

GR WSP Parkstad

Kloosterweg 1, 6412CN Heerlen
Postbus 333, 6400 AH Heerlen

T +31 (0)45 566 66 00
Finance-GR@wozl.nl
www.wsparkstad.nl

BNG 285175459
IBAN NL51 BNGH 0285175459
BIC BNGHNL2G

BTW-nr NL858714607B01
KvK Zuid-Limburg 71436812

Het College van Burgemeester en Wethouders

ONIVANGEN 27 FEB. 2019

Datum 21 februari 2019
Uw kenmerk
Ons kenmerk pdmn0086
Bijlage(n) 1
cc
Betreft 1e begrotingswijziging 2019 GR WSP

Geacht College,

Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 21 februari 2019 kennis genomen van de 1^e begrotingswijziging 2019 van de GR WSP.

Wij verzoeken u de bijgevoegde 1^e begrotingswijziging 2019 GR WSP ter zienswijze aan uw Raad voor te leggen, met het verzoek om het Algemeen Bestuur van de GR WSP uiterlijk woensdag 1 mei 2019 te informeren over haar standpunt.

Mocht uw Raad niet in staat zijn WSP voor 1 mei 2019 te informeren, dan verzoek wij u dit aan ons kenbaar te maken.

Met vriendelijke aroet,

Fred Dijk
Algemeen directeur/secretaris



1^{ste} begrotingswijziging 2019 GR WSP Parkstad

Context



WSP Parkstad is in samenwerking met de sociale diensten ((I)SD'en) het werkgeversservicepunt dat de vraag naar en aanbod van personeel bij elkaar brengt in de regio Parkstad. Het aanbod is hierbij de doelgroep Participatiewet en Sociale Werkvoorziening met een loonwaarde tussen de 30 en 100 procent van het wettelijk minimumloon.

Voor de doelgroep Sociale Werkvoorziening er enkel extra aandachtspunten zijn.

- In de Sociale Werkvoorziening vindt geen nieuwe instroom plaats en het aantal daarin werkzame personen daalt jaarlijks met ongeveer 200 personen.
- Vanwege de toenemende leeftijd van de medewerkers wordt de begeleidingsintensiteit, al dan niet door toename van de beperkingen, hoger. Dit geldt ook voor het middenkader en leidinggevend.
- Ondanks de dalende belastbaarheid van medewerkers, is de inzet om de operationele resultaten op het niveau van voorliggende jaren te houden.
- De rol van de jobcoach bij het ondersteunen van en in hun kracht houden van medewerkers wordt steeds belangrijker.
- De vervanging van Wsw-medewerkers, die vanwege pensionering het bedrijf verlaten, door andere Wsw-medewerkers wordt steeds moeilijker of lukt niet meer.
- De vervanging van Wsw-medewerkers door personen vanuit de Participatiewet is mogelijk. Echter hier zijn hogere kosten voor de inlener aan verbonden, waartoe (nog) niet steeds de bereidheid bestaat.
- De beweging van Wsw-medewerkers van binnen naar buiten middels groepsdetachering (> 10 personen) naar reguliere werkgevers is in de praktijk moeilijker te realiseren dan verwacht, deels ten gevolge van het ontbreken het passend werk en de maakindustrie in de regio.

Voor de doelgroep Participatiewet geldt dat de constructieve verbinding in de keten van het In-, Door- en Uitstroomproces naar de toekomst en ook in 2019 steeds belangrijker wordt. De personen die ontwikkeld en voorbereid worden tijdens de doorstroomfase, vragen in toenemende mate meer begeleidingsintensiteit, alsmede dat duur van verblijf in de doorstroomfase langer wordt. Dit alles heeft te maken met het feit dat de afstand tot de arbeidsmarkt van deze personen groter is.



Context

De ingezette strategie wordt in 2019 voortgezet. Waarbij op vele fronten, de lerende organisatie, blijft door ontwikkelen en blijft verbeteren gericht op een professionele partner in werkgeversdienstverlener.

Voor 2019 geldt ook, zolang er krapte op de arbeidsmarkt is in Parkstad en Zuid-Limburg, om samen met reguliere werkgevers creatief te zijn in het creëren van baanopeningen middels werkgeversarrangementen. De economische groei in sectoren en de mismatch tussen vraag en aanbod van personeel dwingt tot onconventionele handelen om hier adequaat en effectief op te kunnen inspelen. Dit vraagt van alle betrokken partijen, zoals WSP Parkstad, (I)SD'en, deelnemende gemeenten, WSP'en en UWV, Provincie Limburg en werkgevers, eendrachtige samenwerking gericht op het gezamenlijk succes.



