

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

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

IBAN NL27 BNGH 0285013998
BIC BNGHNL2G

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

Het College van Burgemeester en Wethouders

Ingekomen

- 2 SEP. 2020

Datum 27 augustus 2020
Uw kenmerk
Ons kenmerk dhgn0287
Bijlage(n) 2
cc
Betreft Concept 2e begrotingswijziging 2020
en Q2 rapportage GR WOZL

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

Geacht College,

Bijgevoegd treft u aan de Q2 rapportage 2020 GR WOZL, alsmede het concept 2^e begrotingswijziging 2020 GR WOZL, welke besproken zijn in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 27 augustus 2020.

De GR WOZL is op grond van de Gemeenschappelijke Regeling verplicht om de concept 2^e begrotingswijziging 2020 ter zienswijze aan te bieden aan de aangesloten gemeenten. De concept 2^e begrotingswijziging 2020 zal ter vaststelling worden aangeboden aan het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 17 december 2020. Daarna zullen de stukken binnen 14 dagen worden verstuurd aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Limburg.

Wij verzoeken u de bijgevoegde concept 2^e begrotingswijziging 2020 GR WOZL ter zienswijze aan uw Raad voor te leggen, met het verzoek om het Algemeen Bestuur van de GR WOZL uiterlijk vrijdag 27 november 2020 te informeren over haar standpunt. Mocht uw Raad niet in staat zijn om GR WOZL uiterlijk 27 november 2020 te informeren, dan verzoeken wij u dit aan ons kenbaar te maken.

De Q2 rapportage 2020 GR WOZL ontvangt u ter kennisname.

Met vriendelijke groet,
het Bestuur, namens deze,



Fred Dijk
Algemeen directeur/Secretaris



Kwartaalrapportage
Q2 2020

Leeswijzer



Bekijk je deze rapportage digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Download onze app

Voorwoord

Covid-19 heeft de uitvoering van de Sw en het resultaat gedurende het 2^{de} kwartaal 2020 voor groot deel bepaald. De directie en het management hebben richtlijnen van Overheid en RIVM op de voet gevolgd. De basisregels 'Werk zoveel mogelijk thuis, waar dat kan', 'Houd 1,5 meter afstand', 'Houd je aan de hygiëne richtlijnen.', etc. Praktische knelpunten binnen deze regels waren o.a. 'groepsvervoer' en bedrijfscatering.

De bedrijfslocatie Sourethweg te Heerlen is onder de corona-maatregelen open gebleven, omdat thuis werken geen optie was. In de beginfase was sprake van een fors lagere bezetting. De richtlijnen bleken ook goed te kunnen worden gehandhaafd.

Tussen 16 maart en 1 juni jl. bleven mensen met een 'zwakke gezondheid' op basis van de Overheidsrichtlijnen thuis. Dit was circa 1/3 van de bezetting. Toen onder specifieke voorwaarden medewerkers met een 'zwakke gezondheid' aan het werk mochten, zijn op de locaties 'verkeersregelaars' (boa's) ingezet. Bij in- en uitgangen en op kruisingen van gangen is regulering van personeel noodzakelijk gebleken, om aan de richtlijnen te kunnen voldoen. Inventief zijn leiding en medewerkers aan de slag gegaan met het maken van corona-schermen voor de afscherming van werkplekken in de bedrijfshallen. Zo hebben we ook in eigen werk voorzien en ook een kosten besparing gerealiseerd.

Met inachtneming van de corona-maatregelen hebben we geprobeerd om zoveel mogelijk processen door te laten gaan, waarbij stafafdelingen met mobiele devices zijn uitgerust om thuiswerken mogelijk te maken.

De effecten van Covid-19 op het omzeteffect is beperkt gebleven tot €77.000. Door goede afstemming met onze opdrachtgevers hebben we, zij het met een beperkte bezetting, kunnen doorwerken en onze opdrachtgevers kunnen blijven beleveren. WOZL Beschut 2.0 B.V. heeft een aanvraag ingediend voor de NOW-regeling. In tweede instantie heeft het Ministerie SZW compensatie toegezegd aan de Sw-bedrijven via Gemeentefonds.

Of en in welke mate de gevolgen van Covid-19 op onze organisatie en de resultaten beperkt blijven, is moeilijk in te schatten. Dat is mede afhankelijk welke maatregelen opgelegd gaan worden als de te verwachten tweede golf Covid-19 zich aandient.

De organisatie heeft laten zien met souplesse te kunnen meebewegen op een extreme situatie als Covid-19 en de maatregelen van de intelligente lockdown.



Fred Dijk

Algemeen directeur/Secretaris

Inhoud

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

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

3	Personeel & organisatie	8	>
---	-------------------------	---	---

4	Finance	9	>
---	---------	---	---

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

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

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



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

1 KPI's

GR WOZL	1 ^{ste} begr. wijz. 2020	Realisatie t/m juni	Norm 2020
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€1.532.000	-€1.397.000	-€2.776.000
Arbeidsjaren Sw	2.967,23	2.931,14	2.934,36

Beschut 2.0	1 ^{ste} begr. wijz. 2020	Realisatie t/m juni	Norm 2020
Operationeel resultaat	-€850.000	-€850.000	-€1.700.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€1.047	€799	€2.093
Ziekteverzuim	20%	21,84%	20%

Figuur 1: KPI's

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 financiële impact van het coronavirus is becijferd over de maanden maart, april en mei 2020 en komt uit op ongeveer 1,8 miljoen euro omzetsderving. Tot nu toe zien we gelukkig dat het aantal Sw-medewerkers dat terugstroomt en waarvoor een nieuwe werkplek gezocht moet worden nauwelijks hoger ligt dan in voorliggende maanden. 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.

Richtlijnen eigen productielocaties

Om ervoor te zorgen dat het herstarten van werkzaamheden op de Sourethweg veilig kan gebeuren, is ervoor gezorgd dat deze voldoen 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. Om alert te blijven op het naleven van de richtlijnen speelt er een intercombandje met een boodschap over de corona-maatregelen. Dit zijn eigen medewerkers die herkenbaar aanwezig zijn, toezicht houden op naleving van de richtlijnen en collega's instructies geven wanneer dit even niet goed gebeurt.

Financiële compensatie

WOZL heeft een aanvraag ingediend om in aanmerking te komen voor de Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid (NOW). 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 zal hiermee rekening worden gehouden.

Risicoanalyse

Wij volgen vanaf het eerste moment dat vanuit het Rijk preventiemaatregelen zijn opgelegd nauwkeurig welk effect dit heeft op onze detacheringssportefeuille. 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.

3 Personeel & Organisatie

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2019 cf. jaar rekening	2020 cf. 1ste begrotingswijziging	2020 t/m juni cf. 1ste begrotingswijziging	2020 t/m juni cf. realisatie
Verbonden partijen / regulier	2.900,25	2.735,62	2.766,15	2.730,65
Begeleid werken	91,11	87,41	88,13	89,33
Beschut werken	119,28	111,33	112,95	111,16
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	0,83	0,00	0,00	0,00
Totaal	3.111,47	2.934,36	2.967,23	2.931,14

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2019 cf. jaar rekening	2020 cf. 1ste begrotingswijziging	2020 t/m juni cf. 1ste begrotingswijziging	2020 t/m juni cf. realisatie
Beekdaelen (v.h. Nuth)	85,23	80,30	81,64	81,72
Beekdalen (v.h. Onderbanken)	67,99	62,43	63,41	66,48
Brunssum	385,85	364,29	370,54	363,78
Gulpen-Wittem	80,90	74,72	76,17	75,50
Heerlen	1.060,91	1.023,50	1.025,89	1.010,79
Kerkrade	744,89	698,45	705,11	698,00
Landgraaf	411,65	375,87	384,41	382,09
Simpelveld	97,29	88,72	90,22	87,16
Vaals	59,58	55,52	57,55	57,78
Valkenburg	60,56	58,72	59,24	57,64
Voerendaal	55,11	51,85	53,05	50,20
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	1,50	0,00	0,00	0,00
Totaal	3.111,47	2.934,36	2.967,23	2.931,14
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 uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V.

