780.557	347.585	-1.432.972
Beschut 2.0	252,00	188.489	GR WSP Parkstad	-7.039.000	1.813.152	-5.225.848
Werkmeester	15,02	11.237				
Begeleid Werken	89,33	66.817				
Beschut Werken	89,29	66.788				
Werkmeester: regulier	19,06	14.254				

Risicoanalyse

Wij volgen vanaf het eerste moment dat vanuit het Rijk preventiemaatregelen zijn opgelegd nauwkeurig welk effect dit heeft op onze detacheringsportefeuille. Op contractbasis monitoren wij wekelijks welke terugloop in detacheringen zich voordoen, wat de verwachte effecten hiervan zijn op de omzetontwikkeling en onze liquiditeitsprognose 2020. Uiteraard houden wij ook een scherp oog op de ontwikkeling van onze debiteurenpositie. Over de bevindingen hieruit wordt het Algemeen Bestuur maandelijks, of zoveel frequenter als dit nodig is, geïnformeerd.

Daarnaast is een risicoanalyse uitgevoerd gericht op mogelijke terugstroom van grotere groepen medewerkers als gevolg van de bedrijfseconomische situatie bij inleners. Hierbij is specifiek gekeken naar risico houdende contracten. Wij achten in dit geval de mogelijkheid reëel snel uit te wijken naar een tijdelijke werklocatie en daar werk binnen te halen. Hoewel de verdiensten hiervoor beperkt worden geacht (en dus omzetverlies onvermijdelijk lijkt) zijn we wel in staat om op deze manier grotere groepen medewerkers actief en aan het werk te houden.

Daarnaast is er overeenstemming bereikt tussen VNG en het Ministerie van BZK over een compensatie specifiek voor omzetverliezen binnen de Sw-bedrijven in de maanden maart t/m mei. Hiervoor is in een eerste compensatieronde een toezegging gedaan van €1.350 per arbeidsjaar hetgeen voor WOZL naar verwachting zal resulteren in een compensatie van circa €3,5 miljoen. In de 2^{de} Begrotingswijziging voor GR WOZL is hiermee rekening gehouden.

Aanvullend hierop is in de septembercirculaire een 2e tranche coronacompensatie toegekend van €748 waardoor de totale compensatie €2.098 bedraagt. Dit heeft nog een aanvullend positief effect ten opzichte van de 2e begrotingswijziging voor GR WOZL van circa €300.000.

3 Personeel & Organisatie

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2019 cf. jaar rekening	2020 cf. 1ste begrotings- wijziging	2020 t/m september cf. 1ste begrotings- wijziging	2020 t/m september cf. realisatie
Verbonden partijen / regulier	2.900,25	2.735,62	2.752,27	2.709,19
Begeleid werken	91,11	87,41	89,33	88,52
Beschut werken	119,28	111,33	109,30	108,91
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	0,83	0,00	0,00	0,00
Totaal	3.111,47	2.934,36	2.950,89	2.906,62

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2019 cf. jaar rekening	2020 cf. 1ste begrotings- wijziging	2020 t/m september cf. 1ste begrotings- wijziging	2020 t/m september cf. realisatie
Beekdaelen (v.h. Nuth)	85,23	80,30	80,91	81,11
Beekdalen (v.h. Onderbanken)	67,99	62,43	62,63	65,90
Brunssum	385,85	364,29	367,02	360,97
Gulpen-Wittem	80,90	74,72	75,02	74,56
Heerlen	1.060,91	1.023,50	1.028,23	1.004,99
Kerkrade	744,89	698,45	700,43	690,88
Landgraaf	411,65	375,87	379,75	377,97
Simpelveld	97,29	88,72	89,17	86,53
Vaals	59,58	55,52	56,06	57,16
Valkenburg	60,56	58,72	58,95	57,14
Voerendaal	55,11	51,85	52,73	49,40
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	1,50	0,00	0,00	0,00
Totaal	3.111,47	2.934,36	2.950,89	2.906,62
Financiële gegevens				
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	€ 25.905	€ 25.287	€ 25.287	€ 25.287

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 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 gerealiseerde arbeidsjaren tot en met september bedraagt 2.906,62 en is 44,27 arbeidsjaren lager dan begroot in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 (tot en met september 2.950,89 arbeidsjaren).