Samenvatting

De begroting 2019 met meerjarenraming 2020-2022 zijn door het Algemeen Bestuur op 12 juli 2018 definitief goedgekeurd.

Nu presenteren wij de 1ste begrotingswijziging 2019 van de GRV WSP Parkstad. Deze 1ste begrotingswijziging 2019 wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- Ondernemingsplan 2019 van de GR WSP;
- circulaire Gemeentefonds 2018 van het Ministerie van SZW;
- de verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2018.
- de vervreemding van de draadboomactiviteiten.

Het Ondernemingsplan 2019 van de GR WSP is recent door het directie- en managementteam opgesteld. In het Ondernemingsplan 2019 zijn onder andere de strategie en de doelstellingen voor 2019 opgenomen. Deze 1ste begrotingswijziging 2019 is de financiële doorvertaling van het Ondernemingsplan 2019 en moet in samenhang met het Ondernemingsplan worden gezien.

In de 1ste begrotingswijziging 2019 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen € -12.390.000. Dit is € 1.209.000 beter dan oorspronkelijk begroot voor 2019. Dit betekent voor de deelnemende gemeenten een lagere tekortbijdrage.

De positieve effecten van de circulaire van het Ministerie van Sociale Zaken in 2018 werken ook structureel door in 2019 en later. In de 1ste begrotingswijziging 2019 is rekening gehouden met het hogere bedrag van € 615 per arbeidsjaar. Het hoger bedrag per arbeidsjaar van € 615 ten opzichte van de begroting 2019 leidt tot een hogere subsidie vanuit de GR WOZL van € 1,6 miljoen.

De 1ste begrotingswijziging 2019 is gebaseerd op 2.651 arbeidsjaren (AJ). Dit is 85 AJ minder dan in de originele begroting 2019. Dit is met name het gevolg van de hoger dan begrote uitstroom in 2018.



Samenvatting

De LPO 2018 voor de indexatie van de Cao lonen voor Wsw-medewerkers en de meicirculaire 2019 kunnen een wezenlijke effect hebben op de loonkosten Wsw-medewerkers en op de subsidie voor de Wsw-medewerkers vanuit de GR WOZL. Beiden zijn een op het moment van opstellen van de begroting niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WSP niet is te beïnvloeden.

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 in de 1ste begrotingswijziging een netto resultaat verwacht dat € 1.129.000 beter is dan oorspronkelijk begroot voor 2019 en bestaat uit een lager operationeel resultaat van € 804.000 en een beter subsidieresultaat € 1.933.000. Het hogere subsidieresultaat wordt voor € 1.631.000 veroorzaakt door de lagere korting per arbeidsjaar in de meicirculaire 2018.

In de oorspronkelijke begroting 2019 is er vanuit gegaan dat de draadboomactiviteiten reeds per 1 januari 2018 zouden zijn overgedragen aan een commerciële partij en dat de Wsw-medewerkers middels een groepsdetachering ter werk zouden zijn gesteld bij de overnemende partij. De vervreemding is echter pas per 1 februari 2019 geëffectueerd. Het netto effect van deze latere vervreemding bedraagt -€ 153.000. Dit wordt veroorzaakt door een veranderende orderportefeuille met lagere tarieven. In dit resultaat is een voorziening opgenomen van € 317.00 voor hogere huisvestings- en facilitaire kosten die in het eerste jaar enkel ten dele worden verrekend met de overnemende partij. Tevens is een voorziening opgenomen van € 183.000 voor mogelijke overige verliesgevende effecten als gevolg van de vervreemding bedrading. In de oorspronkelijke begroting was een totaalbedrag gereserveerd voor het vervreemden van de draadboomactiviteiten van € 500.000.

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 1ste begrotingswijziging 2019 opgenomen en komen volledig te gunste c.q. ten laste van de sociale diensten en / of deelnemende gemeenten.

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](#)

GR WSP Parkstad			
	Begroting 2019	1 ^{ste} begr. wijz. 2019	Verschil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	€-13.599.000	€-12.390.000	€1.209.000
Aantal plaatsingen naar betaald werk voor de Participatiewet - Uitstroom uit de uitkering (FT/PT)	*	1.662	
Aantal plaatsingen naar betaald werk voor de WSW medewerkers	250	210	-40
Aantal afgesloten werkgevers arrangementen	*	**	
Aantal vacatures	*	**	
Aantal plaatsingsmogelijkheden	*	**	
Werkgeverstevredenheid op basis van M&S module **	*	7	
Werknemerstevredenheid op basis van MTO	*	***	
Awareness bij werkgevers	*	**	

* Niet bepaald voor begroting 2019.

