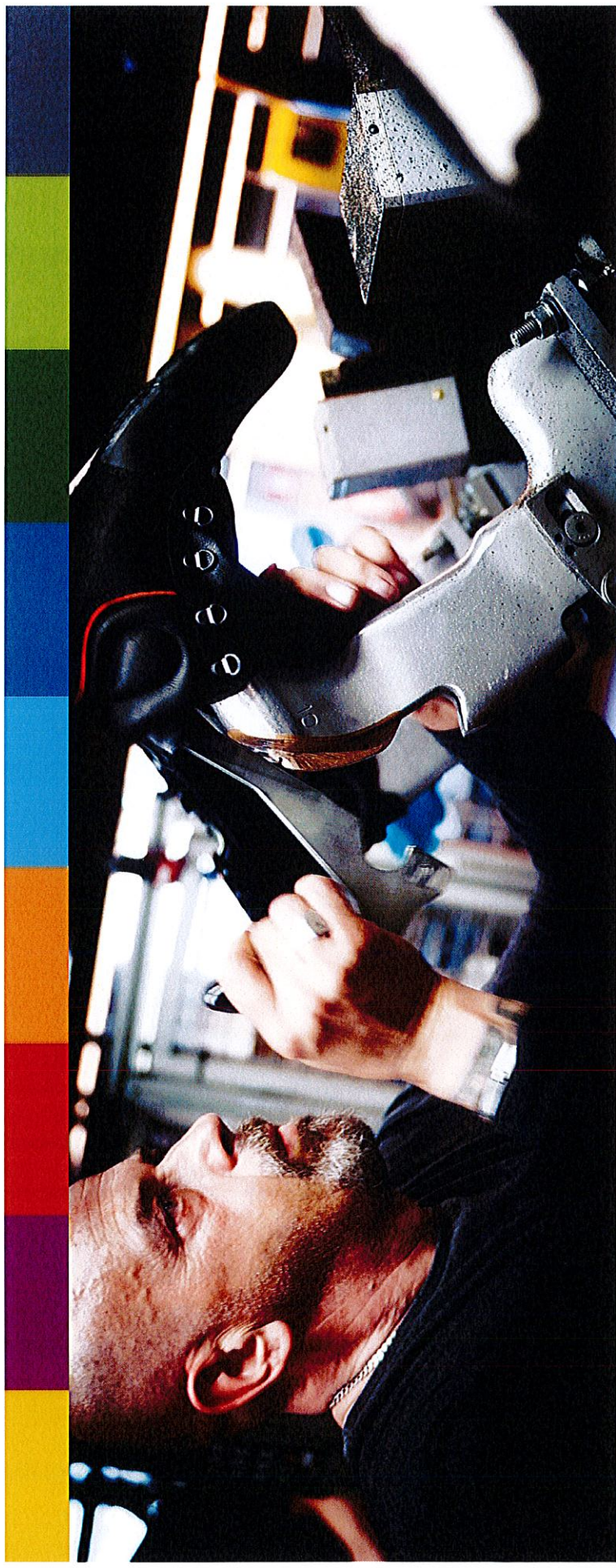




# 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2018 GR WSP Parkstad

# Samenvatting



De begroting 2018 en begroting 2019 met meerjarenraming zijn naar de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten voor zienswijze gestuurd. Deze financiële stukken zijn door het Algemeen Bestuur op 12 juli 2018 definitief goedgekeurd.

Nu wordt de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2018 van het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) gepresenteerd. Deze 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2018 wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- a. meicirculaire Gemeentefonds 2018 van het Ministerie van SZW;
- b. De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2018;
- c. De ontwikkeling van het operationeel resultaat van de verbonden partij WOZL 1 B.V. en haar dochterondernemingen in 2018.

Voor geheel 2018 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen €-11.578.000. Voor geheel 2018 wordt een verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen verwacht van €-9.738.000 en is daarmee €1.840.000 beter dan begroot en leidt tot een lagere bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Op 31 mei jl. heeft het Ministerie SZW de meicirculaire Gemeentefonds 2018 gepubliceerd. Jaarlijks wordt naar deze circulaire uitgekeken, omdat hiermee duidelijk wordt welk effect de subsidie Wsw en Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) heeft op de lopende begroting. De uitkomst van de analyse van deze meicirculaire is positief te noemen voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting 2018 zijn een hoger LPO-percentagte en een lagere korting per arbeidsjaar (AJ) op de subsidie Wsw. De positieve effecten heeft de GR WOZL één op één doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad en haar verbonden partij WOZL 1 B.V. Deze effecten zijn verwerkt in deze 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2018.

De arbeidsjaren zijn 39 arbeidsjaren lager dan in de begroting 2018. Dit leidt tot een lagere subsidie van de deelnemende gemeenten vanuit de GR WOZL.



# Samenvatting

Voor de verbonden partij WOZL 1 B.V. en haar dochterondernemingen WSP Parkstad Detacheringen B.V., WSP Parkstad Ondersteuning B.V., Beschut OZL B.V. (draadboomactiviteiten) wordt voor geheel 2018 een netto resultaat verwacht dat €1.546.000 beter is dan het begroot resultaat van €-10.119.000 en bestaat uit een beter operationeel resultaat van €301.000 en een beter subsidieresultaat €1.245.000. Het hogere subsidieresultaat wordt voor €1.340.000 veroorzaakt door de lagere korting per arbeidsjaar in de meicirculaire 2018.

In de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2018 zijn bij WOZL 1 B.V. zijn kosten opgenomen voor een bedrag van €298.000 voor de nog niet ingevulde, maar wel begrote, vacatures.

In de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2018 zijn nog geen kosten opgenomen voor de verhuizing en het leegmaken van panden, productieverlies bij de draadboomactiviteiten en de interne detawerkplaats als gevolg van de verhuizing, en kosten voor vervreemding van de draadboomactiviteiten. Volledigheidshalve wordt vermeld dat hiervoor in de begroting 2019 een bedrag is voorzien van €500.000. Er ligt nog geen definitief voorstel ter besluitvorming bij het Algemeen Bestuur voor de locaties en de vervreemding van de draadboomactiviteiten. De kosten hiervan zijn in 2018 nog niet in te schatten.

