

Derde Kwartaal verslag

➔ 2024



westrom

partner in participatie



Inhoudsopgave

| | | |
|-----|-----------------------------|---|
| § 1 | Voorwoord directie | 2 |
| § 2 | Strategische ontwikkelingen | 3 |
| § 3 | Personeelsinformatie | 4 |
| § 4 | Ziekteverzuim | 7 |
| § 5 | Divisienieuws | 8 |
| § 6 | Financiën | 9 |

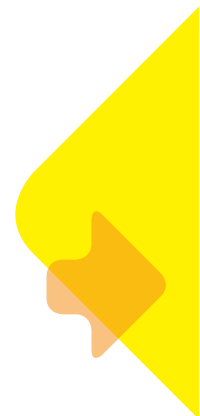
Omslagfoto:

Laurens Rulkens werkt gedetacheerd bij Goed van Smaak, de horecagelegenheid van kringloopwinkel Het Goed.

Inzet:

De groepschefs, voorwerkers en administratief ondersteuners van Westrom werkten aan hun persoonlijke ontwikkeling en kregen daarvoor een certificaat.

Roermond, november 2024



§ 1 Voorwoord directie

In dit voorwoord kijk ik met u terug op de zomermaanden juli, augustus en september van 2024. In de eerste weken van het derde kwartaal praatten we nog dagelijks na over het fantastische jubileumfeest dat we op 27 juni met onze medewerkers vierden. De vele foto's en filmpjes die rondgingen illustreerden de mooie verhalen over deze zonovergoten dag waarop we met elkaar in verbinding waren. Het vieren van het 50-jarig bestaan van Westrom is nog niet voorbij: de voorbereidingen voor onze open dag en relatiedag – beiden in november – zijn in volle gang en op het moment dat u deze inleiding leest al weer achter de rug.

Op de eerste dag van het derde kwartaal, exact 50 jaar na de oprichting van Westrom, kwam het algemeen bestuur tot het voorgenomen besluit om Westrom per 1 januari 2025 over te dragen aan de gemeente Roermond. Het bestuur is van mening dat dit betere kansen biedt voor het ontwikkelen van nieuwe dienstverlening en de instroom van nieuwe doelgroepen. Ook kunnen de risico's die het gevolg zijn van de krimp van de Wsw-doelgroep beter worden opgevangen. Daardoor ontstaat op termijn een gunstiger financieel perspectief voor alle vijf Westrom-gemeenten. Om ervoor te zorgen dat de nieuwe organisatie op 1 januari 2025 van start kan, zijn diverse werkgroepen bestaande uit kaderpersoneel van Westrom en beleidsmedewerkers van de gemeente volop bezig om alle aspecten die komen kijken bij de oprichting van een nieuw bedrijf goed voor te bereiden.

Ik gebruik deze inleiding ook graag om het volgende te belichten:

Samenwerken begint bij jou! Een avontuur van persoonlijke ontwikkeling


In het najaar van 2023 startte bij Westrom een ontwikkeltraject voor groepschefs, voorwerkers en administratief ondersteuners. Het traject met de naam Samenwerken begint bij jou! had als doel om deze medewerkers actief betrokken te houden bij de veranderingen binnen de organisatie. Onder begeleiding van twee trainers werkten de deelnemers elke maand in een vaste groep een dagdeel aan het verkennen van wat voor hen belangrijk is in hun werk. De trainers hielpen hen stap voor stap om hun gedachten en gevoelens onder woorden te brengen, waardoor zij zich meer bewust werden van hun eigen behoeften en die van hun collega's. Op 11 september werd het traject feestelijk afgesloten met de uitreiking van deelnemerscertificaten.

Sociaal jaarverslag verschenen

In juli verscheen het Sociaal Jaarverslag 2023. Een interactieve pdf waarin onze succesverhalen, strategische ontwikkelingen, nieuwsberichten en kengetallen kort zijn samengevat. De prettig leesbare artikelen, foto's en illustraties geven een mooie terugblik op het afgelopen jaar. Het jaarverslag is in een nieuwe vorm gegoten die technisch geoptimaliseerd is voor digitale toegankelijkheid.