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

Het aantal gerealiseerde arbeidsjaren tot en met juni bedraagt 2.931,14 en is 36,09 arbeidsjaren lager dan begroot in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 (tot en met juni 2.967,23 arbeidsjaren). Het aantal arbeidsjaren was bij aanvang van het jaar 2020 al 30 lager dan aangenomen in de 1e begrotingswijziging. Dit was het gevolg van een hogere uitstroom in het laatste halfjaar 2019 door ziekte of overlijden.

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

Rubriek	t/m juni 2020		
	1ste begr. wijz.	realisatie	verschil
Bedrijfsvoering (overhead)			
baten	64	66	2
lasten	-219	-189	29
	-155	-123	32
Uitvoering Wsw			
baten	37.516	37.060	-456
lasten	-37.188	-36.753	436
	328	307	-21
Uitvoering WIW/ID			
baten	53	186	133
lasten	-53	-186	-133
	0	0	0
Beschut 2.0			
baten	0	0	0
lasten	-1.705	-1.555	150
	-1.705	-1.555	150
Personeelskosten Wsw			
baten	47.817	46.724	-1.092
lasten	-47.817	-46.740	1.077
	0	-16	-16
Uitvoering WSW heuvelandgemeenten in GR WSP Parkstad			
baten	357	357	0
lasten	-357	-357	0
	0	0	0

Overzicht baten & lasten

Rubriek	t/m juni 2020		
	1ste begr. wijz.	realisatie	verschil
Transitie			
baten	0	0	0
lasten	0	-10	-10
	0	-10	-10
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-1.532	-1.397	135
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	155	155	0
Uitvoering Wsw	-437	-437	0
Beschut 2.0	1.670	1.670	0
Transitie	0	0	0
	1.388	1.388	0
Resultaat voor bestemming	-145	-9	135
Mutaties in reserves			
onttrekking bestemmingsreserve	0	0	0
Resultaat na bestemming	-145	-9	135

Figuur 3: Overzicht van baten en lasten GR WOZL

Toelichting op het overzicht baten en lasten tot en met juni

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 juni €135.000 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 juni zijn €32.000 lager dan begroot, hetgeen wordt veroorzaakt door lagere personeels- en organisatiekosten.

Uitvoering Wsw

De gerealiseerde arbeidsjaren tot en met juni bedragen 2.931,14 en zijn 36,09 arbeidsjaren lager dan begroot (2.967,23 AJ).

De kosten van de uitvoering Wsw zijn €436.000 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 Sw liggen €456.000 onder begroting, hetgeen met name wordt veroorzaakt door de lagere arbeidsjaren dan begroot.

Verbonden partij Beschut 2.0

Het resultaat van de verbonden partijen tot en met juni 2020 is €150.000 beter dan begroot. Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting Beschut 2.0.

Personeelskosten Wsw

De personeelskosten zijn €1.077.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat er in de realisatie van de loonkosten minder Sw-medewerkers zijn opgenomen dan begroot (hoeveelheidseffect van €508.000). Daarnaast is er een positief prijseffect in de lonen van €551.000 en is er een voordeel op de afrekening van de LIV van €34.000. De overige -€16.000 wordt veroorzaakt door de uitbetaalde verloftegoeden in het eerste halfjaar van de groep ASB die niet is begroot.

Resultaatverloop GR WOZL t/m Q2	
Begroot resultaat GR WOZL cf 1 ^{ste} Begrotingswijziging 2020	-€1.532.000
Lagere bedrijfsvoeringskosten	+€32.000
Hogere kosten uitvoeringsorganisatie Wsw	-€21.000
Operationeel resultaat WOZL Beschut 2.0 B.V. in lijn met begroting Beter subsidieresultaat door 19 minder arbeidsjaren	
Beter resultaat verbonden partij WOZL Beschut 2.0 B.V.	+€150.000
Hogere personeelskosten Wsw door uitbetalen verloftegoeden ASB-medewerkers	-€16.000
Totale resultaatverbetering t.o.v. 1 ^{ste} Begrotingswijziging 2020	+€135.000
Gerealiseerd resultaat GR WOZL t/m Q2 2020	-€1.397.000

Figuur 4: Resultaatverloop GR WOZL t/m Q2

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten t/m juni 2020 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	subsidie verantwoording	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen (v.h. Nuth)	4.262	-11.989	45.802	38.075		1.033.256	1.071.331
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	3.353	-9.433	36.038	29.958		840.515	870.472
Brunssum	19.292	-54.271	207.336	172.358		4.599.515	4.771.872
Gulpen-Wittem	4.019	-11.307	43.196	35.909	141.980	954.615	1.132.504
Heerlen	53.639	-150.891	576.461	479.210		12.779.878	13.259.088
Kerkrade	36.952	-103.948	397.121	330.125		8.825.132	9.155.257
Landgraaf	20.189	-56.794	216.974	180.370		4.830.944	5.011.314
Simpelveld	4.796	-13.491	51.543	42.847		1.101.948	1.144.796
Vaals	3.037	-8.543	32.636	27.130	107.270	730.525	864.925
Valkenburg	3.043	-8.561	32.706	27.188	107.502	728.805	863.496
Voerendaal	2.762	-7.771	29.687	24.679		634.731	659.410
totaal	155.345	-436.998	1.669.500	1.387.847	356.752	37.059.864	38.804.464

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

Figuur 5: Totale bijdrage deelnemende gemeenten t/m juni 2020

Toelichting

De bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn gebaseerd op 6/12 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 juni 2020.

SPECIFICATIE UITVOERING SW							
Omschrijving	aj	verg. uitg, per aj/fte *	subsidie- lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage C 25.287	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	2.465,60	25.042	30.871.922	0	30.871.922	31.173.852	301.929
Verbonden partijen Beschut 2.0	250,03	25.042	3.131.000	0	3.131.000	3.161.246	30.246
Werkmeester	15,02	25.042	188.095	0	188.095	189.935	1.840
Totaal Regulier	2.730,65		34.191.017	0	34.191.017	34.525.032	334.015
Begeleid werken	89,33	18.500	826.282	55.830	882.112	1.129.416	247.304
Bechut Werken: Relim							
Loonkosten			1.087.441				
Begeleidingskosten Relim			282.124				
	91,52		1.369.565	7.322	1.376.886	1.157.123	-219.764
Beschut werken: Werkmeester	19,64	30.576	240.181	1.571	241.752	248.293	6.541
Loonkosten extra jobcoach					61.003		-61.003
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	2.931,14		36.627.045	64.722	36.752.770	37.059.864	307.094

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van FTE

Figuur 6: Specificatie van de uitvoering Sw t/m juni 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 juni 2020.

Omzetwaarde en brutomarge

De omzet ligt €77.000 onder begroting. De bruto marge en toegevoegde waarde liggen eveneens €77.000 onder begroting.

Een belangrijke oorzaak hiervoor is de corona-crisis waardoor de order portefeuille vanaf de tweede helft van maart 2020 is gedaald.

In het tweede kwartaal 2020 ligt de omzet €71.000 onder de begrote omzet.

Personeelskosten

De overige personeelskosten Sw zijn lager dan begroot i.v.m. de lagere Sw-bezetting (realisatie 241,55 fte, begroot 258 fte).

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten zijn €68.000 lager dan begroot.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat bedraagt -€850.000 en is daarmee gelijk aan het begrote operationele resultaat. De belangrijkste oorzaak is een lagere toegevoegde waarde die 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 €150.000 beter dan begroot. De Sw-loonkosten zijn in totaliteit €390.000 lager dan begroot. Het verschil bestaat uit een hoeveelheidseffect (minder Sw-medewerkers, €269.000 positief) en een positief prijseffect ad €121.000.

De rijkssubsidies zijn €240.000 lager dan begroot als gevolg van een lager aantal arbeidsjaren (19,22 AJ).