** Nog niet bepaald voor de 1^{ste} begrotingswijziging 2019

*** Betreft een eerste nulmeting in 2019.

Nog niet gekwantificeerde kpi's zullen medio 2019 nader worden ingevuld in overleg met de participerende gemeenten.

WOZL 1 B.V. en haar dochterondernemingen			
	Begroting 2019	1 ^{ste} begr. wijz. 2019	Verschil
Netto resultaat	€-12.304.000	€-11.175.000	€1.129.000
Operationeel resultaat	€11.482.000	€10.677.000	€-804.000
Nieuwe plaatsingen IDT	175	175	0
Doorstroom van de interne detawerkplaats	75	35	-40
Ziekteverzuim totaal	15%	15%	
Ziekteverzuim IDT	14%	14%	
Ziekteverzuim GDT	15%	15%	
Ziekteverzuim interne detawerkplaats	20%	20%	
Ziekteverzuim draadboomactiviteiten	20%	20%	

Meicirculaire

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar in 2018 is per saldo € 470 hoger dan begroot voor 2018. De positieve effecten van de mei en septembercirculaire 2018 zijn opgenomen in de 1^{ste} begrotingswijziging 2018. De positieve effecten van de circulaire is in 2018 werken ook structureel door in 2019 en later.

In de circulaires van 2018 is het macrobudget verhoogd met 3,2%. In de begroting 2018 was rekening gehouden met 2%. In de circulaires 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.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar in de begroting 2019 is gebaseerd op het subsidie bedrag per arbeidsjaar in de begroting 2018. De begroting 2019 was destijds gebaseerd op de circulaires 2017.

De positieve effecten van de circulaire in 2018 werken ook structureel door in 2019 en later. In de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 is rekening gehouden met het hogere bedrag van € 470 per arbeidsjaar vanuit 2018.

In de circulaires 2018 is daarnaast ook voor 2019 rekening gehouden met een korting van € 309 per arbeidsjaar. Deze korting is € 145 per arbeidsjaar lager dan in de begroting 2019. De lagere korting per arbeidsjaar is het gevolg van een hogere uitstroom uit de Wsw waardoor het "gefixeerd " budget voor de Wsw over minder arbeidsjaren vanaf 2018 verdeeld hoeft te worden.

Het hoger bedrag per arbeidsjaar van € 615 ten opzichte van de begroting 2019 leidt tot een hogere subsidie van de deelnemende gemeenten van € 1,6 miljoen. De deelnemende gemeente krijgen dit vergoed via het budget voor de Wsw.

Opbouw subsidie per AJ	Begroting 2018	1 ^{ste} begr. Wijziging 2018	Begroting 2019	1 ^{ste} begr. Wijziging 2019
Basis bedrag	€25.240	€25.240	€25.240	€25.240
Korting 2018	€-948	€-775	€-948	€-775
LPO 2018	<u>€486</u>	<u>€783</u>	<u>€486</u>	<u>€783</u>
Subsidie per AJ 2018	€24.778	€25.248	€24.778	€25.248
LPO 2019			€0	€0
Korting 2019			<u>€-454</u>	<u>€-309</u>
Subsidie bedrag AJ 2019			€24.324	€24.939



Meicirculaire

In de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 is met een LPO voor 2018 in het kader van de indexatie van de Cao-Wsw-lonen ingerekend voor 2,4%. Dit betekent, rekening houdend met een Wettelijke Minimum loonsverhoging per 1-7-2019 van 1%, een structurele loonsverhoging per 1-1-2019 van 1,4%. De LPO 2018 voor de indexatie van de Cao-Wsw-lonen is nog niet definitief door het Ministerie van SZW vastgesteld. Deze informatie is afkomstig van de brancheorganisatie Cedris en van de VNG.

De LPO 2018 in het subsidie bedrag per arbeidsjaar in 2018 bedraagt 3,2%. In tegenstelling tot voorgaande jaren 2016 en 2017 is er een verschil in de LPO voor de subsidie per arbeidsjaar en de LPO voor de bepaling van de Cao verhoging van de Wsw-medewerkers.

Een ander LPO 2018 kan leiden tot wezenlijk andere loonkosten voor de Wsw en tot een wezenlijk andere subsidiebijdrage van de deelnemende gemeenten. Beiden zijn een op het moment van opstellen van de begroting niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WSP niet is te beïnvloeden.

