



2^{de} Begrotingswijziging 2020 GR WOZI



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

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 26 november 2020

De Algemeen directeur/Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

2^{de} Begrotingswijziging 2020 GR WOZI

Leeswijzer

Bekijk je deze rapportage digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Download onze app

Samenvatting

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

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

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

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

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

In mei heeft het Ministerie SZW de meicirculaire Gemeentefonds 2020 gepubliceerd. Jaarlijks wordt naar deze circulaire uitgekeken, omdat hiermee duidelijk wordt welk effect de subsidie Sw en Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) hebben op de lopende begroting. De uitkomst van deze meicirculaire is positief te noemen voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. Hierin is een LPO 2020 opgenomen van 3,38% (€883 per arbeidsjaar). Met ingang van 2020 is de grondslag voor de LPO gebaseerd op enkel de looncomponent conform de CBS statistiek en in plaats van de volledige subsidiesom. Daarnaast is als gevolg van een hoger dan voorziene uitstroom uit de Sw (op landelijk niveau) de korting zoals eerder vastgesteld in de meicirculaire 2019 van €400 per arbeidsjaar omgeslagen in een surplus van €483 per arbeidsjaar. Per saldo stijgt de subsidie per arbeidsjaar met €1.726 ten opzichte van de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 die gebaseerd was op de mei- en septembercirculaire 2019.

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

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

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

Op basis van de 1^{ste} Begrotingswijziging is aan de deelnemende gemeenten een subsidiebijdrage gevraagd van €74.201.098. Op basis van deze 2^{de} Begrotingswijziging wordt een subsidiebijdrage gevraagd van €78.040.980 Deze hogere bijdrage van €3.839.882 wordt voor €4.985.879 veroorzaakt door een hogere subsidie van €1.726 per arbeidsjaar op basis van de meicirculaire 2019 deels verminderd door een lager aantal arbeidsjaren voor een bedrag van -€1.145.997. De tegemoetkoming in de omzetzerving ten gevolge van de corona-crisis (cf. kamerbrief van de Minister van BZK €1.350 per arbeidsjaar) wordt als onderdeel van het operationeel resultaat verantwoord en separaat gefactureerd aan de deelnemende gemeenten. Deze bedragen worden door het Ministerie van BZK vergoed aan de deelnemende gemeenten.

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

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

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

Fred Dijk,
Algemeen directeur/Secretaris

Inhoud

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

2	Verloop van de arbeidsjaren Wsw	8	>
---	---------------------------------	---	---

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

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

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

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

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

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

< naar vorige pagina

> naar volgende pagina

≡ naar inhoudsopgave

1 KPI's

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

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

Figuur 1: KPI's

2 Verloop van de arbeidsjaren

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

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

Financiële gegevens				
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	€ 25.905	€ 25.287	€ 27.016	€ 1.729

Figuur 2: Aantal Sw-medewerkers in arbeidsjaren

Realisatie arbeidsjaren

Het aantal medewerkers bij de verbonden partijen heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V.

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

De 2^{de} Begrotingswijziging 2020 is gebaseerd op gemiddeld 2.889 arbeidsjaren (AJ). Dit is 45,66 minder dan in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020. Dit is met name het gevolg van een lagere stand van de AJ per 01 januari 2020 dan waar in de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 rekening mee is gehouden.

3 Meicirculaire 2020

De meicirculaire 2020 die het Ministerie van BZK heeft gepubliceerd, heeft voor de GR WOZL en de deelnemende gemeenten een positief effect. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is in 2020 per saldo €1.726 hoger dan begroot.

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

In de 2^{de} Begrotingswijziging bedraagt het bedrag per arbeidsjaar €27.016. Een verschil van €1.729 dat enerzijds voor €883 wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage ter compensatie van stijgende lonen en anderzijds een volume effect van €843 door een snellere verwachte uitstroom van Sw-ers. (zie tabel). Het positieve prijsverschil van €1.726 per arbeidsjaar leidt tot een hogere bijdrage van de gemeenten van €4.995.000.

Compensatie Rijksoverheid i.v.m. het coronavirus

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

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

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

Opbouw subsidie per AJ	2020
Basisbedrag	24.939
Subsidiekorting	-400
Subsidiebedrag cf. begroting 2020	24.539
Subsidieontwikkeling cf. meicirculaire 2019	
LPO	584
Volume	16
Subsidiebedrag	25.139
Subsidieontwikkeling cf. septembercirculaire 2019	
LPO	148
Afronding	3
Subsidiebedrag cf. 1 ^{ste} begr. wijz. 2020	25.290
Subsidieontwikkeling cf. meicirculaire 2020	
LPO	883
Volume	843
Subsidiebedrag cf. 2 ^{de} begr. wijz. 2020	27.016
Positief prijsverschil	1.726

Figuur 3: Opbouw subsidie per AJ

4 Finance



Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

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

Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

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

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WOZL

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

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

Bedrijfsvoering

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

Uitvoering Wsw

De positieve effecten van de mei circulaire 2020 zijn opgenomen in de 2^{de} Begrotingswijziging 2020. In de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 is rekening houden met een bedrag van €25.287 per arbeidsjaar en in de 2^{de} Begrotingswijziging €27.016 per arbeidsjaar. Het verschil van €1.729 per arbeidsjaar (positief prijsverschil) leidt in de prognose tot een hogere bijdrage van de deelnemende gemeenten van €4.995.000. Daarentegen is er ook sprake van 45 minder arbeidsjaren (hoeveelheidsverschil). Het lagere aantal arbeidsjaren leidt in de prognose tot een lagere bijdrage van de deelnemende gemeenten van -€1.155.000. Per saldo is de bijdrage van de deelnemende gemeenten €3.840.000 hoger dan begroot.