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in Q2 bedraagt -€1.555.000 en is €150.000 beter dan begroot.

Resultaatverloop Beschut 2.0 t/m Q2	
Begroot resultaat Beschut 2.0 BV t/m Q2 2020	-€1.705.000
Lagere omzet als gevolg van corona-crisis	-€77.000
Lagere personeelskosten door lagere bezetting	+€9.000
Diverse besparingen in bedrijfskosten	+€68.000
Beter subsidieresultaat door lagere bezetting	+€150.000
Totale resultaatverbetering t.o.v. 1 ^{ste} Begrotingswijziging 2020	+€150.000
Gerealiseerd resultaat GR WOZL t/m Q2 2020	-€1.555.000

Figuur 7: Resultaatverloop Beschut 2.0 t/m Q2

Omschrijving	Eerste begrotingwijziging t/m juni	realisatie t/m juni	verschil	Eerste begrotingwijziging jaar
Omzetwaarde	270	193	-77	540
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0	0
Toegevoegde waarde	270	193	-77	540
Personeelskosten				
Lonen n-SW	-245	-253	-8	-490
Opleidingen	0	0	1	0
Inhuur derden	0	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-205	-188	16	-410
Overige personeelskosten n-SW	-1	-1	0	-1
<i>personele kosten SW</i>	<i>-205</i>	<i>-188</i>	<i>17</i>	<i>-410</i>
<i>personele kosten n-SW</i>	<i>-246</i>	<i>-254</i>	<i>-8</i>	<i>-491</i>
Totaal Personeelskosten	-451	-442	9	-901
Totaal Bedrijfskosten	-669	-601	68	-1.339
Operationeel resultaat	-850	-850	0	-1.700
Lonen SW	-4.226	-3.836	390	-8.451
Wet Liv	0	0	0	69
Rijkssubsidie SW	3.371	3.131	-240	6.743
Subsidieresultaat	-855	-705	150	-1.639
Netto resultaat	-1.705	-1.555	150	-3.339
Aantal FTE Wsw	258,00	241,55	-16,45	258,00
Aantal FTE N-Wsw	7,00	7,50	0,50	7,00
Aantal AJ Wsw	269,25	250,03	-19,22	269,25

Figuur 8: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

6 Beïnvloedbare factoren

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

Thema	Geplande acties	Status
	<i>Binnen halen van passend werk</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> • Directe verbinding van accountmanagement met de arbeidsvraag van Beschut 2.0. • Afstemming vraag werkgevers en aanbod van kandidaten 	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>	
	<ul style="list-style-type: none"> • 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>	
	<ul style="list-style-type: none"> • Focus op ziekteverzuim • Binnen halen van nieuw werk • Optimalisatie van tarieven, afstoten van lager renderend werk en vervanging door opdrachten met een hoger tarief. • Geen medewerkers zonder werk 	Aan de hand van een analyse van de orderportefeuille worden waar mogelijk minder renderende orders afgestoten om ruimte te scheppen voor werk met een hoger rendement. Uiteraard is de passendheid van het werk voor de doelgroep hierbij randvoorwaardelijk. Deze doelstelling en aanpak staat echter onder druk door de gevolgen van de corona-crisis.
	<i>Verhoging van toegevoegde waarde en tarieven</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> • Heronderhandeling tarieven • Binnen halen van werk met hogere toegevoegde waarde 	Aan de hand van een analyse van de orderportefeuille worden waar mogelijk minder renderende orders afgestoten om ruimte te scheppen voor werk met een hoger rendement. Uiteraard is de passendheid van het werk voor de doelgroep hierbij randvoorwaardelijk. Deze doelstelling en aanpak staat echter onder druk door de gevolgen van de corona-crisis.
	<i>Terugstroom naar Beschut 2.0</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> • Zorgvuldige procedure volgen in belang van medewerker en de organisatie. 	Bij het vermoeden van een noodzakelijke terugstroom naar Beschut 2.0 wordt op individueel niveau binnen de organisatie een onafhankelijk advies opgesteld door de IDU-consulent op basis van het brede medewerkersdossier. Hierbij wordt plaatsbaarheid getoetst aan de hand van onder meer het medisch dossier. Uiteindelijke terugstroom wordt geaccordeerd door de manager HR.

Figuur 9: Beïnvloedbare factoren

7 Risico analyse

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

Risico in begroting	Toelichting op risico	Status
Loonprijsontwikkeling 2020	<p>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%</p> <p>De LPO 2020 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2020. Een nadere vaststelling van de rijkssubsidie (LPO) 2020 en mogelijk ander loonkosten wsw als gevolg van de cao-wsw na 1-1-2020 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 WOZL niet is te beïnvloeden.</p>	<p>De LPO 2020 wordt 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.</p> <p>In totaliteit stijgt daarmee de subsidie per AJ in 2020 met €1726 t.o.v. de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020. Daarnaast is door het Rijk ook een corona-compensatie aangekondigd van €1350 per AJ in 2020. Deze wordt geformaliseerd in de septembercirculaire. Deze effecten worden vewerkt in de 2^{de} Begrotingswijziging 2020.</p>
Bedrag per arbeidsjaar	<p>In de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 is een korting per arbeidsjaar ingerekend van €400. De definitieve korting voor 2020 wordt door het Ministerie van BZK vastgesteld in de meicirculaire van 2020.</p>	<p>Idem aan Loonprijsontwikkeling 2020 (zie kolom hierboven).</p>

Figuur 10: 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). Desondanks is de terugstroom met circa zeven fte in het eerste kwartaal licht hoger dan verwacht. 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 Q2 €77.000. 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 €1350 per AJ. Een aantal interne projecten waaronder bijvoorbeeld trainingen in het kader van het MTO, lopen vertraging op door de corona-crisis.

Figuur 11: Risico analyse



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

Factsheet

2^{de} Begrotingswijziging 2020 GR WOZL



De aanleiding

De 2^{de} Begrotingswijziging 2020 van het Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- Meicirculaire gemeentefonds 2020 van het Ministerie van BZK;
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2020;
- Operationele realisatie van de verbonden partijen over het eerste halfjaar 2020;
- De verwachte gevolgen van de coronacrisis op de operationele resultaten;
- De door het Ministerie van BZK aangekondigde compensatie voor de corona-crisis die wordt opgenomen in de septembercirculaire gemeentefonds 2020.

Gevolgen corona-crisis

Uiteraard heeft de corona-crisis ook zijn weerslag op de bedrijfsvoering en financiële resultaten van GR WOZL. Binnen de verbonden partij Beschut 2.0 is sprake van een verwacht omzetverlies van -€182.000.

Ter compensatie van de geleden 'corona-verliezen' is door de Rijksoverheid €90 miljoen beschikbaar gesteld aan de gemeenten ter compensatie van geleden omzetverliezen binnen de sociale werkvoorzieningen. Op basis van de huidige inzichten is de verwachting dat dit leidt tot een stijging van de Rijkssubsidie per arbeidsjaar van €1.350. Binnen de verbonden partijen wordt dit op basis van het verwachte aantal arbeidsjaren in 2020 als incidentele bate van €340.000 verantwoord binnen het operationeel resultaat.

Gevolgen mei- en septembercirculaire 2020

De meicirculaire 2020 die het Ministerie van BZK heeft gepubliceerd, heeft voor de GR WOZL en de deelnemende gemeenten een positief effect. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is in 2020 per saldo €1.729 hoger dan begroot. In de 2^{de} Begrotingswijziging bedraagt het bedrag per arbeidsjaar €27.016. Dit verschil wordt enerzijds voor €883 veroorzaakt door een hogere bijdrage ter compensatie van stijgende lonen en anderzijds een volume effect van €846 door een snellere verwachte uitstroom van Sw-ers.

Het positieve prijsverschil per arbeidsjaar leidt tot een hogere (door de gemeenten) doorbetaalde Rijksbijdrage van de gemeenten van €4.995.000.