Tot slot

Aan het einde van het derde kwartaal waren 783 personen bij Westrom in dienst. In totaal bood Westrom op 30 september 2024 aan 1.325 personen passend werk, omdat we naast de formele dienstverbanden nog 542 personen in een traject begeleiden.



Stefano Elias
algemeen directeur a.i.

§ 2 Strategische ontwikkelingen

2.1. Voorbereiding overname Westrom

Op 16 september jl. heeft Marianne Smitsmans, wethouder sociaal domein van de gemeente Roermond, de officiële aftrap gedaan voor de start van de voorbereiding van de overname van Westrom door de gemeente Roermond. Voorsortierend op definitieve besluitvorming van het algemeen bestuur van Westrom alsook de gemeente Roermond wordt in diverse werkgroepen al intensief samengewerkt door beide organisaties om de overgang per 1 januari 2025 te realiseren.

Het kaderpersoneel van Westrom wordt tijdens de maandelijkse kaderbijeenkomsten op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen.

2.2. Financiën

Op Prinsjesdag verscheen de Septembercirculaire 2024. De effecten hiervan worden – middels aanpassing van de Rijkssubsidie Wsws – verwerkt in de nog op te stellen Herziene Begroting 2025 van Westrom.

De belangrijkste onderdelen uit de Septembercirculaire 2024 voor onze sector zijn:

Compensatie afschaffing Lage Inkomensvoordeel

Per 1 januari 2025 vervalt het Lage Inkomensvoordeel (LIV). Het Rijk compenseert gemeenten via de integratie-uitkering Participatie hiervoor met een bedrag van in totaal 19,8 miljoen. Hiervan is 13,4 miljoen bedoeld voor de Wsw-doelgroep. Dit bedrag loopt in de komende jaren af vanwege de afbouw van de Wsw. Voor de doelgroep Beschut Werk bedraagt de compensatie per 2025 bijna 6,4 miljoen. Dit bedrag loopt in de toekomst op vanwege de verwachte instroom van Beschut Werkers.

Middelen sociale infrastructuur

Met ingang van 2025 ontvangen gemeenten van het Rijk middelen om 10.000 werkplekken te realiseren voor mensen die niet in aanmerking komen voor een beschutte werkplek, maar ook niet bij een reguliere werkgever aan de slag kunnen. De middelen zijn bedoeld voor de dekking van vaste bedrijfskosten, zodat de infrastructuur beschikbaar is. De middelen worden naar verwachting in de Meicirculaire 2025 als apart budget toegevoegd aan de integratie-uitkering Participatie.

Gemeenten ontvangen circa 3.600 euro per werkplek. Dit komt neer op 19,8 miljoen in 2025 met een oploop naar structureel 35,9 miljoen vanaf 2035. De middelen worden over de gemeenten verdeeld op basis van de maatstaf Inwoners in het gemeentelijke doelgroepenregister.

Verlaging budgetten re-integratie

Gemeenten ontvangen via het gemeentefonds budget om re-integratie vorm te geven. Vanaf 2028 worden de re-integratiebudgetten structureel met 20 miljoen verlaagd.



§ 3 Personeelsinformatie

3.1. Totale personeelsbestand Westrom

Het Wsw-personeelsbestand (inclusief begeleid werken) is in het derde kwartaal van 2024 gedaald van 647 naar 622 personen. In totaliteit waren er eind september 783 personen in dienst bij Westrom en de diverse stichtingen.

| | Wsw | | PW | | Beschut | | Regulier | | Totaal | |
|------------|-------|--------|-------|-------|---------|-------|----------|-------|--------|--------|
| | pers. | fte | pers. | fte | pers. | fte | pers. | fte | pers. | fte |
| 30-06-2023 | 716 | 616,47 | 31 | 24,59 | 61 | 47,99 | 71 | 63,42 | 879 | 752,47 |
| 30-09-2023 | 696 | 599,63 | 33 | 26,62 | 59 | 46,77 | 75 | 66,81 | 863 | 739,83 |
| 31-12-2023 | 685 | 591,29 | 34 | 26,77 | 58 | 46,39 | 77 | 68,69 | 854 | 733,14 |
| 31-03-2024 | 663 | 572,58 | 35 | 27,38 | 58 | 46,19 | 75 | 66,36 | 831 | 712,51 |
| 30-06-2024 | 647 | 560,56 | 36 | 27,97 | 58 | 46,85 | 73 | 64,58 | 814 | 699,96 |
| 30-09-2024 | 622 | 538,18 | 33 | 24,35 | 59 | 47,58 | 69 | 60,75 | 783 | 670,86 |