De personeelskosten van WSP Parkstad B.V. voor geheel 2018 zijn €242.000 lager dan begroot en wordt veroorzaakt door het later dan begroot invullen van begrote commerciële vacatures.

De financiële voor- en nadelen van het plaatsen van medewerkers uit de Participatiewet, zoals het stopzetten van de uitkering of besparing op de uitvoeringskosten, zijn niet in deze 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2018 opgenomen en komen volledig te gunste c.q. ten laste van de sociale diensten en / of deelnemende gemeenten.

Voor de ontwikkeling van de GR WSP Parkstad tot en met juni 2018 wordt verwezen naar de Q2 rapportage van de GR WSP Parkstad.

Fred Dijk,  
Directeur / Secretaris



# Inhoud

## KPI's

[lees meer](#)

## Risico analyse

[lees meer](#)

## Meicirculaire 2018

[lees meer](#)

## Bijlagen

[lees meer](#)

## Finance

[lees meer](#)

## Beïnvloedbare factoren

[lees meer](#)



# KPI'S



| GR WSP Parkstad                                                                                    |                  |                     |              |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------|---------------|
|                                                                                                    | Begroot t/m juni | Realisatie t/m juni | Norm 2018    | Prognose 2018 |
| Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen                                           | €-5.847.000      | €-4.586.000         | €-11.578.000 | €-9.738.000   |
| Aantal plaatsingen naar betaald werk voor de Participatiewet - Uitstroom uit de uitkering ( FT/PT) | 714              | 597                 | 1.426        | ****          |
| Aantal plaatsingen naar betaald werk voor de WSW medewerkers                                       | 129              | 125                 | 250          | 222           |
| Aantal afgesloten werkgevers arrangementen                                                         |                  |                     | *            |               |
| Aantal vacatures                                                                                   |                  |                     | *            |               |
| Aantal plaatsingsmogelijkheden                                                                     |                  |                     | *            |               |
| Werkgeverstevredenheid op basis van M&S module **                                                  |                  | Nog geen meting     | Minimaal 7   |               |
| Werknemerstevredenheid op basis van MTO ***                                                        |                  | Nog geen meting     | Minimaal 6   |               |
| Awareness bij werkgevers                                                                           |                  | Nog geen meting     | *            |               |
| * Nog bepaald voor 2018 en niet opgenomen in de begroting 2018.                                    |                  |                     |              |               |
| ** Start in oktober 2018                                                                           |                  |                     |              |               |
| *** Voorbereiding MTO in Q3 en Q4 2018, uitvoering in Q1 2019                                      |                  |                     |              |               |
| **** Met de Sociale Diensten nog vast te stellen                                                   |                  |                     |              |               |
| WOZL 1 B.V. en haar dochterondernemingen                                                           |                  |                     |              |               |
|                                                                                                    | Begroot t/m juni | Realisatie t/m juni | Norm 2018    | Prognose 2018 |
| Operationeel resultaat                                                                             | €6.508.000       | €7.131.000          | €12.167.000  | €12.468.000   |
| Declarabele uren per jaar IDT                                                                      | 745              | 713                 | 1.460        | 1.410         |
| Nieuwe plaatsingen IDT                                                                             | 87               | 112                 | 175          | 175           |
| Doorstroom van de interne detawerkplaats                                                           | 38               | 17                  | 75           | 47            |
| Ziekteverzuim totaal                                                                               | 15%              | 14,4%               | 15%          | 15%           |
| Ziekteverzuim IDT                                                                                  | 14%              | 13,2%               | 14%          | 14%           |
| Ziekteverzuim GDT                                                                                  | 15%              | 16,1%               | 15%          | 15%           |
| Ziekteverzuim interne detawerkplaats                                                               | 20%              | 28,8%               | 20%          | 25%           |
| Ziekteverzuim draadboomactiviteiten                                                                | 20%              | 22,5%               | 20%          | 22,5%         |



# Meicirculaire 2018



In juni 2018 heeft het Ministerie van Sociale Zaken de meicirculaire 2018 gepubliceerd. De meicirculaire heeft voor de GR WOZL en de deelnemende gemeenten een positief effect. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is per saldo €470 hoger dan begroot. De positieve effecten van de meicirculaire 2018 zijn opgenomen in deze 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2018.

In de begroting 2018 van de GR WSP is aangegeven dat het subsidiebedrag per arbeidsjaar gebaseerd is op de circulaire 2017 van het Ministerie van SZW. Daarnaast is een LPO voor 2018 ingerekend van 2%.

In de meicirculaire 2018 is het macrobudget verhoogd met 3,2%. In de meicirculaire 2018 is een korting per arbeidsjaar opgenomen van €775. De lagere korting van €173 per arbeidsjaar en de hogere LPO van 1,2% leiden tot een hogere subsidie van de GR WOZL en daarmee tot een beter resultaat in 2018 ten opzichte van de begroting 2018. De hogere subsidie is van de GR WOZL doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad, Relim en de Werkmeester.

In de begroting 2018 is rekening gehouden met een bedrag van €24.533 per arbeidsjaar en in de prognose met €25.003 per arbeidsjaar. Het verschil van €470 per arbeidsjaar (positief prijsverschil) leidt in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2018 tot een hogere bijdrage van de GR WOZL van €1.340.000.

| Opbouw subsidie per AJ    | Begroting 2018 | Prognose |
|---------------------------|----------------|----------|
| Basis bedrag              | €25.240        | €25.240  |
| Uitvoeringskosten GR WOZL | €-245          | €-245    |
| Korting                   | €-948          | €-775    |
| LPO                       | €486           | €783     |
| Subsidie per AJ           | €24.533        | €25.003  |