GR WOZL	1 ^{ste} begr. wijz. 2020	2 ^{de} begr. wijz. 2020	Vershil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€2.776.000	-€1.781.000	€995.000
Arbeidsjaren, Wsw	2.934,36	2.889,69	45,66

Beschut 2.0	1 ^{ste} begr. wijz. 2020	2 ^{de} begr. wijz. 2020	Vershil
Operationeel resultaat	-€1.700.000	-€1.399.000	€301.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€2.093	€1.473	-€620
Ziekteverzuim	20%	20%	

Toelichting op de arbeidsjaren

De 2^{de} Begrotingswijziging 2020 is gebaseerd op gemiddeld 2.889,69 arbeidsjaren. Dit is 45,66 minder dan verondersteld in de 1^{ste} begroting 2020. Dit is met name het gevolg van een lagere stand van de arbeidsjaren per 1 januari 2020 dan waar in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 rekening mee is gehouden.

Toelichting op het financiële resultaat

In de 2^{de} Begrotingswijziging 2020 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen -€1.781.000. Dit is €995.000 beter dan oorspronkelijk begroot voor 2020. Dit betekent voor de deelnemende gemeenten een lagere tekortbijdrage.

Begroot resultaat GR WOZL cf 1 ^{ste} Begrotingswijziging 2020	-€2.776.000
Hogere dekking uitvoeringskosten bedrijfsvoering	+€2.000
Hogere subsidieontvangsten per saldo door een hogere Rijkssubsidie per arbeidsjaar deels verminderd door een lagere bezetting	+€3.840.000
Hogere lasten Sw door gedeeltelijke doorbetaling van hogere subsidiebedragen (niet naar begeleid werken) en een hogere bijdrage Relim.	-€3.744.000
Lagere kosten uitvoering WSW	+€96.000
Beter operationeel resultaat Beschut 2.0 door hogere corona compensatie en kostenbesparingen	+€301.000
Beter subsidieresultaat door een hogere Rijkssubsidie per AJ en een lagere Sw-bezetting	+€646.000
Beter resultaat Beschut 2.0	+€947.000
Hogere transitiekosten	-€20.000
Totale resultaatverbetering t.o.v. 1 ^{ste} Begrotingswijziging 2020	+€995.000
Begroot resultaat 2020 GR WOZL conform 2 ^{de} Begrotingswijziging 2020	-€1.781.000

Risico's

- Loonprijsontwikkeling 2020
 - Bedrag per arbeidsjaar
- Terugstroom van detacheringen naar Beschut 2.0
- Afdelingshoofden en werkleiding Beschut 2.0 (Sw) vervangen door CAO krachten
- Gevolgen corona-crisis

Beïnvloedbare factoren

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

Totaal bijdragen per gemeente

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2de begr. wijz. 2020 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	Transitie	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen (v.h. Nuth)	8.588	-26.986	66.533	534	48.669		2.171.098	2.219.767
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	6.674	-20.972	51.706	489	37.897		1.762.200	1.800.096
Brunssum	38.136	-119.829	295.430	2.500	216.237		9.700.445	9.916.682
Gulpen-Wittem	8.008	-25.163	62.037	540	45.422	141.165	2.005.924	2.192.511
Heerlen	106.312	-334.050	823.578	6.372	602.212		26.992.036	27.594.248
Kerkrade	73.488	-230.911	569.295	5.062	416.934		18.572.906	18.989.841
Landgraaf	40.745	-128.027	315.641	2.708	231.066		10.138.459	10.369.525
Simpelveld	9.472	-29.762	73.376	626	53.712		2.303.362	2.357.074
Vaals	5.982	-18.797	46.342	407	33.935	105.450	1.534.572	1.673.957
Valkenburg	5.904	-18.551	45.736	404	33.493	104.073	1.551.308	1.688.874
Voerendaal	5.464	-17.168	42.326	357	30.979		1.308.671	1.339.650
totaal	308.773	-970.216	2.392.000	20.000	1.750.557	350.687	78.040.980	80.142.224

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2020 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfsvoering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen (v.h. Nuth)	8.524	-23.978	91.604	76.150		2.030.462	2.106.612
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	6.707	-18.866	72.075	59.916		1.578.598	1.638.514
Brunssum	38.585	-108.542	414.672	344.715		9.211.701	9.556.416
Gulpen-Wittem	8.039	-22.614	86.393	71.818	283.973	1.889.474	2.245.264
Heerlen	107.278	-301.782	1.152.923	958.419		25.881.196	26.839.615
Kerkrade	73.903	-207.896	794.242	660.250		17.661.696	18.321.946
Landgraaf	40.378	-113.588	433.948	360.739		9.504.732	9.865.471
Simpelveld	9.592	-26.983	103.085	85.694		2.243.375	2.329.069
Vaals	6.073	-17.085	65.271	54.260	214.547	1.403.975	1.672.782
Valkenburg	6.087	-17.122	65.412	54.377	215.011	1.484.726	1.754.114
Voerendaal	5.525	-15.541	59.374	49.357		1.311.163	1.360.520
totaal	310.691	-873.996	3.339.000	2.775.695	713.531	74.201.098	77.690.323

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

Begrippenlijst

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



2^{de} Begrotingswijziging 2020 GR WOZL



Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 27 augustus 2020

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 17 december 2020

De Algemeen directeur/Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

2^{de} Begrotingswijziging 2020 GR WOZL

Leeswijzer

Bekijk je deze rapportage digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Download onze app

Samenvatting

De 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (GR WOZL) is door het Algemeen Bestuur op 28 mei 2020 op basis van de ontvangen zienswijzen van de gemeenteraden definitief vastgesteld.

De 2^{de} Begrotingswijziging 2020 van GR WOZL wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- Meicirculaire Gemeentefonds 2020 van het Ministerie van BZK;
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2020;
- Operationele realisatie van de verbonden partijen over het eerste halfjaar 2020;
- De verwachte gevolgen van de coronacrisis op de operationele resultaten;
- De door het Ministerie van BZK aangekondigde compensatie voor de corona-crisis die wordt opgenomen in de septembercirculaire Gemeentefonds 2020.

Voor geheel 2020 bedraagt het begroot tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 -€2.776.000.

Voor geheel 2020 wordt een tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen verwacht van -€1.781.000 en is daarmee €995.000 beter dan begroot.

In mei heeft het Ministerie SZW de meicirculaire Gemeentefonds 2020 gepubliceerd. Jaarlijks wordt naar deze circulaire uitgekeken, omdat hiermee duidelijk wordt welk effect de subsidie Sw en Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) hebben op de lopende begroting. De uitkomst van deze meicirculaire is positief te noemen voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. Hierin is een LPO 2020 opgenomen van 3,38% (€883 per arbeidsjaar). Met ingang van 2020 is de grondslag voor de LPO gebaseerd op enkel de looncomponent conform de CBS statistiek en in plaats van de volledige subsidiesom. Daarnaast is als gevolg van een hoger dan voorziene uitstroom uit de Sw (op landelijk niveau) de korting zoals eerder vastgesteld in de meicirculaire 2019 van €400 per arbeidsjaar omgeslagen in een surplus van €486 per arbeidsjaar. Per saldo stijgt de subsidie per arbeidsjaar met €1.729 ten opzichte van de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 die gebaseerd was op de mei- en septembercirculaire 2019.

Ter compensatie van de geleden 'corona-verliezen' is door de Rijksoverheid €90 miljoen beschikbaar gesteld aan de gemeenten ter compensatie van geleden omzetverliezen binnen de

sociale werkvoorzieningen. Op basis van de huidige inzichten is de verwachting dat dit leidt tot een stijging van de Rijkssubsidie per arbeidsjaar van €1.350. Binnen de verbonden partijen wordt dit verantwoord als incidentele bate binnen het operationeel resultaat.