In totaliteit zijn dagelijks circa 1.325 personen actief bij of via Westrom, omdat naast de formele dienstverbanden nog 542 personen in een traject worden begeleid.

3.2. Personeelsbestand per woongemeente ultimo september 2024

| | Wsw | | PW | | Beschut | | Regulier | | Totaal | |
|---------------|------------|---------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|------------|---------------|
| | pers. | fte | pers. | fte | pers. | fte | pers. | fte | pers. | fte |
| Echt-Susteren | 93 | 81,65 | 0 | 0,00 | 6 | 4,81 | 4 | 4,00 | 103 | 90,46 |
| Leudal | 91 | 77,35 | 10 | 7,07 | 4 | 4,00 | 7 | 5,83 | 112 | 94,25 |
| Maasgouw | 63 | 56,24 | 5 | 2,65 | 8 | 6,49 | 11 | 9,58 | 87 | 74,96 |
| Roerdalen | 77 | 66,43 | 3 | 2,86 | 6 | 4,70 | 7 | 6,56 | 93 | 80,55 |
| Roermond | 287 | 246,07 | 15 | 11,77 | 35 | 27,58 | 15 | 13,67 | 352 | 299,09 |
| Overige | 11 | 10,44 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 25 | 21,11 | 36 | 31,55 |
| Totaal | 622 | 538,18 | 33 | 24,35 | 59 | 47,58 | 69 | 60,75 | 783 | 670,86 |

De personen met een Wsw-dienstverband die wonen in een andere gemeente dan de 5 deelnemende gemeenten, zijn in onderstaande tabel toegewezen aan de betaalgemeente:

| | pers. | fte |
|---------------|-----------|--------------|
| Echt-Susteren | 2 | 2,00 |
| Leudal | 1 | 1,00 |
| Maasgouw | 0 | 0,00 |
| Roerdalen | 2 | 2,00 |
| Roermond | 6 | 5,44 |
| Totaal | 11 | 10,44 |

Volledigheidshalve vermelden wij hierbij dat de fte-berekening per rechtspositie verschillend is. Voor Wsw- en regulier personeel wordt uitgegaan van een fulltime dienstverband van 36 uur. Voor PW en beschut bedraagt een fulltime dienstverband – **vanaf 1 juli 2021** - 37 uur (voor 1 juli 2021 bedroeg het fulltime dienstverband 40 uur).



3.3. Verdeling Wsw-medewerkers (in %)

| Werkvorm | Ultimo 3 ^e kwartaal 2024 | | Ultimo 2 ^e kwartaal 2024 | |
|----------------------------|-------------------------------------|-------------|-------------------------------------|-------------|
| | aantal pers. | % | aantal pers. | % |
| Extern geplaatst | 338 | 54,3% | 354 | 54,7% |
| Intern geplaatst (beschut) | 284 | 45,7% | 293 | 45,3% |
| Totaal | 622 | 100% | 647 | 100% |

3.4. Leeftijdsopbouw Wsw-personeelsbestand (inclusief begeleid werken)

| Leeftijdscategorie | % sector ultimo december 2022 | % Westrom ultimo december 2023 | % Westrom ultimo september 2024 | aantal personen Westrom ultimo september 2024 |
|--------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---|
| 20 jaar of jonger | 0 % | 0,00 % | 0,00 % | 0 |
| 21 – 26 jaar | 1 % | 0,00 % | 0,00 % | 0 |
| 27 – 34 jaar | 6 % | 3,06 % | 1,93 % | 12 |
| 35 – 44 jaar | 18 % | 18,25 % | 18,65 % | 116 |
| 45 – 54 jaar | 27 % | 24,67 % | 25,56 % | 159 |
| 55 – 59 jaar* | 48 % | 19,71 % | 20,90 % | 130 |
| 60 jaar en ouder* | | 34,31 % | 32,96 % | 205 |
| Totaal | 100 % | 100,00 % | 100,00 % | 622 |

* In de sectorinformatie is de categorie 55 – 59 jaar en 60 jaar en ouder onder één categorie van 55 jaar en ouder weergegeven.