# Finance

## OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN GR WSP PARKSTAD



| Overzicht baten & lasten                                        |                | (bedragen x € 1.000,-) |              |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|--------------|
| Rubriek                                                         | 2018           |                        |              |
|                                                                 | begroting 2018 | prognose               | verschil     |
| <b>Bedrijfsvoering</b>                                          |                |                        |              |
| baten                                                           | 0              | 0                      | 0            |
| lasten                                                          | 370            | 370                    | 0            |
|                                                                 | -370           | -370                   | 0            |
| <b>Verbonden Partijen</b>                                       |                |                        |              |
| baten                                                           | 0              | 0                      | 0            |
| lasten                                                          | 10.119         | 8.573                  | -1.546       |
|                                                                 | -10.119        | -8.573                 | 1.546        |
| <b>Personeelskosten WSP Parkstad BV</b>                         |                |                        |              |
| baten                                                           | 0              | 0                      | 0            |
| lasten                                                          | 963            | 721                    | -242         |
|                                                                 | -963           | -721                   | 242          |
| <b>Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV</b>                          |                |                        |              |
| baten                                                           | 0              | 0                      | 0            |
| lasten                                                          | 126            | 75                     | -51          |
|                                                                 | -126           | -75                    | 51           |
| <b>Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>-11.578</b> | <b>-9.738</b>          | <b>1.840</b> |
| <b>Financiering en alg. dekkingsmiddelen</b>                    |                |                        |              |
| Bedrijfsvoering                                                 | 370            | 370                    | 0            |
| Verbonden partijen                                              | 10.119         | 8.573                  | -1.546       |
| Personeelskosten WSP Parkstad BV                                | 963            | 721                    | -242         |
| Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV                                 | 126            | 75                     | -51          |
|                                                                 | 11.578         | 9.738                  | -1.840       |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>                                | <b>0</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>     |
| <b>Mutaties in reserves</b>                                     |                |                        |              |
| onttrekking bestemmingsreserve                                  | 0              | 0                      | 0            |
| <b>Resultaat na bestemming</b>                                  | <b>0</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>     |



# Finance



## **Toelichting op het overzicht baten en lasten voor geheel 2018**

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen is voor geheel 2018 €1.840.000 beter dan begroot.

### Bedrijfsvoering

De kosten van bedrijfsvoering betreffen de kosten van de bedrijfsvoering van de GR WSP Parkstad, het Algemeen Bestuur en de directie. Het resultaat op de bedrijfsvoering is conform begroting opgenomen. De kosten voor de directie zijn opgenomen op het begroot niveau voor 2018.

### Verbonden partijen WOZL 1 B.V.

Het netto resultaat in de prognose is €1.546.000 beter dan begroot vanwege een beter dan begroot operationeel resultaat van €301.000 en een beter dan begroot subsidieresultaat van €1.245.000.

In de prognose is de begrote formatie nog volledig opgenomen. Voor de nog niet ingevulde vacatures is een bedrag tot 31 december opgenomen van €298.000.

In de prognose zijn geen kosten opgenomen voor de verhuizing en het leegmaken van panden, productieverlies bij de draadboomactiviteiten en de interne detawerkplaats als gevolg van de verhuizing en kosten voor vervreemding van de draadboomactiviteiten.

Volledigheidshalve wordt vermeld dat hiervoor in de begroting 2019 een bedrag is voorzien van €500.000.

Verwezen wordt naar de toelichting op de prognose van de verbonden partijen.

### WSP Parkstad B.V.

WSP Parkstad voert de uitstroombase samen met de (I)SD'en van de acht Parkstadgemeenten voor de Participatiewet uit en voert de werkgeversbenadering voor de GR WOZL uit. Met betrekking tot de kostenverdeling van WSP Parkstad B.V. is besloten om deze te verdelen op basis van de verhouding aantal uitkeringsgerechtigden en aantal arbeidsjaren (AJ's) Wsw. Op basis van deze verhouding worden de kosten voor WSP Parkstad voor 71% verdeeld naar de acht deelnemende gemeenten via de GR WSP Parkstad en voor 29% naar de elf deelnemende gemeenten van de GR WOZL.

De verwachte personeelskosten voor geheel 2018 van WSP Parkstad B.V. zijn €242.000 lager dan begroot en wordt veroorzaakt door het later dan begroot invullen van begrote commerciële vacatures.

In de prognose is opgenomen dat de begrote formatie van 17,2 fte per 1 oktober nog volledig is ingevuld.



# Finance

TOTALE BIJDRAGE DEELNEMENDE GEMEENTEN VOOR GEHEEL 2018

## Totaal bijdragen deelnemende gemeenten prognose 2018 GR WSP

| Deelnemende gemeente | Bedrijfs-voering | Verbonden Partijen | Personeelskn. WSP | Bedrijfs-voering WSP Parkstad | Totaal financiering |
|----------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------|
| Brunssum             | 45.849           | 1.062.338          | 73.298            | 7.583                         | 1.189.068           |
| Gulpen-Wittem        | 9.789            | 226.816            | 0                 | 0                             | 236.605             |
| Heerlen              | 124.791          | 2.891.438          | 357.585           | 36.992                        | 3.410.806           |
| Kerkrade             | 90.149           | 2.088.785          | 149.336           | 15.449                        | 2.343.719           |
| Landgraaf            | 49.040           | 1.136.269          | 88.369            | 9.142                         | 1.282.820           |
| Nuth                 | 10.363           | 240.110            | 17.811            | 1.842                         | 270.126             |
| Onderbanken          | 8.193            | 189.845            | 12.331            | 1.276                         | 211.645             |
| Simpelveld           | 11.169           | 258.781            | 12.331            | 1.276                         | 283.556             |
| Vaals                | 6.756            | 156.547            | 0                 | 0                             | 163.303             |
| Valkenburg           | 7.135            | 165.323            | 0                 | 0                             | 172.458             |
| Voerendaal           | 6.765            | 156.746            | 9.590             | 992                           | 174.094             |
| <b>totaal</b>        | <b>370.001</b>   | <b>8.573.000</b>   | <b>720.650</b>    | <b>74.550</b>                 | <b>9.738.200</b>    |