De positieve effecten worden één op één doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad, de Werkmeester en de verbonden partij Beschut 2.0

Op basis van de 1^{ste} Begrotingswijziging is aan de deelnemende gemeenten een subsidiebijdrage gevraagd van €74.201.098. Op basis van deze 2^{de} Begrotingswijziging wordt een subsidiebijdrage gevraagd van €78.040.980 Deze hogere bijdrage van €3.839.882 wordt voor €4.985.879 veroorzaakt door een hogere subsidie van €1.729 per arbeidsjaar op basis van de meicirculaire 2019 deels verminderd door een lager aantal arbeidsjaren voor een bedrag van -€1.145.997. De tegemoetkoming in de omzetting ten gevolge van de corona-crisis (cf. kamerbrief van de Minister van BZK €1.350 per arbeidsjaar) wordt als onderdeel van het operationeel resultaat verantwoord en separaat gefactureerd aan de deelnemende gemeenten. Deze bedragen worden door het Ministerie van BZK vergoed aan de deelnemende gemeenten.

De totale bijdrage van de deelnemende gemeenten is gespecificeerd in deze 2^{de} Begrotingswijziging 2020. De effecten hiervan op het budget van het sociale domein dan wel de op algemene middelen van de deelnemende gemeenten zijn niet in deze 2^{de} Begrotingswijziging 2020 opgenomen.

Voor de uitvoeringsorganisatie Beschut 2.0 wordt voor geheel 2020 een netto resultaat verwacht dat €947.000 beter is dan begroot en bestaat uit een beter operationeel resultaat ad €301.000 en een subsidieresultaat dat €646.000 beter is dan begroot.

Voor de ontwikkeling van de GR WOZL tot en met juni 2020 wordt verwezen naar de Q2 rapportage van de GR WOZL.

Fred Dijk,
Algemeen directeur/Secretaris

Inhoud

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

2	Verloop van de arbeids- jaren Wsw	8	>
---	--------------------------------------	---	---

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

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

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

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

7	Risico analyse	17	>
---	----------------	----	---

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



< naar vorige pagina

> naar volgende pagina

≡ naar inhoudsopgave

1 KPI's

GR WOZL	1 ^{ste} begr. wijz. 2020	2 ^{de} begr. wijz. 2020	Vershil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€2.776.000	-€1.781.000	€995.000
Arbeidsjaren Wsw	2.934,36	2.888,69	45,66

Beschut 2.0	1 ^{ste} begr. wijz. 2020	2 ^{de} begr. wijz. 2020	Vershil
Operationeel resultaat	-€1.700.000	-€1.399.000	€301.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€2.093	€1.473	-€620
Ziekteverzuim	20%	20%	

Figuur 1: KPI's

2 Verloop van de arbeidsjaren

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2019	2020	2020	Verschil
	cf. jaar rekening	cf. 1ste begrotings- wijziging	cf. 2de begrotings- wijziging	
Verbonden partijen / regulier	2.900,25	2.735,62	2.691,02	-44,60
Begeleid werken	91,11	87,41	89,33	1,92
Beschut werken	119,28	111,33	108,34	-2,98
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	0,83	0,00	0,00	0,00
Totaal	3.111,47	2.934,36	2.888,69	-45,66

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2019	2020	2020	Verschil
	cf. jaar rekening	cf. 1ste begrotings- wijziging	cf. 2de begrotings- wijziging	
Beekdaelen (v.h. Nuth)	85,23	80,30	80,36	0,07
Beekdalen (v.h. Onderbanken)	67,99	62,43	65,23	2,80
Brunssum	385,85	364,29	359,06	-5,22
Gulpen-Wittem	80,90	74,72	74,25	-0,47
Heerlen	1.060,91	1.023,50	999,10	-24,39
Kerkrade	744,89	698,45	687,48	-10,97
Landgraaf	411,65	375,87	375,28	-0,60
Simpelveld	97,29	88,72	85,26	-3,46
Vaals	59,58	55,52	56,80	1,28
Valkenburg	60,56	58,72	57,42	-1,29
Voerendaal	55,11	51,85	48,44	-3,41
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	1,50	0,00	0,00	0,00
Totaal	3.111,47	2.934,36	2.888,69	-45,66
Financiële gegevens				
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	€ 25.905	€ 25.287	€ 27.016	€ 1.729

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

De 2^{de} Begrotingswijziging 2020 is gebaseerd op gemiddeld 2.889 arbeidsjaren (AJ). Dit is 45,66 minder dan in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020. Dit is met name het gevolg van een lagere stand van de AJ per 1 januari 2020 dan waar in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 rekening mee is gehouden.

3 Meicirculaire 2020

De meicirculaire 2020 die het Ministerie van BZK heeft gepubliceerd, heeft voor de GR WOZL en de deelnemende gemeenten een positief effect. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is in 2020 per saldo €1.729 hoger dan begroot.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 van de GR WOZL bedraagt €25.287. Dit bedrag is gebaseerd op de mei- en septembercirculaire 2019 van het Ministerie van BZK.

In de 2^{de} Begrotingswijziging bedraagt het bedrag per arbeidsjaar €27.016. Een verschil van €1.726 dat enerzijds voor €883 wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage ter compensatie van stijgende lonen en anderzijds een volume effect van €846 door een snellere verwachte uitstroom van Sw-ers. (zie tabel). Het positieve prijsverschil van €1.729 per arbeidsjaar leidt tot een hogere bijdrage van de gemeenten van €4.995.000.

Compensatie Rijksoverheid i.v.m. het coronavirus

Ter compensatie van de geleden 'corona-verliezen' is door de Rijksoverheid €90 miljoen beschikbaar gesteld aan de gemeenten ter compensatie van geleden omzetverliezen binnen de sociale werkvoorzieningen.

De rekenkundige uitwerking vindt pas plaats in de septembercirculaire 2020 en is niet meegenomen in de meicirculaire 2020.

Op basis van huidige inzichten is de verwachting van Cedris dat de additionele bijdrage voor de maanden maart-, april - en mei 2020 €1.350 per arbeidsjaar bedraagt. Omdat deze additionele bijdrage specifiek geormerkt is ter compensatie bij geleden omzetverliezen, wordt deze in de 2^{de} Begrotingswijziging binnen de verbonden partijen verantwoord als incidentele bate. Deze komt derhalve niet tot uiting in het subsidieresultaat en in de in figuur 3 weergegeven ontwikkeling van de Rijkssubsidie. Deze bijdrage wordt separaat gefactureerd aan de deelnemende gemeenten.

Opbouw subsidie per AJ		2020
Basisbedrag		24.939
Subsidiekorting		-400
Subsidiebedrag cf. begroting 2020		24.539
Subsidieontwikkeling cf. meicirculaire 2019		
LPO		584
Volume		16
Subsidiebedrag		25.139
Subsidieontwikkeling cf. septembercirculaire 2019		
LPO		148
Subsidiebedrag cf. 1 ^{ste} begr. wijz. 2020		25.287
Subsidieontwikkeling cf. meicirculaire 2020		
LPO		883
Volume		846
Subsidiebedrag cf. 2 ^{de} begr. wijz. 2020		27.016
Positief prijsverschil		1.729

Figuur 3: Opbouw subsidie per AJ

4 Finance



Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	2020		
	1ste begr. wijz.	2de begr. wijz.	verschil
Bedrijfsvoering (overhead)			
baten	127	129	2
lasten	-438	-438	0
	-311	-309	2
Uitvoering Wsw			
baten	74.201	78.041	3.840
lasten	-73.327	-77.071	-3.744
	874	970	96
Uitvoering WIW/ID			
baten	106	387	281
lasten	-106	-387	-281
	0	0	0
Beschut 2.0			
baten	0	0	0
lasten	-3.339	-2.392	947
	-3.339	-2.392	947
Personeelskosten Wsw			
baten	95.162	93.863	-1.299
lasten	-95.162	-93.893	1.269
	0	-30	-30
Uitvoering WSW heuvelandgemeenten in GR WSP Parkstad			
baten	714	351	-363
lasten	-714	-351	363
	0	0	0

Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	2020		
	1ste begr. wijz.	2de begr. wijz.	verschil
Transitie			
baten	0	0	0
lasten	0	-20	-20
	0	-20	-20
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-2.776	-1.781	995
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	311	309	-2
Uitvoering Wsw	-874	-970	-96
Beschut 2.0	3.339	2.392	-947
Transitie	0	20	20
	2.775	1.751	-1.025
Resultaat voor bestemming	0	-30	-30
Mutaties in reserves			
onttrekking bestemmingsreserve	0	30	30
Resultaat na bestemming	0	0	0

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WOZL

Toelichting op het overzicht baten en lasten 1^{ste} Begrotingswijziging versus de 2^{de} Begrotingswijziging 2020.