De 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 is gebaseerd op 2.934,36 arbeidsjaren voor geheel 2020.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar bedraagt conform de 1^{ste} begrotingswijziging €25.287.

4 Finance



Overzicht baten & lasten				(bedragen x € 1.000,-)
Rubriek	t/m september 2020			2020
	1ste begr. wijz.	realisatie	verschil	1ste begr. wijz.
Bedrijfsvoering (overhead)				
baten	97	98	1	127
lasten	-328	-279	49	-438
	-231	-181	50	-311
Uitvoering Wsw				
baten	55.964	55.125	-840	74.201
lasten	-55.404	-54.601	803	-73.327
	560	524	-37	874
Uitvoering WIW/ID				
baten	80	238	159	106
lasten	-80	-238	-159	-106
	0	0	0	0
Beschut 2.0				
baten	0	0	0	0
lasten	-2.557	-2.331	226	-3.339
	-2.557	-2.331	226	-3.339
Personeelskosten Wsw				
baten	72.505	71.087	-1.418	95.162
lasten	-72.505	-71.103	1.402	-95.162
	0	-17	-17	0
Uitvoering WSW heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad				
baten	536	536	0	714
lasten	-536	-536	0	-714
	0	0	0	0

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

Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	t/m september 2020			2020
	1ste begr. wijz.	realisatie	verschil	1ste begr. wijz.
Transitie				
baten	0	0	0	0
lasten	0	-13	-13	0
	0	-13	-13	0
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-2.228	-2.018	210	-2.776
Financiering en alg. dekkingsmiddelen				
Bedrijfsvoering	233	233	0	311
Uitvoering Wsw	-655	-655	0	-874
Beschut 2.0	2.504	2.504	0	3.339
Transitie	0	0	0	0
	2.082	2.082	0	2.776
Resultaat voor bestemming	-146	64	210	0
Mutaties in reserves				
onttrekking bestemmingsreserve	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-146	64	210	0

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

Toelichting op het overzicht baten en lasten tot en met september

De 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 GR WOZL is op 28 mei 2020 goedgekeurd door het Algemeen Bestuur.

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen is tot en met september €210.000 beter dan begroot.

Bedrijfsvoering

De kosten van bedrijfsvoering betreffen de kosten van de bedrijfsvoering van de GR WOZL, het Algemeen Bestuur en de directie. Deze kosten tot en met september zijn €49.000 lager dan begroot, hetgeen wordt veroorzaakt door lagere personeels- en organisatiekosten.

Uitvoering Wsw

De gerealiseerde arbeidsjaren tot en met september bedragen 2.906,62 en zijn 44,27 arbeidsjaren lager dan begroot (2.950,89 AJ).

De kosten van de uitvoering Wsw zijn €803.000 lager dan de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020. 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.

De baten van de uitvoering Wsw liggen €840.000 onder begroting, hetgeen met name wordt veroorzaakt door de lagere arbeidsjaren dan begroot.

Verbonden partij Beschut 2.0

Het resultaat van de verbonden partijen is tot en met september 2020 €226.000 beter dan begroot. Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting van Beschut 2.0.

Personeelskosten Wsw

De personeelskosten zijn €1.402.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat er in de realisatie van de loonkosten minder Sw-medewerkers zijn opgenomen dan begroot (hoeveelheidseffect van €907.000). Daarnaast is er een positief prijseffect in de lonen van €478.000 en is er een voordeel op de afrekening van de LIV van €34.000. Een negatief verschil van €17.000 wordt veroorzaakt door de uitbetaalde verloftegoeden van de groep ASB die niet is begroot.