Finance

GR WSP				
Overzicht baten & lasten	(bedragen x € 1.000,-)			
Rubriek	begroting 2019	1ste begrotings- wijziging 2019	Verschil	
Bedrijfsvoering				
baten	-	-	-	-
lasten	302	248	-54	-54
	-302	-248	54	54
Resultaat WSP Parkstad				
baten	-	-	-	-
lasten	12.304	11.175	-1.129	-1.129
	-12.304	-11.175	1.129	1.129
Personeelskosten WSP Parkstad BV				
baten	-	-	-	-
lasten	866	842	-24	-24
	-866	-842	24	24
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV				
baten	-	-	-	-
lasten	126	125	-2	-2
	-126	-125	2	2
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-13.599	-12.390	1.209	
Financiering en alg. dekkingsmiddelen				
Bedrijfsvoering	302	248	-54	-54
Resultaat WSP Parkstad	12.304	11.175	-1.129	-1.129
Personeelskosten WSP Parkstad BV	866	842	-24	-24
Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV	126	125	-2	-2
	13.599	12.390	-1.209	-1.209
Resultaat voor bestemming	-	-	-	-
Mutaties in reserves	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-	-	-	-

Finance

Toelichting op het overzicht baten en lasten voor 2019

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedraagt voor 2019 € 12.390.000. Dit is € 1.209.000 beter dan in de originele begroting is aangegeven.

Bedrijfsvoering

De kosten van bedrijfsvoering betreffen de kosten van de bedrijfsvoering van de GR WSP Parkstad, het Algemeen Bestuur en de directie. In de begroting 2019 zijn kosten van de functie van algemeen directeur en kosten voor de functie van de bestuurssecretaris opgenomen. In de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 betreft dit alleen de kosten van de functie algemeen directeur/bestuurssecretaris.

Verbonden partijen WOZL 1 B.V.

Het netto resultaat in de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 bedraagt negatief € 11.175.000 en is € 1.129.000 beter dan in de begroting 2019 vanwege een slechter operationeel resultaat van € 804.000 en een beter subsidieresultaat van € 1.933.000. Voor de toelichting verwijzen wij naar pagina 14 en 15.

In de begroting is een bedrag voorzien van € 500.000 voor de mogelijke verhuizing en het leegmaken van panden, productieverlies bij de draadboom-activiteiten en kosten voor vervreemding van de draadboomactiviteiten.



In de 1^{ste} begrotingswijziging bestaat dit uit een verliespost betreffende huisvesting- en energiekosten van € 317.000 en een voorziening van € 183.000 voor overige verliesgevende effecten in het kader van de vervreemding draadbomen.

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 WSP Parkstad/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 73% verdeeld naar de acht deelnemende gemeenten via de GR WSP Parkstad en voor 27% naar de elf deelnemende gemeenten van de GR WOZL.

De personeelskosten in de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 liggen € 66.000 lager dan in de begroting 2019 van WSP Parkstad B.V.

In de zowel de begroting. De begrote formatie is in de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 bijgesteld naar 15,25 fte (was 17,28 fte).

Finance

TOTALE BIJDRAGE DEELNEMENDE GEMEENTEN VOOR GEHEEL 2019

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begrotingswijziging 2019 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs- voering	resultaat WSP Parkstad	Personeelskn. WSP Parkstad	Bedrijfs voering WSP Parkstad	totaal financiering	Conform originele begroting	Vershil originele begroting -/- 1ste begr. wijz.
Brunssum	30.901	1.393.225	84.376	12.503	1.521.005	1.643.839	122.834
Gulpen-Wittem *	6.375	287.418	0	0	293.793	328.338	34.545
Heerlen	84.157	3.794.394	425.914	63.112	4.367.577	4.831.093	463.516
Kerkrade	59.724	2.692.796	173.360	25.689	2.951.569	3.248.215	296.646
Landgraaf	32.926	1.484.531	100.887	14.949	1.633.293	1.783.471	150.178
Beekdaelen (v.h. Nuth)	6.859	309.268	17.854	2.646	336.627	375.051	38.425
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	5.400	243.456	14.495	2.148	265.498	287.893	22.395
Simpelveld	7.646	344.721	13.631	2.020	368.018	394.930	26.913
Vaals *	4.598	207.306	0	0	211.904	222.864	10.960
Valkenburg*	4.940	222.717	0	0	227.657	244.926	17.269
Voerendaal	4.329	195.168	11.903	1.764	213.164	238.195	25.031
totaal	247.855	11.175.000	842.420	124.830	12.390.104	13.598.815	1.208.711