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

In de bijlage is het resultaat per uitvoeringsorganisatie opgenomen.

Uitvoering WIW en ID

In de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020 is uitgegaan dat de uitvoering WIW in 2020 geheel wordt afgebouwd. Medio 2020 gaat dit minder snel dan werd verwacht. Voor 2020 zijn de volgende kosten per gemeente opgenomen voor de WIW.

Gemeente	WIW
Heerlen	€87.000
Kerkrade	€300.000
	€387.000

Figuur 5: Kosten per gemeente voor WIW

Verbonden partij Beschut 2.0

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

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

Personeelskosten Wsw

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

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

Uitvoering WSW Heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad

Het tekort in de bedrijfsvoering en de verbonden partijen van de GR WSP Parkstad wordt via de GR WOZL in rekening gebracht bij de Heuvellandgemeenten.

Transitie

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

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

Figuur 6: Resultaatverloop GR WOZL 2020

5 Beschut 2.0



Financieel overzicht Beschut

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

Figuur 7: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

Financieel resultaat

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

Omzetwaarde en brutomarge

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

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

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

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

Personeelskosten

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

Bedrijfskosten

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

Operationeel resultaat

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

Subsidieresultaat

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

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

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

Nettoresultaat

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

Resultaatverloop WOZL Beschut 2.0 B.V. 2020

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

Figuur 8: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

6 Beïnvloedbare factoren

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

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

Figuur 9: Beïnvloedbare factoren

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

7 Risico analyse

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

Risico in begroting	Toelichting in risico
Loonprijsontwikkeling 2020	<p>De LPO 2020 wordt definitief vastgesteld in de meicirculaire 2020. Deze is in juni 2020 gepubliceerd door het Ministerie van BZK.</p> <p>Het macrobudget WsW is verhoogd op grond van de LPO waardoor het budget per AJ stijgt met 3,38% (€883). Doordat het Rijk daarnaast uitgaat van in 2020 minder Sw-plekken wordt ook het op volume gecorrigeerd hetgeen in 2020 een positief effect per AJ heeft van €840.</p> <p>In totaliteit stijgt daarmee de subsidie per AJ in 2020 met €1726 ten opzichte van de 1^{ste} Begrotingswijziging 2020. Daarnaast is door het Rijk ook een corona-compensatie aangekondigd van €1350 per AJ in 2020. Deze wordt geformaliseerd in de septembercirculaire. Deze effecten worden vewerkt in de 2^{de} Begrotingswijziging 2020.</p>
Bedrag per arbeidsjaar	Idem aan Loonprijsontwikkeling 2020 (zie kolom hierboven).
Terugstroom van detacheringen naar Beschut 2.0	<p>In de 2^{de} Begrotingswijziging 2020 is er terugstroom ingerekend van detacheringen naar Beschut 2.0 van 19 fte.</p> <p>Er is spraken van toenemende fysieke en/of psychische klachten van medewerkers waardoor zij zijn aangewezen op de beschutte werkomgeving. De verwachting is dat de terugstroom naar Beschut 2.0 verder zal gaan toenemen.</p>
Afdelingshoofden en werkleiding Beschut 2.0	De Sw-medewerkers in Beschut 2.0 hebben een intensieve begeleiding en aansturing nodig. Ook in 2020 vindt er uitstroom plaats van de leidinggevenden (afdelingshoofden en werkleiding) welke vervangen moeten worden. Deze vervanging kan niet meer voldoende plaatsvinden door Sw-medewerkers waardoor er meer niet-Sw-medewerkers bij Beschut 2.0 in dienst zullen gaan treden.
Corona-crisis en maatregelen	Uiteraard wordt ook WSP Parkstad/WOZL in de kern van haar bedrijfsvoering geraakt door de effecten van de corona-crisis. Vanaf het eerste moment heeft onze organisatie conform de landelijke richtlijnen het eigen beleid aangepast. De maatregelen die overheid en RIVM aanreiken, zijn meteen vertaald naar onze eigen werksituaties, breed uitgedragen en toegelicht en worden consequent toegepast.

8 Bijlage



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

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

Figuur 11: Totale bijdrage deelnemende gemeenten voor geheel 2020

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

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

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

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

SPECIFICATIE UITVOERING SW

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

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van FTE

Figuur 13: Specificatie van de uitvoering Wsw 2020

Bijdragen bedrijfsvoering

(x € 1)

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

Figuur 14: Specificatie van de bijdragen in de bedrijfsvoering

Bijdragen uitvoering Wsw

(x € 1)

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

Figuur 15: Specificatie van de bijdragen in de uitvoering Wsw

Bijdragen Beschut 2.0

(x € 1)

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

Figuur 16: Specificatie van de bijdragen Beschut 2.0

Bijdrage resultaat transitiekosten

(x € 1)

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

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

Figuur 17: Specificatie van de bijdragen transitie

VERLOOP AJ PER GEMEENTEN CF. 2de BEGROTINGSWIJZIGING 2020

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

Figuur 18: Verloop van de arbeidsjaren in 2020 per peildatum



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