3.5. Aantal re-integratietrajecten per gemeente ultimo september 2024

| | Trajecten |
|---------------|------------|
| Echt-Susteren | 27 |
| Leudal | 4 |
| Maasgouw | 11 |
| Roerdalen | 36 |
| Roermond | 455 |
| Overige | 9 |
| Totaal | 542 |

Deze paragraaf bevat alleen een overzicht van de **aantallen** re-integratietrajecten per gemeente. Dit betreft verschillende soorten re-integratietrajecten en losse vormen van dienstverlening met een eigen wegingsfactor.

Elk kwartaal vindt er een afstemmingsoverleg plaats met iedere gemeente over de ontwikkeling van de afname van re-integratie-producten in relatie tot de lumpsumbijdrage.

3.6. Beschut werk peildatum 30 september 2024

Sinds 1 januari 2017 zijn gemeenten verplicht om beschut werk aan te bieden aan inwoners die hiervoor in aanmerking komen. Tot de doelgroep van beschut werk behoren personen die uitsluitend in een beschutte omgeving onder aangepaste omstandigheden mogelijkheden tot arbeidsparticipatie hebben.

De vijf gemeenten die aan Westrom deelnemen, moesten – volgens de taakstelling – in 2017 t/m 2023 respectievelijk 25, 48, 63, 77, 90, 100 en 107 werkplekken beschut werk invullen.

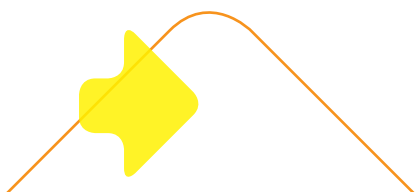
In 2024 is de gezamenlijke opdracht 116 plekken beschut werk à 31 uur per week.

De gemeenten hebben in hun beleidsstukken opgenomen dat de uitvoering van beschut werk aan Westrom wordt opgedragen. In 2017 heeft Westrom werkafspraken gemaakt met de gemeenten en het UWV over de uitvoering van beschut werk. Per 1 december 2017 zijn de eerste medewerkers aan de slag gegaan. Aan het einde van het derde kwartaal van 2024 zijn 59 personen actief in het kader van beschut werk.

In onderstaande tabel is per gemeente aangegeven hoe invulling is gegeven aan de taakstelling beschut werk.

| Overzicht Beschut werk | Taakstelling 2023 | Taakstelling 2024 | Ingevulde taakstelling bij/ via Westrom o.b.v. 31 uur | Aantal personen contract per 30 september 2024 |
|------------------------|-------------------|-------------------|---|--|
| Gemeente Echt-Susteren | 17 | 18 | 5,74 | 6 |
| Gemeente Leudal | 9 | 10 | 4,77 | 4 |
| Gemeente Maasgouw | 7 | 8 | 7,74 | 8 |
| Gemeente Roerdalen | 11 | 12 | 5,61 | 6 |
| Gemeente Roermond | 63 | 68 | 32,92 | 35 |
| Totaal | 107 | 116 | 56,78 | 59 |

NB: Voor de berekening van de taakstelling geldt dat 31 uur gelijk staat aan 1 ingevulde beschutte werkplek. De berekening van de taakstelling wijkt dus af van de berekening van de fulltime-equivalent (fte). Hierbij geldt namelijk dat een volledige werkweek (fte) voor de beschut werkers – vanaf 1 juli 2021 – 37 uur bedraagt. De gemeenten hoeven de taakstelling alleen te realiseren als daaraan behoefte bestaat, in overeenstemming met het aantal positieve adviezen beschut werk afgegeven door het UWV.