* De bijdragen voor de heuvelandgemeenten worden via GR WOZL verrekend

Finance

FINANCIEEL OVERZICHT VAN DE VERBONDEN PARTIJEN

	Begroting 2019	1ste begr. Wijziging 2019	Verschil
Externe omzet	21.784	21.539	-245
Interne omzet	394	282	-112
Mutatie gereed prod./onderh. werken		0	
Omzetwaarde	22.178	21.821	-357
Grondstoffenverbruik	5	216	211
Toegevoegde waarde	22.173	21.605	-568
Uitbesteed werk	182	124	-58
Inhuur derden t.b.v. productie	15	8	-7
Bruto marge	21.976	21.473	-503
Personeelskosten			
Lonen n-SW	4.705	4.947	242
Opleidingen	151	190	39
Inhuur derden		0	
Overige personeelskosten SW	2.314	2.227	-86
Overige personeelskosten n-SW		2	2
Totaal personeelskosten	7.170	7.366	196
Afschrijvingskosten	72	76	4
Huisvestingskosten	723	943	220
Kosten overige bedrijfsmiddelen	18	22	4
Onderhoudskosten	191	127	-64
Energie	131	225	94
Autokosten	117	115	-2
Belastingen en verzekeringen	103	80	-23
Indirecte materialen	28	15	-13
Magazijn- en expeditiekosten	11	10	-1
Verkoopkosten	22	5	-17
Dienstverlening derden	45	36	-9
Dienstverlening ICT en telecommunicatie	711	860	149
Dienstverlening Arbo	507	611	104
Kantine kosten	143	133	-10
Reiskosten en KM-declaraties	84	75	-9
Overige algemene kosten	419	414	-5
Incid. lasten (+/-)/incid. baten (-)	500	183	-317
Doorbelasting overhead beheer	-501	-501	0
Totaal bedrijfskosten	3.324	3.429	105
Operationeel resultaat	11.482	10.677	-804
Lonen SW	90.502	88.131	-2.372
Wet Lage Inkomensvoordeel	-832	-814	17
Rijkssubsidies	65.885	65.464	-421
Subsidie resultaat	23.785	21.852	-1.933
Netto resultaat	-12.304	-11.175	1.129
Aantal FTE Wsw	2.680,00	2.601,00	-79,00
Aantal FTE N-Wsw	61,84	65,64	3,80
Aantal A.J Wsw	2.736,21	2.651,00	-85,21

Finance



Toelichting op het financieel overzicht van de verbonden partijen

Draadboomactiviteiten

In de oorspronkelijke begroting 2019 is er vanuit gegaan dat de draadboomactiviteiten reeds per 1 januari 2018 zouden zijn overgedragen aan een commerciële partij en dat de Wsw-medewerkers middels een groepsdetachering ter werk zouden zijn gesteld bij de overnemende partij. De vervreemding van bedradingen is echter per 1 februari 2019 pas geëffectueerd. Het netto effect van deze latere vervreemding bedraagt -€ 153.000 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit wordt veroorzaakt door een veranderende orderportefeuille met lagere tarieven. In dit resultaat is een voorziening opgenomen van € 317.00 voor hogere huisvestings- en facilitaire kosten die in het eerste jaar enkel ten dele worden verrekend met de overnemende partij. Tevens is een voorziening opgenomen van € 183.000 voor mogelijke overige verliesgevendende effecten als gevolg van de vervreemding bedrading.

Omzetwaarde en brutomarge

De omzetwaarde t.o.v. de oorspronkelijke begroting 2019 is € 357.000 lager dan oorspronkelijk begroot voor 2019. Met name door een daling van de omzet bij Detacheringen als gevolg van met name extra uitstroom bij Individuele Detachering, een te lage doorstroom vanuit de Detawerkplaats in 2018 en 2019 en een te lage instroom van Relim in 2018 bij Groepsdetacheringen.

De brutomarge in de 1^{ste} begrotingswijziging is € 503.000 lager. De belangrijkste oorzaken zijn een lagere omzet/brutomarge bij Individuele Detacheringen als gevolg van hogere uitstroom (effect € 227.000). Bij Groepsdetacheringen speelt een lagere doorstroom vanuit de detawerkplaats en vrijwel geen instroom vanuit Relim in combinatie met eveneens een hogere uitstroom (effect lagere omzet/brutomarge € 443.000). De brutomarge bij draadboom-activiteiten en de detawerkplaats daarentegen ligt €167.000 hoger dan in de oorspronkelijke begroting.

Personeelskosten

De totale personeelskosten zijn in de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 € 196.000 hoger dan begroot met name als gevolg van de stijging van de kosten van niet- wsw personeel.

Bedrijfskosten

De kosten voor Arbodienstverlening als gevolg van nieuwe contract stijgen met € 105.000. De ICT-kosten stijgen als gevolg van de licentiekosten van het CRM-systeem en diverse projectkosten met € 149.000. Op de resterende bedrijfskosten zijn er besparingen van € 148.000.