# Finance

## FINANCIEEL OVERZICHT VAN DE VERBONDEN PARTIJEN

### Financieel overzicht

2018

| Omschrijving                                     | begroting<br>t/m juni | realisatie<br>t/m juni | verschil     | begroting<br>jaar | prognose<br>jaar | verschil     |
|--------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|--------------|-------------------|------------------|--------------|
| Externe omzet                                    | 13.258                | 12.884                 | -373         | 25.672            | 25.527           | -145         |
| Interne omzet                                    | 97                    | 234                    | 137          | 194               | 382              | 188          |
| Mutatie gereed prod./onderh. werf                | 0                     | 383                    | 383          | 0                 | 0                | 0            |
| <b>Omzetwaarde</b>                               | <b>13.355</b>         | <b>13.501</b>          | <b>147</b>   | <b>25.866</b>     | <b>25.909</b>    | <b>43</b>    |
| Grondstoffenverbruik                             | 1.142                 | 1.281                  | 138          | 2.198             | 2.469            | 271          |
| Uitbesteed werk                                  | 90                    | 63                     | -27          | 180               | 124              | -56          |
| Inhuur derden t.b.v. van productie               | 8                     | 101                    | 94           | 15                | 177              | 162          |
| <b>Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed</b> | <b>1.240</b>          | <b>1.445</b>           | <b>205</b>   | <b>2.393</b>      | <b>2.770</b>     | <b>377</b>   |
| <b>Bruto marge</b>                               | <b>12.115</b>         | <b>12.056</b>          | <b>-58</b>   | <b>23.473</b>     | <b>23.139</b>    | <b>-334</b>  |
| <b>Personeelskosten</b>                          |                       |                        |              |                   |                  |              |
| Lonen n-SW                                       | 2.450                 | 2.125                  | -325         | 4.997             | 4.515            | -482         |
| Opleidingen                                      | 105                   | 69                     | -35          | 211               | 200              | -11          |
| Inhuur derden                                    | 0                     | 3                      | 3            | 0                 | 23               | 23           |
| Overige personeelskosten SW                      | 1.127                 | 1.075                  | -53          | 2.409             | 2.356            | -53          |
| Overige personeelskosten n-SW                    | 1                     | 1                      | 0            | 2                 | 0                | -2           |
| <i>personele kosten SW</i>                       | <i>1.233</i>          | <i>1.145</i>           | <i>-88</i>   | <i>2.620</i>      | <i>2.556</i>     | <i>-64</i>   |
| <i>personele kosten n-SW</i>                     | <i>2.451</i>          | <i>2.129</i>           | <i>-323</i>  | <i>4.999</i>      | <i>4.538</i>     | <i>-461</i>  |
| <b>Totaal Personeelskosten</b>                   | <b>3.684</b>          | <b>3.274</b>           | <b>-411</b>  | <b>7.619</b>      | <b>7.094</b>     | <b>-525</b>  |
| <b>Afschrijvingskosten</b>                       | <b>40</b>             | <b>37</b>              | <b>-4</b>    | <b>82</b>         | <b>77</b>        | <b>-5</b>    |
| Facilitaire kosten (incl. huisvesting)           | 880                   | 856                    | -24          | 1.752             | 1.714            | -38          |
| Dienstverlening                                  | 756                   | 640                    | -116         | 1.497             | 1.470            | -27          |
| Overige bedrijfskosten                           | 245                   | 119                    | -126         | 356               | 317              | -39          |
| <b>Totaal Bedrijfskosten</b>                     | <b>1.923</b>          | <b>1.652</b>           | <b>-270</b>  | <b>3.687</b>      | <b>3.578</b>     | <b>-109</b>  |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                         | <b>6.508</b>          | <b>7.131</b>           | <b>624</b>   | <b>12.167</b>     | <b>12.468</b>    | <b>301</b>   |
| <b>Operationeel resultaat</b>                    | <b>6.508</b>          | <b>7.131</b>           | <b>624</b>   | <b>12.167</b>     | <b>12.468</b>    | <b>301</b>   |
| Lonen SW                                         | 46.769                | 46.246                 | -523         | 93.412            | 92.579           | -833         |
| Wet Liv                                          | 0                     | 0                      | 0            | -896              | -926             | -30          |
| Rijkssubsidie SW                                 | 35.144                | 35.037                 | -107         | 70.230            | 70.612           | 382          |
| <b>Subsidieresultaat</b>                         | <b>-11.625</b>        | <b>-11.209</b>         | <b>416</b>   | <b>-22.286</b>    | <b>-21.041</b>   | <b>1.245</b> |
| <b>Netto resultaat</b>                           | <b>-5.118</b>         | <b>-4.078</b>          | <b>1.040</b> | <b>-10.119</b>    | <b>-8.573</b>    | <b>1.546</b> |
| Aantal FTE Wsw                                   | 2.815,51              | 2.805,80               | -9,71        | 2.809,68          | 2.772,97         | -36,71       |
| Aantal FTE N-Wsw                                 | 68,28                 | 60,90                  | -7,38        | 68,28             | 63,44            | -4,84        |
| Aantal A3 Wsw                                    | 2.867,53              | 2.855,99               | -11,54       | 2.863,20          | 2.824,15         | -39,05       |



# Finançe



## Toelichting op prognose van de verbonden partijen

### Omzetwaarde en brutomarge

De omzetwaarde ligt in lijn met de begroting. De brutomarge in de prognose is echter €334.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door hoger grondstoffenverbruik bij de draadboomactiviteiten. Daarnaast is er lagere omzet bij groepsdetacheringen als gevolg van tragere doorstroom vanuit de interne detawerkplaats naar Detacheringen met een hogere toegevoegde waarde en beperkte instroom vanuit Relim.

### Personeelskosten

De totale personeelskosten zijn in de prognose €525.000 lager dan begroot. De loonkosten niet-Wsw zijn €461.000 lager dan begroot als gevolg van het later invullen van de vacatures. In de prognose is begrote formatie volledig opgenomen. Voor de nog niet ingevulde vacatures is een bedrag tot 31 december opgenomen van €298.000.

### Bedrijfskosten

De bedrijfskosten in de jaarprognose zijn €109.000 lager dan begroot. De besparingen vinden plaats in de volle breedte van de kosten.

De ICT kosten zijn in de prognose conform begroting 2018 opgenomen. In de 2<sup>de</sup> helft van 2018 worden de ICT nog uitgevoerd. Daarnaast zijn de licentiekosten van het CRM systeem als gevolg van de aansluiting van de sociale diensten hoger dan begroot.

### Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de prognose is €301.000 hoger dan begroot.

### Subsidieresultaat

In de prognose is rekening gehouden met de hogere cao-verhoging voor Wsw medewerkers per 1 juli 2018 dan begroot en de positieve effecten van de meircirculaire 2018. Het bedrag per arbeidsjaar is €470 hoger dan begroot (begroot: €24.778 per arbeidsjaar).