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen is in de 2^{de} Begrotingswijziging 2020 €995.000 beter dan in de 1^{ste} Begrotingswijziging.

Bedrijfsvoering

De kosten van de bedrijfsvoering blijven ten opzichte van de 1^{ste} Begrotingswijziging gelijk. De baten stijgen met €2.000 als gevolg van een hogere dekking van de uitvoeringskosten in de Sw.

Uitvoering Wsw

De positieve effecten van de mei circulaire 2020 zijn opgenomen in de 2^{de} Begrotingswijziging 2020. In de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 is rekening houden met een bedrag van €25.287 per arbeidsjaar en in de 2^{de} Begrotingswijziging €27.016 per arbeidsjaar. Het verschil van €1.726 per arbeidsjaar (positief prijsverschil) leidt in de prognose tot een hogere bijdrage van de deelnemende gemeenten van €4.995.000. Daarentegen is er ook sprake van 45 minder arbeidsjaren (hoeveelheidsverschil). Het lagere aantal arbeidsjaren leidt in de prognose tot een lagere bijdrage van de deelnemende gemeenten van -€1.155.000. Per saldo is de bijdrage van de deelnemende gemeenten €3.840.000 hoger dan begroot.

In de lasten leidt dit tot een stijging van €3.744.000. Dit verschil bestaat voor €4.679.000 uit een prijsverschil dat wordt veroorzaakt door de doorbetaling van het hogere subsidiebedrag aan de uitvoeringsorganisaties. De daling van het aantal arbeidsjaren zorgt voor een hoeveelheidsverschil in de kosten van -€1.137.000. Daarnaast is er nog een verschil van -€202.000 dat zijn oorzaak vindt in een stijging in de loonkosten van Relim als gevolg van een verwachte lagere doorstroom naar de verbonden partijen.

In de bijlage is het resultaat per uitvoeringsorganisatie opgenomen.

Uitvoering WIW en ID

In de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 is uitgegaan dat de uitvoering WIW in 2020 geheel wordt afgebouwd. Medio 2020 gaat dit minder snel dan werd verwacht. Voor 2020 zijn de volgende kosten per gemeente opgenomen voor de WIW. Voor de gemeente Kerkrade is hierbij rekening gehouden met een afkoopsom van €100.000 bij beëindiging van de WIW.

Gemeente	WIW
Heerlen	€87.000
Kerkrade	€300.000
	€387.000

Figuur 5: Kosten per gemeente voor WIW

Verbonden partij Beschut 2.0

Voor geheel 2020 wordt in de 2^{de} Begrotingswijziging een netto resultaat verwacht dat €947.000 beter is dan is opgenomen in de 1^{ste} Begrotingswijziging. Dit bestaat uit een beter operationeel resultaat van €301.000 beter en een subsidieresultaat dat €646.000 beter is dan begroot.

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

Personeelskosten Wsw

De personeelskosten zijn €1.269.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat er in de realisatie van de loonkosten minder Sw-medewerkers zijn opgenomen dan begroot (hoeveelheidseffect van €1.061.000). Daarnaast is er een positief prijseffect in de lonen van €201.000 en is er een voordeel op de LIV van €52.000. De overige -€45.000 wordt veroorzaakt door de overige personeelskosten en de uitbetaalde verloftegoeden van de groep ASB die in de 1^{ste} Begrotingswijziging niet is begroot.

De baten hebben betrekking op de vergoeding die door de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad en Beschut 2.0 aan de GR WOZL wordt betaald voor het inzetten van de Sw-medewerkers.

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.

Transitie

In de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 is geen rekening gehouden met de kosten voor transitie. De verwachting is dat deze eind 2020 uitkomen op €20.000.

Resultaatverloop GR WOZL 2020	
Netto resultaat cf 1 ^{ste} Begrotingswijziging 2020 GR WOZL	-€2.776.000
Hogere dekking uitvoeringskosten Wsw	+€2.000
Hogere subsidiebatan uitvoering Wsw	+€96.000
Beter operationeel resultaat Beschut 2.0 B.V. (+€301.000) en een beter subsidiresultaat door een lagere bezetting en een hogere subsidie per arbeidsjaar (+€646.000)	+€947.000
Hogere personeelskosten Wsw door uitbetaalde verloftegoeden	-€30.000
Niet gebudgetteerde transitiekosten	-€20.000
Resultaatverbetering GR WOZL 2020	+€995.000
Netto resultaat cf 2 ^{de} Begrotingswijziging 2020 GR WOZL	-€1.781.000

Figuur 6: Resultaatverloop GR WOZL 2020

5 Beschut 2.0



Financieel overzicht Beschut

Omschrijving	Eerste begrotingwijziging jaar	Tweede begrotingswijziging verwachting	verschil
Omzetwaarde	540	358	-182
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0
Toegevoegde waarde	540	358	-182
Rijksoverheid compensatie Corona		340	340
Toegevoegde waarde incl. compensatie	540	698	158
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-490	-497	-7
Opleidingen	0	0	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-410	-390	20
Overige personeelskosten n-SW	-1	-1	0
<i>personele kosten SW</i>	<i>-410</i>	<i>-391</i>	<i>19</i>
<i>personele kosten n-SW</i>	<i>-491</i>	<i>-497</i>	<i>-6</i>
Totaal Personeelskosten	-901	-888	13
Totaal Bedrijfskosten	-1.339	-1.209	130
Operationeel resultaat	-1.700	-1.399	301
Lonen SW	-8.451	-7.808	643
Wet Liv	69	69	0
Rijkssubsidie SW	6.743	6.746	3
Subsidieresultaat	-1.639	-993	646
Netto resultaat	-3.339	-2.392	947
Aantal FTE Wsw	258,00	243,00	-15,00
Aantal FTE N-Wsw	7,00	7,83	0,83
Aantal AJ Wsw	269,25	252,00	-17,25

Figuur 7: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

Financieel resultaat

In het exploitatieoverzicht is opgenomen WOZL Beschut 2.0 en de toelichting heeft betrekking op de 2^{de} Begrotingswijziging 2020 versus 1^{ste} Begrotingswijziging 2020.

Omzetwaarde en brutomarge

De omzet in de 2^{de} Begrotingswijziging ligt €182.000 onder de 1^{ste} Begrotingswijziging. De bruto marge en toegevoegde waarde liggen eveneens €182.000 onder de 1^{ste} Begrotingswijziging.

Een belangrijke oorzaak hiervoor is de corona-crisis waardoor de order portefeuille vanaf de tweede helft van maart 2020 is gedaald.

De verwachting is dat de omzet 2020 €182.000 achter blijft t.o.v. de 1^{ste} Begrotingswijziging i.v.m. de corona-crisis.

De omzetverwachting voor het tweede halfjaar 2020 is onzeker. De verwachte compensatie voor omzetverlies als gevolg van de corona-crisis is opgenomen als incidentele bate ter grootte van €340.000.

Personeelskosten

De overige personeelskosten Sw zijn €13.000 lager dan de 1^{ste} Begrotingswijziging i.v.m. de lagere Sw bezetting (jaarverwachting 243 Sw-fte, begroot 258 Sw-fte).