Finance



Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de 1^{ste} begrotingswijziging is Het totale subsidieresultaat in de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 € 804.000 lager dan in de oorspronkelijk begroting 2019 als gevolg inclusief het Lager Inkomens Voordeel (LIV) is € 1.933.000 hoger dan van voornoemde oorzaken. oorspronkelijk begroot voor 2019.

Subsidieresultaat

In de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 is rekening gehouden met de cao-verhoging voor Wsw-medewerkers per 1 januari 2019 van 1,4%. Voor de rest van het jaar 2019 zijn geen cao-verhogingen opgenomen aangezien de lopende cao-wsw per ultimo 2018 afloopt. In de subsidie is uitgegaan van de meicirculaire 2018.

De lonen van Wsw-medewerkers zijn € 2.372.000 lager dan in de oorspronkelijke begroting 2019 en wordt veroorzaakt door 79 (fte) minder medewerkers dan in de begroting 2019 hetgeen een bezettingsverschil oplevert van € 2.668.000. Daarnaast is er een negatief prijsverschil in de lonen van € 296.000 als gevolg van cao-ontwikkelingen.

De subsidie van uit de GR WOZL is in de 1ste begrotingswijziging 2019 € 421.000 lager dan oorspronkelijk begroot. Dit wordt veroorzaakt door 85 lagere arbeidsjaren (effect negatief € 2.052.000) en een positief prijsverschil van € 1.631.000 als gevolg van de subsidie per arbeidsjaar zoals vastgesteld in de meicirculaire 2018.

Finance

Ziekteverzuim

In de onderstaande tabel is het begroot ziekteverzuim 2019 weergegeven. Het begroot ziekteverzuim komt overeen met de realisatie in 2018.

	Begroot
WSP detachering – IDT	14,0%
WSP detachering – GDT Deta 2	15,0%
WSP detachering – GDT Deta 3	15,0%
WSP detachering – Detawerkplaats	20,0%
WSP ondersteuning	10,0%
Beschut OZL BV – draadboomactiviteit	20,0%
Totaal	15,0%

Doorstroom

De begrote doorstroom van de interne detawerkplaats naar een individuele dan wel groepsdetachering is voor 2019 begroot op 35 fte en komt overeen met de realisatie in 2018.

In de oorspronkelijke begroting 2019 was een doorstroom van 75 fte opgenomen.

WSP Parkstad BV



	begroting 2019	1ste begr. Wijz. 2019
Externe omzet		
Interne omzet		
Mutatie gereed prod./onderh. werken		
Omzetwaarde		
Grondstoffenverbruik		
Toegevoegde waarde		
Uitbesteed werk		
Inhuur derden t.b.v. productie		
Bruto marge		
Personeelskosten		
Lonen cao personeel	1.200	1.134
Opleidingen	20	20
Inhuur derden		
Overige personeelskosten		
Overige personeelskosten cao-personeel		
Totaal personeelskosten	1.220	1.154
Afschrijvingskosten		
Huisvestingskosten	16	16
Kosten overige bedrijfsmiddelen		
Onderhoudskosten		
Energie		
Autokosten		
Belastingen en verzekeringen		
Indirecte materialen		
Magazijn- en expeditiekosten	60	60
Verkoopkosten		
Dienstverlening derden		
Dienstverlening ICT en telecommunicatie	40	40
Dienstverlening Arbo	3	3
Kantine kosten		
Reiskosten en K/M-declaraties	10	10
Overige algemene kosten	52	52
Incid. lasten (+/-)incid. baten (-)		
Doorbelasting overhead beheer		
Totaal bedrijfskosten	178	171
Operationeel resultaat	-1.398	-1.325
Gemeentelijke bijdrage	1.398	1.325
	1.398	1.325
Netto resultaat	-	-

Toelichting

Het nettoresultaat is in de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 is € 73.000 beter dan oorspronkelijk begroot in 2019.

Het verschil wordt met name veroorzaakt door lagere kosten cao-personeel. Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2019 zijn een tweetal vacatures voor arbeidsmakelaars niet meer opgenomen. De bezetting voor 2019 bedraagt 15,25 fte (was oorspronkelijk begroot voor 2019 17,28 fte).



Beïnvloedbare factoren

In de onderstaande tabel zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WSP Parkstad en het operationeel resultaat van WOZL 1 BV opgenomen.