Resultaatsverloop GR WOZL Q3		(bedragen x € 1.000,-)
Begroot resultaat GR WOZL cf. 1ste begrotingswijziging 2020		-146
Beter resultaat in bedrijfsvoering door lagere kosten	50	
Lager positief subsidieresultaat door 44 AJ minder	-37	
Beter operationeel resultaat WOZL Beschut 2.0	14	
Beter subsidieresultaat WOZL Beschut 2.0 door 19,4 lagere AJ	212	
Hogere personeelkosten Wsw door uitbetalen verloftegoeden ASB	-17	
Hogere transitiekosten	-13	
		210
Gerealiseerd resultaat GR WOZL t/m Q3		64

Figuur 5: Resultaatverloop GR WOZL t/m Q3

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten t/m september 2020 GR WOZL							
Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verant-woording	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Heuveland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen (v.h. Nuth)	6.393	-17.983	68.703	57.112		1.538.352	1.595.463
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	5.030	-14.150	54.056	44.936		1.249.884	1.294.820
Brunssum	28.938	-81.408	311.003	258.533		6.845.816	7.104.349
Gulpen-Wittem	6.029	-16.960	64.794	53.863	213.341	1.414.011	1.681.215
Heerlen	80.456	-226.340	864.689	720.105		19.059.895	19.780.000
Kerkrade	55.426	-155.924	595.679	495.181		13.102.690	13.597.872
Landgraaf	30.283	-85.192	325.460	270.551		7.168.319	7.438.870
Simpelveld	7.194	-20.237	77.314	64.270		1.641.156	1.705.426
Vaals	4.555	-12.814	48.953	40.694	160.906	1.084.039	1.285.639
Valkenburg	4.565	-12.842	49.059	40.782	161.253	1.083.725	1.285.761
Voerendaal	4.143	-11.656	44.530	37.018		936.867	973.885
totaal	233.010	-655.506	2.504.241	2.083.045	535.500	55.124.754	57.743.299

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

Figuur 6: Totale bijdrage deelnemende gemeenten t/m september 2020

Toelichting

De bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn gebaseerd op 9/12 deel van de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 van de GR WOZL.

De subsidiebijdrage is gebaseerd op de gerealiseerde arbeidsjaren per deelnemende gemeente tot en met september 2020.

SPECIFICATIE UITVOERING SW							
Omschrijving	aj	verg. uitg, per aj/fte *	subsidie- lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 25.287	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	2.444,49	25.042	45.911.162	0	45.911.162	46.360.337	449.175
Verbonden partijen Beschut 2.0	249,79	25.042	4.691.368	0	4.691.368	4.737.267	45.898
Werkmeester	14,91	25.042	280.055	0	280.055	282.795	2.740
Totaal Regulier	2.709,19		50.882.585	0	50.882.585	51.380.398	497.813
Begeleid werken	88,52	18.500	1.228.200	82.986	1.311.186	1.678.783	367.597
Bechut Werken: Relim							
Loonkosten			1.570.214				
Begeleidingskosten Relim			371.899				
	89,28		1.942.113	10.713	1.952.826	1.693.133	-259.692
Beschut werken: Werkmeester	19,64	30.576	360.271	2.357	362.627	372.440	9.812
Loonkosten extra jobcoach					91.873		-91.873
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	2.906,62		54.413.168	96.056	54.601.097	55.124.754	523.657

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van FTE

Figuur 7: Specificatie van de uitvoering Sw t/m september 2020

5 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 september 2020.

Omzetwaarde en brutomarge

De omzet ligt €76.000 onder begroting. De bruto marge en toegevoegde waarde liggen eveneens €76.000 onder begroting.

Oorzaak hiervoor is de coronacrisis waardoor de order portefeuille vanaf de tweede helft van maart 2020 is gedaald.

In het tweede kwartaal 2020 lag de omzet €71.000 onder de begrote omzet. In het derde kwartaal heeft de omzet zich hersteld en ligt nagenoeg in lijn met de begrote omzet over het derde kwartaal

De omzetverwachtingen voor de komende maanden zijn onzeker.