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten zijn in de 2^{de} Begrotingswijziging €130.000 lager dan begroot als gevolg van diverse gerealiseerde besparingen.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de 2^{de} Begrotingswijziging bedraagt -€1.399.000 en is €301.000 beter dan het begrote operationele resultaat.

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat is het verschil tussen de Sw-loonkosten en de ontvangen subsidie bijdrage. Het subsidieresultaat is €646.000 beter dan de 1^{ste} Begrotingswijziging.

De Sw-loonkosten zijn in totaliteit €643.000 lager. Het verschil bestaat uit een positief hoeveelheidseffect (minder Sw-medewerkers, €492.000) en een positief prijseffect ad. €151.000.

De Rijkssubsidies zijn €3.000 hoger dan begroot als gevolg van een lager aantal arbeidsjaren (-€432.000, 17,25 arbeidsjaren) en hogere rijkssubsidies meicirculaire 2020 €435.000.

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de jaarverwachting bedraagt negatief €2.392.000 en is €947.000 beter dan begroot.

Resultaatverloop WOZL Beschut 2.0 B.V. 2020	
Netto resultaat cf 1ste Begrotingswijziging 2020 WOZL Beschut 2.0 B.V.	-€3.339.000
Omzetsdaling als gevolg van corona-crisis	-€182.000
Incidentele bate Rijkscompensatie corona-crisis	+€340.000
Lagere personele kosten door een lagere bezetting	+€13.000
Diverse besparing in de bedrijfskosten	+€130.000
beter subsidieresultaat door een lagere bezetting en een hogere subsidie per arbeidsjaar	+€646.000
Resultaatverbetering WOZL Beschut 2.0	+€947.000
Netto resultaat cf 2de Begrotingswijziging 2020 WOZL Beschut 2.0 B.V.	-€2.392.000

Figuur 8: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

6 Beïnvloedbare factoren

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

Thema	Geplande acties	Status per juni 2020
Binnen halen van passend werk	<ul style="list-style-type: none"> • Directe verbinding van accountmanagement met de arbeidsvraag van Beschut 2.0. • Afstemming vraag werkgevers en aanbod van kandidaten 	Er is binnen het salesteam een accountmanager volledig vrijgemaakt voor de Sw. Daarnaast wordt de operationeel manager Beschut 2.0 ingezet op commerciële trajecten. Daarbij heeft continuïteit van passend werk voor de doelgroep steeds de eerste aandacht waarbij vervolgens gepoogd wordt een zo hoog mogelijke toegevoegde waarde te realiseren.
Verlagen van ziekteverzuim	<ul style="list-style-type: none"> • Ontwikkeling van middenkader • Focus op langdurig ziekten 	Het ziekteverzuimpercentage bij Beschut 2.0 tot en met juni bedraagt 21,84%. Dit verzuim lag in het eerste halfjaar boven de norm als gevolg van meer ziekmeldingen van angstige medewerkers tijdens de corona-crisis. De eerder ingezette koers van verzuimbestrijding en -begeleiding blijft de volledige aandacht behouden waardoor de ambitie voor het tweede halfjaar blijft om het verzuim terug te brengen op de norm.
Verhogen van de productiviteit	<ul style="list-style-type: none"> • Focus op ziekteverzuim • Binnen halen van nieuw werk • Optimalisatie van tarieven, afstoten van lager renderend werk en vervanging door opdrachten met een hoger tarief. • Geen medewerkers zonder werk 	Na herstel van de eerste gevolgen van de corona-crisis wordt verwacht dat onder normale omstandigheden de productiviteit conform de oorspronkelijke uitgangspunten in de begroting kan worden gerealiseerd.

Figuur 9: Beïnvloedbare factoren

Thema	Geplande acties	Status per juni 2020
Verhoging van toegevoegde waarde en tarieven	<ul style="list-style-type: none">• Heronderhandeling tarieven• Binnen halen van werk met hogere toegevoegde waarde	Primaire focus ligt momenteel in het zo goed mogelijk vullen van de orderportefeuille, ook tijdens de corona-crisis. Heronderhandeling van tarieven volgt wanneer hiervoor economische ruimte komt en het aanbod van werk in principe weer groter is dan de beschikbare capaciteit.
Terugstroom naar Beschut 2.0	<ul style="list-style-type: none">• Zorgvuldige procedure volgen in belang van medewerker en de organisatie	

7 Risico analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 2^e Begrotingswijziging 2020 is rekening gehouden met, nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting in risico
Loonprijsontwikkeling 2020	<p>De LPO 2020 wordt definitief vastgesteld in de meicirculaire 2020. Deze is in juni 2020 gepubliceerd door het Ministerie van BZK.</p> <p>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 Sw-plekken wordt ook het op volume gecorrigeerd hetgeen in 2020 een positief effect per AJ heeft van €840.</p> <p>In totaliteit stijgt daarmee de subsidie per AJ in 2020 met €1729 ten opzichte van de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020. Daarnaast is door het Rijk ook een corona-compensatie aangekondigd van €1350 per AJ in 2020. Deze wordt geformaliseerd in de septembercirculaire. Deze effecten worden vewerkt in de 2^{de} Begrotingswijziging 2020.</p>
Bedrag per arbeidsjaar	Idem aan Loonprijsontwikkeling 2020 (zie kolom hierboven).
Terugstroom van detacheringen naar Beschut 2.0	<p>In de 2^{de} Begrotingswijziging 2020 is er terugstroom ingerekend van detacheringen naar Beschut 2.0 van 19 fte.</p> <p>Er is spraken 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.</p>
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.
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.

Figuur 10: Risico analyse

8 Bijlage



Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2de begr. wijz. 2020 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	Transitie	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen (v.h. Nuth)	8.588	-26.986	66.533	534	48.669		2.171.098	2.219.767
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	6.674	-20.972	51.706	489	37.897		1.762.200	1.800.096
Brunssum	38.136	-119.829	295.430	2.500	216.237		9.700.445	9.916.682
Gulpen-Wittem	8.008	-25.163	62.037	540	45.422	141.165	2.005.924	2.192.511
Heerlen	106.312	-334.050	823.578	6.372	602.212		26.992.036	27.594.248
Kerkrade	73.488	-230.911	569.295	5.062	416.934		18.572.906	18.989.841
Landgraaf	40.745	-128.027	315.641	2.708	231.066		10.138.459	10.369.525
Simpelveld	9.472	-29.762	73.376	626	53.712		2.303.362	2.357.074
Vaals	5.982	-18.797	46.342	407	33.935	105.450	1.534.572	1.673.957
Valkenburg	5.904	-18.551	45.736	404	33.493	104.073	1.551.308	1.688.874
Voerendaal	5.464	-17.168	42.326	357	30.979		1.308.671	1.339.650
totaal	308.773	-970.216	2.392.000	20.000	1.750.557	350.687	78.040.980	80.142.224

Figuur 11: Totale bijdrage deelnemende gemeenten voor geheel 2020

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2020 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen (v.h. Nuth)	8.524	-23.978	91.604	76.150		2.030.462	2.106.612
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	6.707	-18.866	72.075	59.916		1.578.598	1.638.514
Brunssum	38.585	-108.542	414.672	344.715		9.211.701	9.556.416
Gulpen-Wittem	8.039	-22.614	86.393	71.818	283.973	1.889.474	2.245.264
Heerlen	107.278	-301.782	1.152.923	958.419		25.881.196	26.839.615
Kerkrade	73.903	-207.896	794.242	660.250		17.661.696	18.321.946
Landgraaf	40.378	-113.588	433.948	360.739		9.504.732	9.865.471
Simpelveld	9.592	-26.983	103.085	85.694		2.243.375	2.329.069
Vaals	6.073	-17.085	65.271	54.260	214.547	1.403.975	1.672.782
Valkenburg	6.087	-17.122	65.412	54.377	215.011	1.484.726	1.754.114
Voerendaal	5.525	-15.541	59.374	49.357		1.311.163	1.360.520
totaal	310.691	-873.996	3.339.000	2.775.695	713.531	74.201.098	77.690.323