Thema	Acties
Binnen halen van passend werk	- Eenduidige marketing en communicatie - Versterking van marktbenadering - Ontwikkelen en afsluiten van werkgeversarrangementen
Plaatsen van medewerkers op betaalde banen	- Versterking van sales force - CRM systeem met alle vacatures en kandidaten op Parkstadniveau - Samenwerking met sociale diensten - Aanbodversterking van kandidaten
Kandidaten Wsw	- Ontwikkelen van aanbod versterkende maatregelen - Verkrijgen van inzicht in de kwaliteiten van kandidaten - Ontwikkelen van werk-leerlijnen op sectoraal niveau in samenwerking met werkgevers in de regio
Doorstroom beschut naar detachering	- Binnen halen van passend werk - Taskforce op doorstroming
Verlagen van ziekteverzuim	- Ontwikkeling van middenkader - Focus op langdurig ziekten - Aanpassing van processen
Verhogen van de productiviteit	- Focus op ziekteverzuim - Binnen halen van nieuw werk - Geen medewerkers zonder werk
Verhoging van toegevoegde waarde en tarieven	- Heronderhandeling tarieven - Binnen halen van werk met hogere toegevoegde waarde
Afbouw van locaties	- Realiseren van doorstroom
Verhoging van de uitstroom	- Focus op langdurig ziekten
Verlaging van de uitvoeringskosten	- Procesoptimalisering

Risico analyse



In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals opgenomen in de 1^{ste} begrotingswijziging 2019, nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling 2019	In de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 is met een LPO voor 2018 in het kader van de indexatie van de Cao-Wsw-lonen ingerekend voor 2,4%. Dit betekent, rekening houdend met een Wettelijke Minimum loonsverhoging per 1-7-2019 van 1%, een structurele loonsverhoging per 1-1-2019 van 1,4%. De LPO 2018 voor de indexatie van de Cao-Wsw-lonen is nog niet definitief door het Ministerie van SZW vastgesteld. Deze informatie is afkomstig van de brancheorganisatie Cedris en van de VNG. De LPO 2018 in het subsidiebedrag per arbeidsjaar in 2018 bedraagt 3,2%. In tegenstelling tot voorgaande jaren 2016 en 2017 is er een verschil in de LPO voor de subsidie per arbeidsjaar en de LPO voor de bepaling van de Cao verhoging van de Wsw-medewerkers. Een ander LPO 2018 kan leiden tot wezenlijk andere loonkosten voor de Wsw en tot een wezenlijk andere subsidiebijdrage van de deelnemende gemeenten. Beiden zijn een op het moment van opstellen van de begroting niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WSP niet is te beïnvloeden.
Bedrag per arbeidsjaar	In de 1^{ste} begrotingswijziging 2019 is een korting per arbeidsjaar ingerekend van € 309. De definitieve korting voor 2019 wordt door het Ministerie van SZW vastgesteld in de meicirculaire van 2019.
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.

Risico analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals opgenomen in de 1^{ste} begrotingswijziging 2019, nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Frictiekosten vervreemding draadboomactiviteiten	In de begroting 2019 en in de 1 ^{ste} begrotingswijziging 2019 is voor een bedrag voorzien van € 500.000.
Frictiekosten verhuizing Boschstraat	In de begroting 2019 en in de 1 ^{ste} begrotingswijziging 2019 is voor een bedrag voorzien van € 500.000.
Doorstroom van de interne detachingswerkplaats	In de 1 ^{ste} begrotingswijziging 2019 is een doorstroom op genomen van 35 medewerkers in 2019. Dit is conform de realisatie van 2018 en lager dan de doorstroom in de oorspronkelijke begroting 2019.
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 1 ^{ste} begrotingswijziging 2019 is een ziekteverzuim percentage is gerekend. Dit is conform de realisatie van 2018.
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.
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.





Bijlage

SPECIFICATIE VAN DE BIJDRAGE IN DE BEDRIJFSVOERING

Bijdragen bedrijfsvoering		(x € 1)
	AJ cf 01-01- 2019	bijdragen 2019
Brunssum	399,27 €	30.901
Gulpen-Wittem*	82,37 €	6.375
Heerlen	1.087,40 €	84.157
Kerkrade	771,70 €	59.724
Landgraaf	425,44 €	32.926
Beekdaelen (v.h. Nuth)	88,63 €	6.859
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	69,77 €	5.400
Simpelveld	98,79 €	7.646
Vaals *	59,41 €	4.598
Valkenburg *	63,83 €	4.940
Voerendaal	55,93 €	4.329
totaal	3.202,54 €	247.854