Personeelskosten

De overige personeelskosten Sw zijn lager dan begroot i.v.m. de lagere Sw bezetting (realisatie 241,25 FTE, begroot 258 FTE).

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten zijn €81.000 lager dan begroot.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat bedraagt -€1.262.000 en is daarmee €14.000 beter dan het begrote operationele resultaat. De belangrijkste oorzaken zijn een lagere toegevoegde waarde wordt gecompenseerd door lagere personeelskosten en lagere bedrijfskosten.

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat is het verschil tussen de Sw-loonkosten en de ontvangen subsidie bijdrage. Het subsidieresultaat is €212.000 beter dan begroot. De Sw-loonkosten zijn in totaliteit €577.000 lager dan begroot. Het verschil bestaat uit een hoeveelheidseffect (minder Sw-medewerkers, €411.000 positief) en een positief prijseffect ad. €166.000.

De rijkssubsidies zijn €365.000 lager dan begroot als gevolg van een lager aantal arbeidsjaren (19,46 AJ).

Nettoresultaat

Het nettoresultaat t/m Q3 bedraagt - €2.331.000 en is €226.000 beter dan begroot.

Resultaatsverloop Beschut 2.0 t/m Q3

(bedragen x € 1.000,-)

Begroot resultaat Beschut 2.0 BV tm Q3 2020

-2.557

Lagere omzet als gevolg van corona crisis

-76

Lagere personeelskosten door lagere bezetting

9

Diverse besparingen in bedrijfskosten

81

Beter subsidie resultaat m.n. i.v.m. lagere bezetting

212

Totale resultaatverbetering t.o.v. 1ste Begrotingswijziging 2020

226

Gerealiseerd resultaat Beschut 2.0 BV t/m Q3

-2.331

Figuur 8: Resultaatverloop Beschut 2.0 t/m Q3

Financieel overzicht Beschut
2020 tot en met sept.

Omschrijving	1ste begr. wijz. t/m sept.	realisatie t/m sept.	verschil	1ste begr. wijz. 2020
Omzetwaarde	405	329	-76	540
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0	0
Toegevoegde waarde	405	329	-76	540
Rijksoverheid compensatie Corona				
Toegevoegde waarde incl. compensatie				540
Personeelskosten				
Lonen n-SW	-368	-384	-16	-490
Opleidingen	0	0	1	0
Inhuur derden	0	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-308	-284	23	-410
Overige personeelskosten n-SW	-1		1	-1
<i>personele kosten SW</i>	<i>-308</i>	<i>-284</i>	<i>24</i>	<i>-410</i>
<i>personele kosten n-SW</i>	<i>-369</i>	<i>-384</i>	<i>-15</i>	<i>-491</i>
Totaal Personeelskosten	-677	-668	9	-901
Totaal Bedrijfskosten	-1.004	-923	81	-1.339
Operationeel resultaat	-1.276	-1.262	14	-1.700
Lonen SW	-6.338	-5.761	577	-8.451
Wet Liv	0	0	0	69
Rijkssubsidie SW	5.057	4.692	-365	6.743
Subsidieresultaat	-1.281	-1.069	212	-1.639
Netto resultaat	-2.557	-2.331	226	-3.339
Aantal FTE Wsw	258,00	241,25	-16,75	258,00
Aantal FTE N-Wsw	7,00	7,78	0,78	7,00
Aantal AJ Wsw	269,25	249,79	-19,46	269,25

Figuur 9: 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>		
	- Directe verbinding van accountmanagement met de arbeidsvraag van Beschut 2.0. - Afstemming vraag werkgevers en aanbod van kandidaten	Door inzet van de dedicated accountmanager zijn we erin geslaagd om ook in de corona-crisis opdrachten te genereren met als resultaat voldoende werkvoorraad voor onze medewerkers op de locatie Sourethweg.
<i>Verlagen van ziekteverzuim</i>		
	- Ontwikkeling van middenkader - Focus op langdurig ziekten	De opleiding van het middenkader is in Q1 2020 gestart met een training in omgaan met probleemgedrag. Deze opleiding is in Q2 afgerond.
<i>Verhogen van de productiviteit</i>		
	- 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. Deze doelstelling en aanpak staat echter onder druk door de gevolgen van de corona-crisis.
<i>Verhoging van toegevoegde waarde en tarieven</i>		
	- 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>		
	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.