De lonen van Wsw medewerkers zijn €833.000 lager dan begroot en wordt veroorzaakt door 37 (fte) minder medewerkers dan begroot van €1.220.000. Daarnaast wordt dit veroorzaakt door een hogere cao-stijging / wettelijk minimum loon per 1 juli 2018 van €387.000 dan begroot.

De subsidie voor Wsw medewerkers via de GR WOZL is €382.000 lager dan begroot en wordt veroorzaakt door 39 arbeidsjaren minder dan begroot van €958.000. Daarnaast leidt het hogere subsidiebedrag van €470 per arbeidsjaar in de meircirculaire 2018 tot een hogere subsidie via de GR WOZL van €1.340.000 dan begroot.

# Finance

In 2018 is de LIV (Lage Inkomens Voordeel) van 2017 van de Belastingdienst ontvangen. Het ontvangen bedrag komt volledig overeen met de aangifte van WOZL. Hierdoor is een reservering voor het risico van de LIV 2017, getroffen in de jaarrekening 2017, per 31 december 2017 volledig vrijgevallen in de prognose voor een bedrag van €160.000. Daarnaast is in de prognose opnieuw een reservering voor het risico van de LIV 2018 opgenomen van €130.000. Per saldo is voor de LIV een positief effect van €30.000 in de prognose opgenomen.

Het subsidieresultaat is door bovengenoemde effecten €1.245.000 hoger dan begroot.

## Nettoresultaat

Het netto resultaat in de prognose is €1.546.000 beter dan begroot als gevolg van een beter dan begroot operationeel van €301.000 en een beter dan begroot subsidieresultaat van €1.245.000.

## Niet opgenomen in de prognose

In de prognose zijn geen kosten opgenomen voor de verhuizing en het leegmaken van panden, productieverlies bij de draadboomactiviteiten en de interne detawerkplaats als gevolg van de verhuizing en kosten voor vervreemding van de draadboomactiviteiten. Volledigheidshalve wordt vermeld dat hiervoor in de begroting 2019 een bedrag is voorzien van €500.000.

Er ligt nog geen definitief voorstel ter besluitvorming bij het Algemeen Bestuur voor de locaties en de vervreemding van de draadboomactiviteiten. De kosten hiervan zijn nog niet in te schatten.

## Ziekteverzuim

In de onderstaande tabel is het begroot ziekteverzuim en het ziekteverzuim tot en met juni 2018 voor de verschillende bedrijfsonderdelen aangegeven.

|                                      | Begroot | Realisatie |
|--------------------------------------|---------|------------|
| WSP detachering – IDT                | 14,0%   | 13,19%     |
| WSP detachering – GDT Deta 2         | 15,0%   | 19,31%     |
| WSP detachering – GDT Deta 3         | 15,0%   | 12,97%     |
| WSP detachering – Detawerkplaats     | 20,0%   | 28,77%     |
| WSP ondersteuning                    | 11,5%   | 7,00%      |
| Beschut OZL BV – draadboomactiviteit | 20,0%   | 22,56%     |
| Totaal                               | 15,0%   | 14,44%     |

Voor IDT en GDT wordt een ziekteverzuim verwacht voor geheel 2018 in lijn met de begroting. Voor de interne detawerkplaats en de Draadboomactiviteiten wordt voor geheel 2018 een hoger ziekteverzuim dan begroot verwacht van respectievelijk 25% en 22,5%.



# Finance

## Doorstroom

De begrote doorstroom van de interne detawerkplaats naar een individuele dan wel groepsdetachering bij werkgevers bedraagt op jaarbasis 75 fte. Tot en met juni zijn 17 fte doorgestroomd. Voor geheel 2018 wordt een doorstroom van 47 fte verwacht. De lagere doorstroom is met name het gevolg van het onvoldoende snel vinden van passend werk.



# Beïnvloedbare factoren



In de onderstaande tabel is de status van de beïnvloedbare factoren, zoals opgenomen in de begroting 2018, per juni 2018 opgenomen.

| Thema                                      | Acties                                                                                                                                                                                                                                                                           | Status                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Binnen halen van passend werk              | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Eenduidige marketing en communicatie</li> <li>- Versterking van sales force</li> <li>- Ontwikkelen en afsluiten van werkgeversarrangementen</li> </ul>                                                                                  | <p>Het salesteam is kwalitatief en kwantitatief versterkt in 2018. Alle vacatures van het salesteam zijn echter nog niet volledig ingevuld.</p> <p>De communicatie naar de werkgevers is verder in 2018 doorgevoerd. WSP Parkstad komt met regelmaat met nieuwsberichten.</p> <p>Het afsluiten van werkgeversarrangementen blijft nog (te) veel tijd kosten. De werkgevers dienen hun businessmodel ook aan te passen aan de hogere kosten van een medewerker uit de Participatiewet ten opzichte van een Wsw medewerker. Daarnaast dient meer vanuit het beschikbare aanbod van kandidaten de vraag bij werkgevers ontwikkeld te worden.</p> <p>Voor de toelichting over de ontwikkeling van de werkgeversarrangementen wordt verwezen naar het hoofdstuk Sales van de Q2 rapportage.</p> |
| Plaatsen van medewerkers op betaalde banen | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Versterking van sales force</li> <li>- CRM systeem met alle vacatures en kandidaten op Parkstadniveau</li> <li>- Samenwerking met sociale diensten</li> <li>- Aanbodversterking van kandidaten</li> </ul>                               | <p>De doelstellingen voor plaatsingen tot en met juni zijn voor 84% gerealiseerd.</p> <p>De gegevens van de kandidaten vanuit de gemeenten zijn nu één of meerdere keren ingelezen in het CRM systeem. De kwaliteit van de aangeleverde gegevens wordt beoordeeld en waar nodig aangepast. Daarmee komen er meer kandidaten beschikbaar voor plaatsing op vacatures.</p> <p>De samenwerking met de sociale diensten ontwikkelt zich positief in 2018.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Kandidaten Wsw                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ontwikkelen van aanbod versterkende maatregelen</li> <li>- Verkrijgen van inzicht in de kwaliteiten van kandidaten</li> <li>- Ontwikkelen van werk-leerlijnen op sectoraal niveau in samenwerking met werkgevers in de regio</li> </ul> | <p>De taskforce is gestart met actualiseren van de gegevens van de medewerkers van de detachingswerkplaats. Deze geactualiseerde gegevens zijn ingebracht in het CRM systeem.</p> <p>Er zijn werkleerlijnen ontwikkeld, bijvoorbeeld Meander, voor zowel de Wsw als de Participatiewet.</p> <p>Er is wel een tendens dat het plaatsen van Wsw medewerkers op specifieke vacatures, bijvoorbeeld in het groen of in de schoonmaak, moeilijker verloopt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Doorstroom beschut naar detachering        | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Binnen halen van passend werk</li> <li>- Taskforce op doorstroming</li> </ul>                                                                                                                                                           | <p>Inmiddels is een taskforce (sales, operatie, control, HR) geïmplementeerd om de doorstroom naar detachering te versnellen. De taskforce is gestart met actualiseren van de gegevens van de medewerkers van de detachingswerkplaats. Deze geactualiseerde gegevens zijn ingebracht in het CRM systeem. Van de 243 medewerkers van de detachingsplaats kunnen direct 109 medewerkers middels een passende detachering bij reguliere werkgevers worden geplaatst. De salesorganisatie en de jobcoaches zijn gericht op pad gestuurd om voor deze 109 medewerkers passend werk te organiseren.</p>                                                                                                                                                                                          |