§ 4 Ziekteverzuim

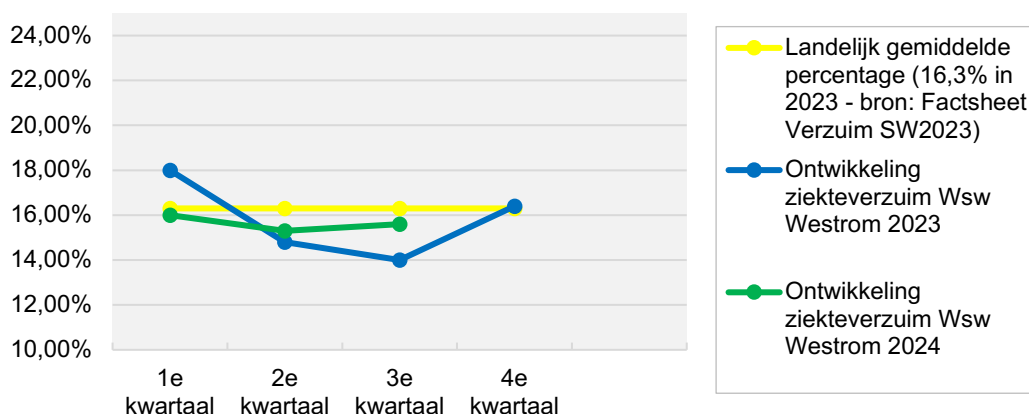
4.1. Ontwikkeling ziekteverzuim Wsw-personeel

Het gemiddeld ziekteverzuimpercentage bedroeg in het derde kwartaal 15,6% en is daarmee ten opzichte van het tweede kwartaal 2024 (15,3%) iets hoger. Het percentage is in vergelijking met het derde kwartaal van 2023 ca. 1,6% hoger (was 14,0%).

Het gemiddeld verzuimpercentage van het Wsw-personeel ligt in 2024 tot en met september onder het landelijk gemiddelde van 16,6 %.

Het aandeel kortdurend, middellang en langdurig verzuim is hierbij afgerond als volgt:

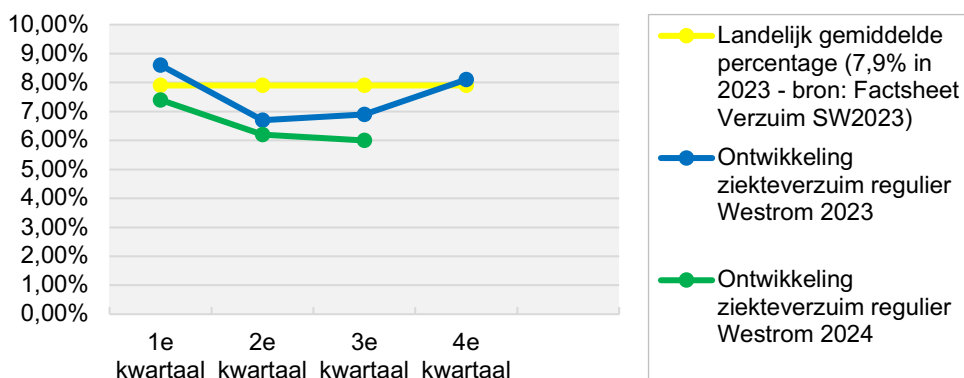
| | |
|-------------------------------|------|
| Kortdurend verzuim 0-7 dagen | 8 % |
| Middellang verzuim 8-42 dagen | 17 % |
| Langdurig verzuim > 42 dagen | 75 % |



4.2. Ontwikkeling ziekteverzuim regulier personeel

Het ziekteverzuim van het reguliere personeel bedroeg in het derde kwartaal gemiddeld ca. 6,0%. Dit percentage is dus met +/- 0,2% gedaald t.o.v. het tweede kwartaal van 2024 (was in Q2-2024 = 6,2%). Ten opzichte van het derde kwartaal 2023 (6,9%) is eveneens een daling van +/- 0,9% waarneembaar.