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 2020	In de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 rekening met de subsidiebedragen conform de mei/ septembercirculaire 2019. Hierin is een LPO toegekend voor 2019 ad 2,98%. In de 1^{ste} Begrotingswijziging is rekening gehouden met een cao-stijging van 2,57% De LPO 2020 is in de meicirculaire 2020 definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld.	De LPO 2020 is definitief vastgesteld in de meicirculaire 2020. Deze is in juni 2020 gepubliceerd door het Ministerie van BZK. Het macrobudget WsW is verhoogd op grond van de LPO waardoor het budget per AJ stijgt met 3,38% (€883). Doordat het Rijk daarnaast uitgaat van in 2020 minder WsW-plekken wordt ook het op volume gecorrigeerd hetgeen in 2020 een positief effect per AJ heeft van €840. In totaliteit stijgt daarmee de subsidie per AJ in 2020 met €1.726 t.o.v. de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020. Daarnaast is in de septembercirculaire door het Rijk ook een corona-compensatie aangekondigd van €2.098 per AJ in 2020. Deze compensatie is in 2 tranches toegezegd. Vanwege de timing hiervan is enkel de 1e tranche (€1.350 per AJ) verwerkt in de 2e Begrotingswijziging 2020. De 2e tranche coronacompensatie (€748) is in een aanvullend bestuursbesluit (d.d. 29-10-2020) additioneel toegekend aan onze organisatie.
Bedrag per arbeidsjaar	In de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 is een korting per arbeidsjaar ingerekend van €400. Deze korting is in de meicirculaire 2020 omgezet in een positieve bijstelling als gevolg van een volume effect in het macrobudget.	Idem aan Loonprijsontwikkeling 2020 (zie kolom hierboven).

Figuur 11: Risico analyse

Risico in begroting	Toelichting op risico	Status
Terugstroom van detacheringen naar Beschut 2.0	In de 1 ^{ste} Begrotingswijziging 2020 is er terugstroom ingerekend van detacheringen naar Beschut 2.0 van negentien 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 verder zal gaan toenemen.	In 2020 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 (in de toekomst de participatielocatie). In 2020 t/m Q3 zijn 11 fte's teruggestroomd naar Beschut 2.0. De gerealiseerde terugstroom is 3 fte's lager dan de begrote terugstroom t/m Q3 (14 fte's). De Sw-bezetting blijft desondanks circa zestien fte onder de begroting.
Afdelingshoofden en werkleiding Beschut 2.0	De Sw-medewerkers in Beschut 2.0 hebben een intensieve begeleiding en aansturing nodig. Ook in 2020 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 in de begroting. Deze begroting is en blijft kaderstellend voor de invulling hiervan. De vervanging zoals voorzien voor 2020 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, zijn meteen vertaald naar onze eigen werksituaties, breed uitgedragen en toegelicht en worden consequent toegepast.	Het omzetverlies van Beschut 2.0 bedroeg t/m Q3 €76.000. WOZL Beschut 2.0 B.V. heeft een aanvraag ingediend voor de NOW regeling ter compensatie van de loonkosten van CAO personeel bij het wegvallen van omzetdekking. Daarnaast heeft het Rijk een compensatie van loonkosten Sw aangekondigd van €2.098 per AJ. Een aantal interne projecten waaronder bijvoorbeeld trainingen in het kader van het MTO, lopen vertraging op door de corona-crisis.

Figuur 12: Risico analyse



Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg
Kloosterweg 1 – 6412 CN Heerlen
Postbus 330 – 6400 AH Heerlen
info@wozl.nl
www.wozl.nl