# Beïnvloedbare factoren



In de onderstaande tabel is de status van de beïnvloedbare factoren, zoals opgenomen in de begroting 2018, per juni 2018 opgenomen.

| Thema                                        | Acties                                                                                                                                                     | Status                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verlagen van ziekteverzuim                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ontwikkeling van middenkader</li> <li>- Focus op langdurig ziekten</li> <li>- Aanpassing van processen</li> </ul> | <p>Tot en met juni bedraagt het ziekteverzuimpercentage 14,4% en is 0,6% lager dan begroot.</p> <p>Het proces van ziekteverzuim melding is aangepast. De eerste medische consultatie vindt telefonisch plaats na 2 dagen door de externe arbo dienst.</p> <p>Het middenkader is individueel gecoacht op haar rol in het eigen regiemodel.</p> <p>De top 200 langdurig zieken zijn volledig in kaart gebracht. Het middenkader wordt in deze trajecten begeleid door HR.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Verhogen van de productiviteit               | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Focus op ziekteverzuim</li> <li>- Binnen halen van nieuw werk</li> <li>- Geen medewerkers zonder werk</li> </ul>  | <p>Er is geen wezenlijke verbetering van de productiviteit per medewerker en de daaraan gekoppelde omzetgroei.</p> <p>In juli zijn alle Wsw medewerkers in het CRM systeem ingevoerd en daarmee kunnen de plaatsingen beter gevolgd worden. Er zijn nog Wsw medewerkers zonder object. Deze zijn "in between jobs" omdat er nog niet direct passend werk voorhanden is dan wel deze medewerkers zijn moeilijk dan wel niet te plaatsen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Verhoging van toegevoegde waarde en tarieven | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Heronderhandeling tarieven</li> <li>- Binnen halen van werk met hogere toegevoegde waarde</li> </ul>              | <p>De toegevoegde waarde per arbeidsjaar bedraagt tot en met juni €4.222 en ligt in lijn met de begroting. Ten opzichte van 2017 is de toegevoegde waarde per fte licht gestegen.</p> <p>De mogelijkheden voor heronderhandeling voor de detachering van Wsw medewerkers een aantal grotere contracten en de gemeentelijke werkbedrijven is zeer beperkt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Afbouw van locaties                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Realiseren van doorstroom</li> <li>- Vervreemding van draadbomenactiviteiten</li> </ul>                           | <p>De afbouw van locaties is gepland vanaf 2019. Met ingang van 1-1-2019 zijn draadbomenactiviteiten als een detachering opgenomen waarbij de huurkosten voor rekening en risico zijn van de overnemende partij. Er heeft nog geen definitieve besluitvorming over de vervreemding van de draadbomenactiviteiten plaats gevonden. Dit is afhankelijk van de businesscase van de overnemende partij, beschikbare en marktconforme huisvesting, de positie van een grote klant en de beschikbaarheid op de langere termijn van gekwalificeerd personeel in relatie tot de complexiteit van de te produceren draadbomen.</p> <p>Voor de afbouw van de locaties is het verder noodzakelijk dat de doorstroom vanuit de detawerkplaats op de Wenckebachstraat te Kerkrade verder gaat plaatsvinden. Tot en met jun is deze doorstroom nog niet gerealiseerd.</p> |
| Verhoging van de uitstroom                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Focus op langdurig zieken</li> </ul>                                                                              | <p>De focus op langdurig zieken heeft geleid tot een hogere uitstroom naar de WIA in 2018 dan in 2017.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Verlaging van de uitvoeringskosten           | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Procesoptimalisering</li> </ul>                                                                                   | <p>De kosten van de indirecte organisatie zijn lager dan begroot en lager dan in 2017.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |



# Risico analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals opgenomen in de begroting 2018, nader toegelicht.

| Risico in begroting                                  | Toelichting op risico                                                                                                                                                                                                                                               | Status                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Loonprijsontwikkeling 2018                           | In de begroting 2018 is een LPO ingerekend van 2% voor 2018 voor een bedrag van €1,6 miljoen. De definitieve LPO voor 2018 wordt door het Ministerie van SZW vastgesteld in de meircirculaire van 2018.                                                             | In de meircirculaire is het macrobudget verhoogd met 3,2%. De LPO 2018 is nog niet definitief vastgesteld en zal naar verwachting in oktober plaatsvinden. Het verschil van 1,2% leidt tot een hogere subsidie van de gemeenten en daarmee tot een beter resultaat in 2018 bij uitvoeringsorganisatie GR WSP Parkstad en haar dochterondernemingen. Dit positief effect is opgenomen in de prognose.                  |
| Bedrag per arbeidsjaar                               | In de begroting 2018 is een korting per arbeidsjaar ingerekend van €948. De definitieve korting voor 2018 wordt door het Ministerie van SZW vastgesteld in de meircirculaire van 2018.                                                                              | In de meircirculaire is een korting per arbeidsjaar opgenomen van €775. De lagere korting per arbeidsjaar leidt tot een hogere subsidie van de gemeenten en daarmee tot een beter resultaat in 2018 bij uitvoeringsorganisatie GR WSP Parkstad en haar dochterondernemingen. Dit is opgenomen in de prognose.                                                                                                         |
| Frictiekosten vervreemding draadboomactiviteiten     | In de begroting 2018 zijn er geen frictiekosten in het kader van de draadboom-activiteiten opgenomen. In de begroting 2019 is hier mede voor een bedrag voorzien van €500.000.                                                                                      | In de prognose zijn geen kosten opgenomen voor de vervreemding van de draadboomactiviteiten. Er ligt nog geen definitief voorstel ter besluitvorming bij het Algemeen Bestuur voor de vervreemding van de draadboomactiviteiten. De kosten hiervan zijn nog niet in te schatten.                                                                                                                                      |
| Frictiekosten verhuizing                             | In de begroting 2018 zijn er geen frictiekosten in het kader van de verhuizing van activiteiten naar een nieuwe locatie opgenomen. In de begroting 2019 is hier mede voor een bedrag voorzien van €500.000.                                                         | In de prognose zijn geen kosten opgenomen voor de verhuizing van activiteiten naar een nieuwe locatie en het daaraan gekoppelde productieverlies. Er ligt nog geen definitief voorstel ter besluitvorming bij het Algemeen Bestuur voor de locaties. De kosten hiervan zijn nog niet in te schatten.                                                                                                                  |
| Doorstroom van de interne detacheringswerkplaats     | In de begroting is een doorstroom opgenomen van 75 medewerkers in 2018. Dit leidt er toe dat deze medewerkers worden gedetacheerd tegen een hogere toegevoegde waarde en dat een gedeelte van de huisvesting (kosten) verder afgebouwd kunnen worden.               | Tot en juni draagt de uitstroom 17 medewerkers en is lager dan begroot. Op jaarbasis wordt een uitstroom van 47 medewerkers verwacht. De lagere uitstroom leidt op jaarbasis tot een lagere omzet en daarmee een lager operationeel resultaat van €130.000. Dit is in de prognose opgenomen.                                                                                                                          |
| Ziekteverzuim individuele detachering (IDT)          | Indien het ziekteverzuim leidt dit direct bij IDT tot lagere productieve uren, tot een lagere omzet en daarmee tot een lager resultaat. In de begroting 2018 is een ziekteverzuim percentage is gerekend van 14%. Dit is lager dan de realisatie van 2018 voor IDT. | Tot en juni bedraagt het ziekteverzuimpercentage 13,2%. Er zijn diverse maatregelen getroffen om het verzuim verder te reduceren. Het verzuim leidt tot een stijging van de productieve uren. Echter de begrote productieve uren per Wsw medewerker bij IDT wordt nog niet gerealiseerd. In de prognose is met een lagere productiviteit rekening gehouden.                                                           |
| Te weinig / niet de geschikte kandidaat Wsw          | De vrijgevallen plaatsingsmogelijkheden kunnen steeds moeilijker door Wsw medewerkers ingevuld worden en zal vervanging c.q. aanvulling moeten plaatsvinden door kandidaten vanuit de Participatiewet.                                                              | Het aanbod van de kandidaten vanuit de Participatiewet op vacatures is nog te beperkt en ook nog niet volledig in beeld bij WSP Parkstad. De gegevens van de kandidaten vanuit de gemeenten zijn nu één of meerdere keren ingelezen in het CRM systeem. De kwaliteit van de aangeleverde gegevens wordt beoordeeld en waar nodig aangepast. Daarmee komen er meer kandidaten beschikbaar voor plaatsing op vacatures. |
| Te weinig / niet de geschikte kandidaat Participatie | De eisen die werkgevers stellen aan passend werk kunnen niet c.q. niet voldoende worden ingevuld. Kandidaten uit de Participatiewet zijn niet beschikbaar of hebben niet de juiste kwalificaties.                                                                   | Het aanbod van de kandidaten vanuit de Participatiewet op vacatures is nog te beperkt en ook nog niet volledig in beeld bij WSP Parkstad. De gegevens van de kandidaten vanuit de gemeenten zijn nu één of meerdere keren ingelezen in het CRM systeem. De kwaliteit van de aangeleverde gegevens wordt beoordeeld en waar nodig aangepast. Daarmee komen er meer kandidaten beschikbaar voor plaatsing op vacatures. |



# Risico analyse



In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals opgenomen in de begroting 2018, nader toegelicht.

| Risico in begroting              | Toelichting op risico                                                                                                                                | Status                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Beschikbaarheid van passend werk | De vraag naar passend werk zal ontwikkeld moeten worden. De vraag is wel of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is. | Het afsluiten van werkgeversarrangementen blijft nog (te) veel tijd kosten. De werkgevers dienen hun business model ook aan te passen aan de hogere kosten van een medewerker uit de P-wet ten opzichte van een WSW medewerker.<br>Daarnaast dient meer vanuit het beschikbare aanbod van kandidaten de vraag bij werkgevers ontwikkeld te worden. |

# Bijlage

SPECIFICATIE VAN DE BIJDRAGE IN DE BEDRIJFSVOERING

## Bijdrage tekort bedrijfsvoering

|               | AJ cf 01-01-<br>2018 | bijdr. cf.<br>prognose GR<br>WSP |
|---------------|----------------------|----------------------------------|
| Brunssum      | 420,65 €             | 45.849                           |
| Gulpen-Wittem | 89,81 €              | 9.789                            |
| Heerlen       | 1.144,91 €           | 124.791                          |
| Kerkrade      | 827,08 €             | 90.149                           |
| Landgraaf     | 449,92 €             | 49.040                           |
| Nuth          | 95,08 €              | 10.363                           |
| Onderbanken   | 75,17 €              | 8.193                            |
| Simpelveld    | 102,47 €             | 11.169                           |
| Vaals         | 61,99 €              | 6.756                            |
| Valkenburg    | 65,46 €              | 7.135                            |
| Voerendaal    | 62,07 €              | 6.765                            |
| <b>totaal</b> | <b>3.394,60 €</b>    | <b>370.000</b>                   |





# Bijlage

SPECIFICATIE VAN DE BIJDRAGE IN DE VERBONDEN PARTIJ WOZL 1 B.V.