Met uitzondering van het eerste kwartaal van 2023, ligt het ziekteverzuim van het regulier personeel structureel aanzienlijk onder het landelijk gemiddelde van 7,9%.



§ 5 Divisienieuws

5.1 Inburgeringstrajecten

Inburgeringstrajecten nemen een steeds groter deel van de lumpsum¹ voor hun rekening. Dat heeft er onder andere toe geleid dat de gemeente Roermond extra budget ter beschikking heeft gesteld voor de MAP (module arbeidsmarkt en participatie). Deze extra middelen voor de MAP hebben ervoor gezorgd dat bijna 200.000 euro ruimte is ontstaan voor de gemeente Roermond in de lumpsum.

Ook ervaren we al langer dat de inzet van consultants op inburgeringstrajecten meer uren kost dan op reguliere arbeidsontwikkeltrajecten. Dat is logisch omdat inburgeraars beperkt de Nederlandse taal beheersen en de cultuur kennen. Dit vraagt relatief veel extra tijd en aandacht van onze consultants. Deze extra tijdsinvestering wordt verwerkt in de dienstverleningsportfolio.

5.2 Dienstverleningsportfolio

Aangezien de lumpsum in 2025 komt te vervallen voor de regiogemeenten, hebben we alle bestaande vormen van dienstverlening beschreven. Per product wordt duidelijkheid gegeven over de inhoud van de onderliggende dienstverlening, de investering in (man-)uren en het tarief. Inmiddels is de dienstverleningsportfolio voor zowel de gemeente Roermond als de inkopende gemeenten inhoudelijk gereed. Binnenkort worden de tarieven vastgesteld.

5.3 Ontwikkeling integrale aanpak voor analyse

Ieder traject start met een analyse van de achtergrond van de inwoner (leefgebieden) en de talenten. Op dit moment wordt een integrale aanpak ontwikkeld om tot een goede analyse te kunnen komen. In deze aanpak zal in ieder geval een uitgebreide intake, testen, werkervaringsplek en een advies over de vervolgdienstverlening worden opgenomen. Binnenkort starten we met een pilot, waarbij Dariuz als analyse instrument zal worden ingezet. Als de pilot tot positieve ervaringen leidt, dan zal het instrument bedrijfsbreed worden uitgerold.

5.4 Leerwerklijnen horeca en logistiek

In 2024 zijn we gestart met leerwerklijnen in de horeca en in de logistiek. Inmiddels zijn de eerste inwoners begonnen. Het doel is om inwoners zowel werkervaring te laten opdoen in een specifieke branche als vaardigheden aan te leren in de praktijk. Uiteindelijk leidt dit tot een certificaat, zodat de betreffende inwoner een reguliere arbeidsplaats (of het hoogst haalbare) zou kunnen verkrijgen. Inmiddels is, naast de leerwerklijnen horeca en logistiek, de leerwerklijn techniek nagenoeg operationeel. Daarnaast worden momenteel voorbereidingen getroffen met een externe partner om de leerwerklijn schoonmaak op te starten. Dat betekent dat we binnenkort 4 leerwerklijnen operationeel hebben voor onze inwoners.

¹ De lumpsum is het bedrag dat de deelnemende gemeente jaarlijks aan Westrom voldoet voor de uitvoering van re-integratietrajecten.

§ 6 Financiën

In onderstaande tabel zijn de resultaten van het derde kwartaal weergegeven, afgezet tegen de herziene begroting 2024.

