

Factsheet

1^{ste} begrotingswijziging 2020 GR WOZL



De aanleiding:

De 1^{ste} begrotingswijziging 2020 van het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- mei- en septembercirculaire 2019 van het Ministerie van BZK;
- de verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2020;
- de verwachte operationele realisatie van de verbonden partij Beschut 2.0.

Aanscherping toerekening kosten uitvoering Wsw en PW

Bij de voorbereiding van de 1^{ste} begrotingswijziging is door WSP Parkstad intern opnieuw kritisch gekeken naar de toedeling van de uitvoeringskosten aan de activiteiten in het kader van de Wsw en de Participatiewet. Dit met als doel om de kosten voor beide stromen transparanter te kunnen verantwoorden én de verdeling van de kosten over de deelnemende gemeenten in de GR WOZL en GR WSP Parkstad nog meer conform realiteit te kunnen verantwoorden. In de 1^{ste} begrotingswijziging van GR WOZL heeft dit tot gevolg dat met ingang van 2020 er additioneel bedrijfsvoeringskosten worden doorberekend aan GR WSP Parkstad (€94.000 personele kosten) en de in de oorspronkelijke begroting voorziene doorberekende kosten van WSP Parkstad B.V. (€358.000 t.b.v. salesactiviteiten) niet meer worden doorberekend aan GR WOZL. De kosten van de salesactiviteiten worden voortaan binnen GR WSP Parkstad gesplitst naar Wsw en PW activiteiten en verrekend met de betreffende gemeenten.

Gevolgen mei- en septembercirculaire 2019

In de oorspronkelijke begroting 2020 van de GR WOZL is aangegeven dat het subsidiebedrag per arbeidsjaar gebaseerd is op de circulaire 2018 van het Ministerie van BZK. Hierin was rekening gehouden met een subsidiekorting van €400 per arbeidsjaar waardoor het subsidiebedrag per arbeidsjaar uitkwam op €24.539.

In de 1^{ste} begrotingswijziging 2020 betreft het bedrag per arbeidsjaar €25.287. Een verschil van €748 dat wordt veroorzaakt door een totale LPO compensatie van €732 en een volume verhoging van €16 per arbeidsjaar.

GR WOZL	Begroting 2020	1 ^{ste} begr. wijz. 2020	Vershil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€3.464.000	-€2.776.000	€688.000
Arbeidsjaren Wsw	2.981	2.934	47
Beschut 2.0	Begroting 2020	1 ^{ste} begr. wijz. 2020	Vershil
Operationeel resultaat	-€1.508.000	-€1.699.000	-€191.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€1.787	€2.093	€306
Ziekteverzuim	20%	17%	-3%

Toelichting op de arbeidsjaren

De 1^{ste} begrotingswijziging 2020 is gebaseerd op gemiddeld 2.934 arbeidsjaren. Dit is 47 minder dan in de begroting 2020. Dit is met name het gevolg van een hogere uitstroom ten gevolge van overlijden en uitdiensttreding na twee jaar ziek in 2019.

Toelichting op het financiële resultaat:

In onderstaande tabel worden de financiële afwijkingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting per begrotingslijn toegelicht waarbij negatieve resultaat-effecten worden geduid met een min-bedrag.

Oorspronkelijk begroot resultaat 2020 voor GR WOZL	-€3.464.000
Additionele doorbelasting personele kosten aan GR WSP Parkstad +€95.000 Besparingsdoelstellingen personele kosten (bezetting en opleidingen) +€60.000	
Lagere kosten bedrijfsvoering	+€155.000
Hogere subsidieontvangsten door effecten mei- en septembercirculaire deels teniet gedaan door lagere arbeidsjaren +€1.060.000 Hogere lasten WSW door doorbetaling van hogere subsidiebedragen deels gecompenseerd door lagere arbeidsjaren en lagere loonkosten -€749.000	
Lagere kosten uitvoering WSW	+€311.000
Slechter resultaat Beschut 2.0 met name door inzet CAO voormannen	-€134.000
Vervallen van doorberekende kosten WSP Parkstad BV	+€358.000
Totale afwijking t.o.v. de oorspronkelijke begroting	+€688.000
Begroot resultaat 2020 GR WOZL conform 1e begrotingswijziging	-€2.776.000

Risico's	Beïnvloedbare factoren
Loonprijsontwikkeling 2020	Binnen halen van passend werk
Bedrag per arbeidsjaar	Verlagen van ziekteverzuim
Terugstroom van detacheringen naar Beschut 2.0	Verhogen van productiviteit
Afdelingshoofden en werkleiding Beschut 2.0 (Wsw) vervangen door CAO krachten	Verhogen van toegevoegde waarde en tarieven
	Terugstroom naar Beschut 2.0

Totaal bijdragen per gemeente

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

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verantwoording	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland gemeenten in GR WSP Parkstad	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen (v.h. Nuth)	8.524	-23.978	91.604	76.150	0	2.030.462	2.106.612
Beekdaelen (v.h. Onderbanken)	6.707	-18.866	72.075	59.916	0	1.578.598	1.638.513
Brunssum	38.585	-108.542	414.672	344.715	0	9.211.701	9.556.416
Gulpen-Wittem	8.039	-22.614	86.393	71.818	283.973	1.889.474	2.245.265
Heerlen	107.278	-301.782	1.152.923	958.419	0	25.881.196	26.839.615
Kerkrade	73.903	-207.896	794.242	660.250	0	17.661.696	18.321.946
Landgraaf	40.378	-113.588	433.948	360.739	0	9.504.732	9.865.471
Simpelveld	9.592	-26.983	103.085	85.694	0	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	0	1.311.163	1.360.520
totaal	310.691	-873.996	3.339.000	2.775.694	713.531	74.201.098	77.690.323

Begrippenlijst

Loonprijsontwikkeling	Kostenontwikkeling als gevolg van loon- en prijsindexering
Uitvoeringskosten PW	Kosten die direct gerelateerd zijn en toegeschreven kunnen worden aan het uitvoeren van activiteiten in het kader van de Participatiewet.
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