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

Figuur 12: Bijdragen cf. 1^{ste} Begrotingswijziging 2020

SPECIFICATIE UITVOERING SW

Omschrijving	aj	verg. uitg, per aj/fte *	subsidie- lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 27.016	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	2.424,00	26.771	64.893.527	0	64.893.527	65.486.784	593.257
Verbonden partijen Beschut 2.0	252,00	26.771	6.746.000	0	6.746.000	6.808.032	62.032
Werkmeester	15,02	26.771	402.163	0	402.163	405.843	3.680
Totaal Regulier	2.691,02		72.041.690	0	72.041.690	72.700.659	658.969
Begeleid werken	89,33	18.500	1.652.565	111.660	1.764.225	2.413.281	649.056
Bechut Werken: Relim							
Loonkosten			2.089.223				
Begeleidingskosten Relim			530.393				
	89,29		2.619.617	14.286	2.633.903	2.412.220	-221.682
Beschut werken: Werkmeester	19,06	32.305	492.485	3.049	495.534	514.819	19.285
Loonkosten extra jobcoach					135.412		-135.412
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	2.888,69		76.806.357	128.995	77.070.764	78.040.980	970.216

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van FTE

Figuur 13: Specificatie van de uitvoering Wsw 2020

Bijdragen bedrijfsvoering

(x € 1)

	AJ cf 01-01- 2020	cf. 1ste begr. wiz. 2020	AJ 01-01- 2020 cf. jaarrekening 2019	2de begrotings- wiz. 2020	Vershil t.o.v. 1e begrotingswiz. 2020
Beekdaelen (v.h. Nuth)	83,14 €	8.524	83,61 €	8.588 €	65
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	65,41 €	6.707	64,98 €	6.674 €	-32
Brunssum	376,34 €	38.585	371,26 €	38.136 €	-449
Gulpen-Wittem	78,41 €	8.039	77,96 €	8.008 €	-31
Heerlen	1.046,34 €	107.278	1.034,98 €	106.312 €	-966
Kerkrade	720,82 €	73.903	715,43 €	73.488 €	-416
Landgraaf	393,83 €	40.378	396,66 €	40.745 €	366
Simpelveld	93,56 €	9.592	92,21 €	9.472 €	-120
Vaals	59,24 €	6.073	58,24 €	5.982 €	-91
Valkenburg	59,37 €	6.087	57,48 €	5.904 €	-183
Voerendaal	53,89 €	5.525	53,19 €	5.464 €	-61
totaal	3.030,31 €	310.691	3.006,00 €	308.773 €	-1.918

Figuur 14: Specificatie van de bijdragen in de bedrijfsvoering

Bijdragen uitvoering Wsw

(x € 1)

Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01-2020	cf. 1ste begr. wijz. 2020	AJ 01-01-2020 cf. jaarrekening 2019	2de begrotingswijz. 2020	Vershil t.o.v. 1e begrotingswijz. 2020
Beekdaelen (v.h. Nuth)	83,14 €	-23.978	83,61 €	-26.986 €	-3.009
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	65,41 €	-18.866	64,98 €	-20.972 €	-2.106
Brunssum	376,34 €	-108.542	371,26 €	-119.829 €	-11.287
Gulpen-Wittem	78,41 €	-22.614	77,96 €	-25.163 €	-2.549
Heerlen	1.046,34 €	-301.782	1.034,98 €	-334.050 €	-32.268
Kerkrade	720,82 €	-207.896	715,43 €	-230.911 €	-23.015
Landgraaf	393,83 €	-113.588	396,66 €	-128.027 €	-14.439
Simpelveld	93,56 €	-26.983	92,21 €	-29.762 €	-2.779
Vaals	59,24 €	-17.085	58,24 €	-18.797 €	-1.712
Valkenburg	59,37 €	-17.122	57,48 €	-18.551 €	-1.429
Voerendaal	53,89 €	-15.541	53,19 €	-17.168 €	-1.627
totaal	3.030,31 €	-873.996	3.006,00 €	-970.216 €	-96.220

Figuur 15: Specificatie van de bijdragen in de uitvoering Wsw

Bijdragen Beschut 2.0

(x € 1)

Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01-2020	cf. 1ste begr. wijz. 2020	2020 cf. jaarrekening 2019	2de begrotings-wijz. 2020	Vershil t.o.v. 1e begrotingswijz. 2020
Beekdaelen (v.h. Nuth)	83,14	€ 91.604	83,61	€ 66.533	-€ 25.071
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	65,41	€ 72.075	64,98	€ 51.706	-€ 20.369
Brunssum	376,34	€ 414.672	371,26	€ 295.430	-€ 119.242
Gulpen-Wittem	78,41	€ 86.393	77,96	€ 62.037	-€ 24.356
Heerlen	1.046,34	€ 1.152.923	1.034,98	€ 823.578	-€ 329.345
Kerkrade	720,82	€ 794.242	715,43	€ 569.295	-€ 224.947
Landgraaf	393,83	€ 433.948	396,66	€ 315.641	-€ 118.308
Simpelveld	93,56	€ 103.085	92,21	€ 73.376	-€ 29.709
Vaals	59,24	€ 65.271	58,24	€ 46.342	-€ 18.930
Valkenburg	59,37	€ 65.412	57,48	€ 45.736	-€ 19.676
Voerendaal	53,89	€ 59.374	53,19	€ 42.326	-€ 17.048
Totaal	3.030,31	€ 3.339.000	3.006,00	€ 2.392.000	-€ 947.000

Figuur 16: Specificatie van de bijdragen Beschut 2.0

Bijdrage resultaat transitiekosten

(x € 1)

Deelnemende gemeente	bezetting WOZL bv's*	bezetting in %*	2de begrotings- wijz. 2020
Brunssum	451,00	12,50%	€ 2.500
Gulpen-Wittem	97,40	2,70%	€ 540
Heerlen	1.149,60	31,86%	€ 6.372
Kerkrade	913,29	25,31%	€ 5.062
Landgraaf	488,50	13,54%	€ 2.708
Nuth	96,40	2,67%	€ 534
Onderbanken	88,20	2,44%	€ 489
Simpelveld	113,00	3,13%	€ 626
Vaals	73,50	2,04%	€ 407
Valkenburg	72,90	2,02%	€ 404
Voerendaal	64,44	1,79%	€ 357
Totaal	3.608,23	100,00%	20.000

* Het gaat hierbij om de bezetting WOZL bv's in Arbeidsjaren per 30-11-2012 cf. DB besluit 24-01-2013. De percentages zijn vastgesteld middels de 2de begrotingswijziging 2015.

Figuur 17: Specificatie van de bijdragen transitie

VERLOOP AJ PER GEMEENTEN CF. 2de BEGROTINGSWIJZIGING 2020

Deelnemende gemeente	31-12-2019	31-1-2020	31-3-2020	30-6-2020	31-12-2020	Gem 2020
Beekdaelen (v.h. Nuth)	83,61	82,61	83,17	80,61	77,39	80,36
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	64,98	67,98	66,98	63,98	63,98	65,23
Brunssum	371,26	365,74	363,74	360,96	347,72	359,06
Gulpen-Wittem	77,96	76,34	76,34	73,34	72,66	74,25
Heerlen	1.034,98	1.026,76	1.012,41	999,80	972,96	999,10
Kerkrade	715,43	709,18	701,13	685,90	668,02	687,48
Landgraaf	396,66	393,61	381,42	374,92	362,00	375,28
Simpelveld	92,21	91,10	87,60	84,04	82,68	85,26
Vaals	58,24	59,24	57,84	57,59	54,07	56,80
Valkenburg	57,48	57,48	57,48	57,48	56,93	57,42
Voerendaal	53,19	53,19	50,40	48,40	44,95	48,44
totaal	3.006,00	2.983,22	2.938,50	2.887,02	2.803,35	2.888,69

Figuur 18: Verloop van de arbeidsjaren in 2020 per peildatum



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