| Begrotingspost in € | Begroting 2024 | Begroting 2024 cum. 3e kwartaal | Realisatie 2024 cum. 3e kwartaal | Realisatie vs begroting cum. 3e kwartaal | Prognose 2024 in Q3 |
|----------------------------------|-------------------|---------------------------------|----------------------------------|--|---------------------|
| Toegevoegde waarde | 8.775.000 | 6.581.250 | 6.466.122 | -115.128 | 8.475.000 |
| Kosten regulier personeel | -5.640.000 | -4.230.000 | -4.302.106 | -72.106 | -5.796.000 |
| Overige kosten | -5.078.000 | -3.808.500 | -3.524.441 | 284.059 | -4.742.000 |
| Gemeentelijke bijdrage | 530.000 | 397.500 | 397.500 | 0 | 530.000 |
| Operationeel resultaat | -1.413.000 | -1.059.750 | -962.925 | 96.825 | -1.533.000 |
| Loonkosten Wsw | -21.823.000 | -16.367.250 | -16.774.619 | -407.369 | -22.200.000 |
| Subsidies Wsw | 21.633.000 | 16.224.750 | 16.930.362 | 705.612 | 22.571.000 |
| Subsidie resultaat WSW | -190.000 | -142.500 | 155.743 | 298.243 | 371.000 |
| Kosten Begeleid Werken | -375.000 | -281.250 | -278.465 | 2.785 | -373.000 |
| Subsidies Wsw | 878.000 | 658.500 | 707.244 | 48.744 | 946.000 |
| Resultaat Begeleid Werken | 503.000 | 377.250 | 428.779 | 51.529 | 573.000 |
| Loonkosten PW | -735.000 | -551.250 | -599.748 | -48.498 | -800.000 |
| Loonkostensubsidie PW | 251.000 | 188.250 | 212.410 | 24.160 | 283.000 |
| Dekkingsbijdrage PW | 192.000 | 144.000 | 142.922 | -1.078 | 191.000 |
| Subtotaal PW | -292.000 | -219.000 | -244.416 | -25.416 | -326.000 |
| Loonkosten BuW | -1.586.000 | -1.189.500 | -1.184.389 | 5.111 | -1.579.000 |
| Loonkostensubsidie BuW | 1.110.000 | 832.500 | 843.312 | 10.812 | 1.124.000 |
| Dekkingsbijdrage BuW | 484.500 | 363.375 | 370.867 | 7.492 | 494.000 |
| Subtotaal BuW | 8.500 | 6.375 | 29.790 | 23.415 | 39.000 |
| Overige baten en lasten | -100.000 | -75.000 | -97.697 | -22.697 | -130.000 |
| Gemeentelijke bijdrage | 900.000 | 675.000 | 674.994 | -6 | 900.000 |
| Exploitatieresultaat | -583.500 | -437.625 | -15.732 | 421.893 | -106.000 |

In het voorjaar van 2024 is de Herziene Begroting 2024 uitgebracht. De cijfers van de Septembercirculaire 2023 zijn hierin verwerkt, waarbij de subsidie naar het prijspeil 2024 is gebracht door de bedragen te indexeren met 3,8%.

Inmiddels zijn de Mei- en Septembercirculaire 2024 bekend. Deze informatie is verwerkt in zowel de realisatie tot en met het 3e kwartaal 2024 als de bijgestelde jaarprognose voor 2024.

Enkele opvallende punten:

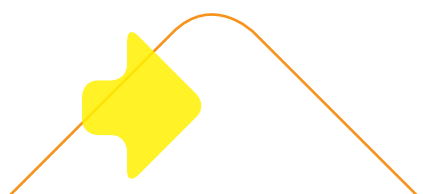
- Het operationeel resultaat bedraagt ca. -/- € 963.000 (begroot -/- € 1.060.000) en is daarmee ca. € 97.000 hoger dan begroot. De oorzaak van deze afwijking is voornamelijk gelegen in een combinatie van lagere toegevoegde waarde van de doelgroep (-/- € 115.000) en hogere kosten van het regulier personeel (-/- € 72.000) en lagere overige kosten (+/+ € 284.000).
- Subsidiresultaat Wsw: tot en met het 3^e kwartaal valt het subsidiresultaat Wsw ca. +/+ € 298.000 en het Resultaat Begeleid Werken ca. +/+ € 52.000 hoger uit dan begroot.

In de jaarprognose voor 2024 is zichtbaar dat de subsidie Wsw in totaliteit ca. € 1.006.000 hoger uitvalt dan opgenomen in Herziene Begroting 2024. Daarnaast valt de jaarprognose voor de loonkosten Wsw ca. € 377.000 hoger uit ten opzichte van de opgestelde begroting.