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



Bijlage

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

Bijdragen resultaat WSP Parkstad

Deelnemende gemeente	AJ cf 01-01- 2019	bijdragen 2019
Brunssum	399,27	€ 1.393.225
Gulpen-Wittem *	82,37	€ 287.418
Heerlen	1.087,40	€ 3.794.394
Kerkrade	771,70	€ 2.692.796
Landgraaf	425,44	€ 1.484.531
Beekdaelen (v.h. Nuth)	88,63	€ 309.268
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	69,77	€ 243.456
Simpelveld	98,79	€ 344.721
Vaals	59,41	€ 207.306
Valkenburg *	63,83	€ 222.717
Voerendaal *	55,93	€ 195.168
Totaal	3.202,54	€ 11.175.000

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

Bijlage

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

Personeelskosten WSP Parkstad BV

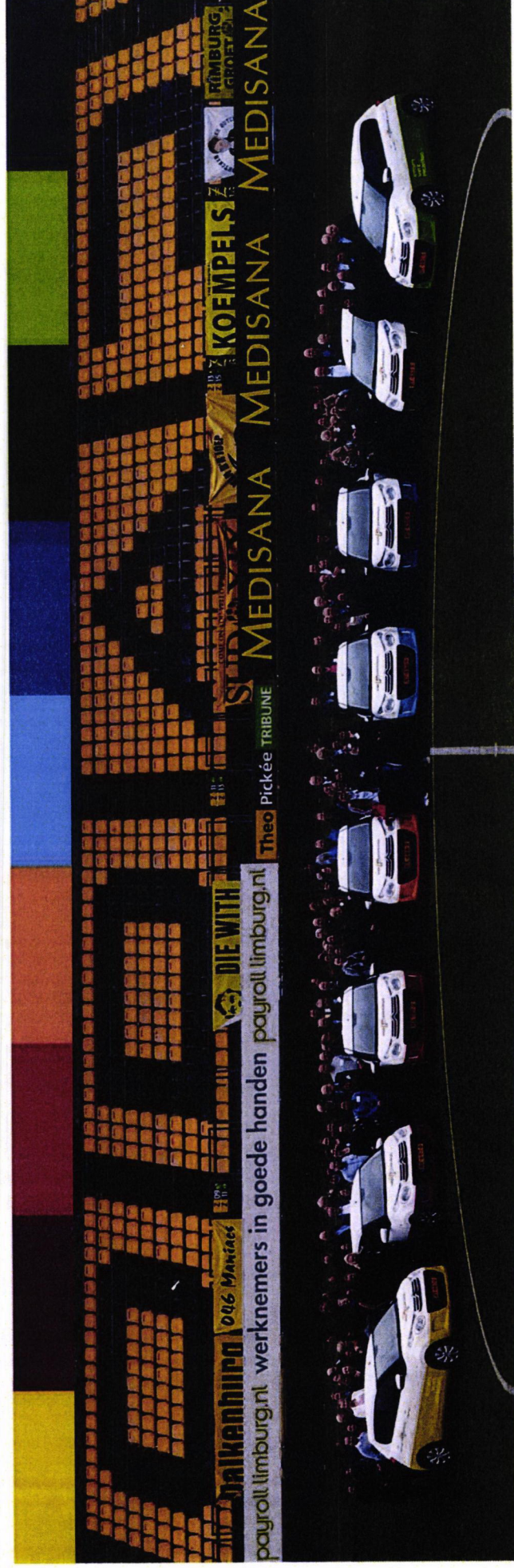
Deelnemende gemeente	Bijstands gerechtigde per 31-12- 2017	bijdragen 2019
Brunssum	879	€ 84.376
Gulpen-Wittem		
Heerlen	4.437	€ 425.914
Kerkrade	1.806	€ 173.360
Landgraaf	1.051	€ 100.887
Beekdaelen (v.h. Nuth)	186	€ 17.854
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	151	€ 14.495
Simpelveld	142	€ 13.631
Vaals		
Valkenburg		
Voerendaal	124	€ 11.903
Totaal	8.776	€ 842.420

Bijlage

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

Bedrijfsvoering WSP Parkstad BV

Deelnemende gemeente	Bijstands gerechtigde per 31-12- 2017	bijdragen 2019
Brunssum	879	€ 12.503
Gulpen-Wittem		
Heerlen	4.437	€ 63.112
Kerkrade	1.806	€ 25.689
Landgraaf	1.051	€ 14.949
Beekdaelen (v.h. Nuth)	186	€ 2.646
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	151	€ 2.148
Simpelveld	142	€ 2.020
Vaals		
Valkenburg		
Voerendaal	124	€ 1.764
Totaal	8.776	€ 124.830



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

WSP Parkstad

wsp.parkstad.nl