## Bijdrage verbonden partij WOZL1 B.V.

| Deelnemende gemeente | AJ cf 01-01-2018 | bijdr. cf. prognose GR WSP |
|----------------------|------------------|----------------------------|
| Brunssum             | 420,65           | € 1.062.338                |
| Gulpen-Wittem        | 89,81            | € 226.816                  |
| Heerlen              | 1.144,91         | € 2.891.438                |
| Kerkrade             | 827,08           | € 2.088.785                |
| Landgraaf            | 449,92           | € 1.136.269                |
| Nuth                 | 95,08            | € 240.110                  |
| Onderbanken          | 75,17            | € 189.845                  |
| Simpelveld           | 102,47           | € 258.781                  |
| Vaals                | 61,99            | € 156.547                  |
| Valkenburg           | 65,46            | € 165.323                  |
| Voerendaal           | 62,07            | € 156.746                  |
| <b>Totaal</b>        | <b>3.394,60</b>  | <b>€ 8.573.000</b>         |

# Bijlage

SPECIFICATIE VAN DE BIJDRAGE IN DE PERSONEELSKOSTEN WSP PARKSTAD B.V.

## Personeelskosten WSP Parkstad BV

| Deelnemende gemeente | Bijstands gerechtigde | bijdr. cf. prognose GR WSP |
|----------------------|-----------------------|----------------------------|
| Brunssum             | 1.070                 | € 73.298                   |
| Gulpen-Wittem        | 0                     | € 0                        |
| Heerlen              | 5.220                 | € 357.585                  |
| Kerkrade             | 2.180                 | € 149.336                  |
| Landgraaf            | 1.290                 | € 88.369                   |
| Nuth                 | 260                   | € 17.811                   |
| Onderbanken          | 180                   | € 12.331                   |
| Simpelveld           | 180                   | € 12.331                   |
| Vaals                | 0                     | € 0                        |
| Valkenburg           | 0                     | € 0                        |
| Voerendaal           | 140                   | € 9.590                    |
| <b>Totaal</b>        | <b>10.520</b>         | <b>€ 720.650</b>           |

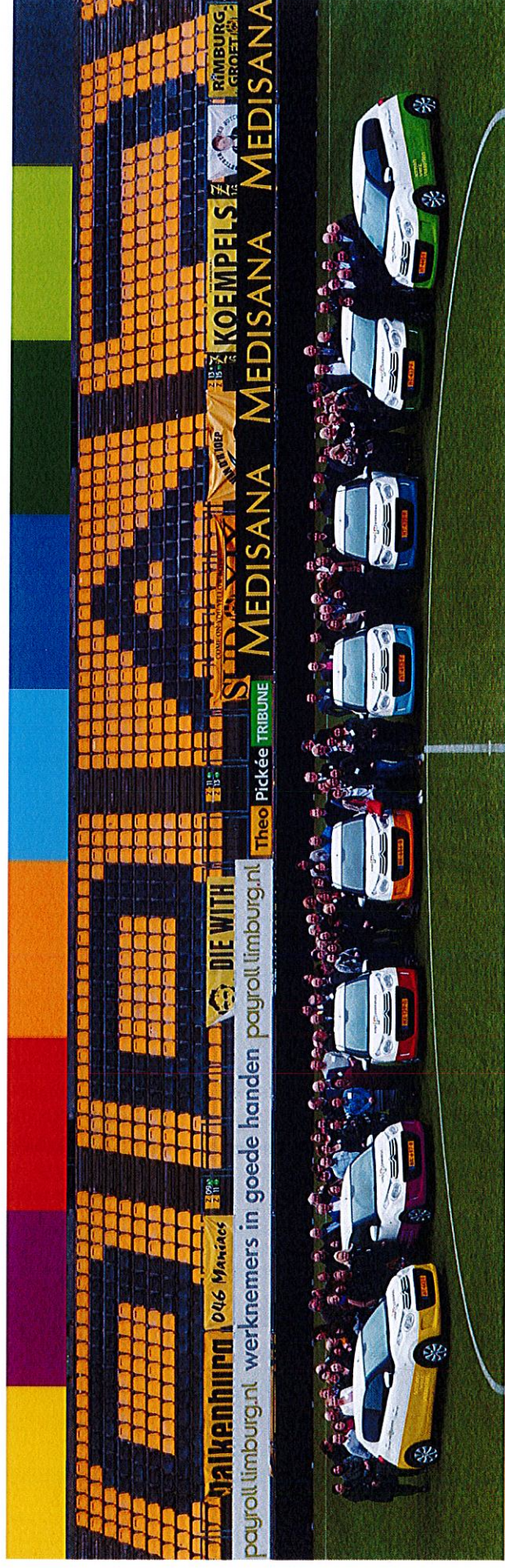


# Bijlage

SPECIFICATIE VAN DE BIJDRAGE IN DE BEDRIJFSVOERING WSP PARKSTAD B.V.

## Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV

| Deelnemende<br>gemeente | Bijstands<br>gerechtigde | bijdr. cf.<br>prognose GR<br>WSP |
|-------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Brunssum                | 1.070                    | € 7.583                          |
| Gulpen-Wittem           | 0                        | € 0                              |
| Heerlen                 | 5.220                    | € 36.992                         |
| Kerkrade                | 2.180                    | € 15.449                         |
| Landgraaf               | 1.290                    | € 9.142                          |
| Nuth                    | 260                      | € 1.842                          |
| Onderbanken             | 180                      | € 1.276                          |
| Simpelveld              | 180                      | € 1.276                          |
| Vaals                   | 0                        | € 0                              |
| Valkenburg              | 0                        | € 0                              |
| Voerendaal              | 140                      | € 992                            |
|                         | 0                        |                                  |
| <b>Totaal</b>           | <b>10.520</b>            | <b>€ 74.550</b>                  |



wij zijn  
WSP Parkstad

Kloosterweg 1 | 6412 CN Heerlen  
Postbus 330 | 6400 AH Heerlen  
info@wsparkstad.nl

[wsparkstad.nl](http://wsparkstad.nl)