- De loonkosten PW liggen in tot en met het derde kwartaal van 2024 ca. € 48.000 boven budget, terwijl de loonkostensubsidie PW ca. € 24.000 hoger uitvalt. Dit betekent dat de netto loonkosten PW ca. € 24.000 boven budget liggen. Er zijn 25,4 PW-fte's (32 personen) gebudgetteerd, terwijl er tot en met het derde kwartaal van 2024 gemiddeld 26,4 PW-fte's (34 personen) werkzaam waren. De netto-loonkosten PW worden nagenoeg afgedekt door de toegevoegde waarde PW (zie tabel 'pijler'-verdeling).
- Er zijn 46,1 BuW-fte's (59 personen) gebudgetteerd, terwijl er tot en met het derde kwartaal van 2024 gemiddeld 46,8 BuW-fte's (58 personen) werkzaam waren. De loonkosten BuW liggen tot en met het derde kwartaal ca. € 5.000 onder budget, terwijl de loonkostensubsidie BuW ca. € 11.000 hoger uitvalt. Dit betekent dat de netto loonkosten BuW ca. € 16.000 lager zijn dan gebudgetteerd. De netto-loonkosten BuW worden geheel afgedekt door de toegevoegde waarde BuW (zie tabel 'pijler'-verdeling).
- Het exploitatieresultaat is ca. € 422.000 hoger dan begroot en bedraagt -/- € 16.000 (begroot -/- € 438.000). De belangrijkste oorzaak van dit positief verschil is het positieve subsidieresultaat Wsw (+/+ € 350.000) en het hogere operationeel resultaat (€ 97.000).

Prognose-update (o.b.v. cijfers cum. september 2024):

De prognose-update voor het jaar 2024 is in deze kwartaalrapportage iets naar beneden bijgesteld naar een verwacht exploitatieresultaat van ca. -/- € 106.000.



De Herziene Begroting 2024 (op jaarbasis) en de realisaties per 'pijler' (Wsw, Beschut, PW en Re-integratie) tot en met het derde kwartaal 2024 zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Overzicht van toegerekende baten en lasten per 'pijler' (afgerond op duizendtallen).

| | Wsw | BuW | PW | Re-Int | Totaal | Wsw | BuW | PW | Re-Int | Totaal |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Herziene begroting 2024 | | | | | Realisatie cum. Q3-2024 | | | | |
| Toegevoegde waarde | 6.518.000 | 618.000 | 454.000 | 1.185.000 | 8.775.000 | 4.639.000 | 397.000 | 375.000 | 1.054.000 | 6.465.000 |
| Rechtsstreeks toewijsbare kosten | -1.537.000 | -173.000 | -46.000 | -40.000 | -1.796.000 | -1.098.000 | -128.000 | -33.000 | -19.000 | -1.278.000 |
| Totaal doorbelastingen | -6.325.000 | -629.000 | -223.000 | -1.216.000 | -8.393.000 | -4.615.000 | -451.000 | -172.000 | -913.000 | -6.150.000 |
| Resultaat na doorbelastingen | -1.344.000 | -184.000 | 185.000 | -71.000 | -1.414.000 | -1.074.000 | -182.000 | 170.000 | 122.000 | -963.000 |
| Loonkosten Wsw | -21.823.000 | | | | -21.823.000 | -16.775.000 | | | | -16.775.000 |
| Subsidies Wsw | 21.633.000 | | | | 21.633.000 | 16.930.000 | | | | 16.930.000 |
| Subsidieresultaat Wsw | -190.000 | | | | -190.000 | 155.000 | | | | 155.000 |
| Kosten Begeleid Werken | -375.000 | | | | -375.000 | -278.000 | | | | -278.000 |
| Subsidies Wsw | 878.000 | | | | 878.000 | 707.000 | | | | 707.000 |
| Resultaat Begeleid Werken | 503.000 | | | | 503.000 | 429.000 | | | | 429.000 |
| Loonkosten PW | | | -735.000 | | -735.000 | | | -600.000 | | -600.000 |
| Loonkostensubsidie PW | | | 251.000 | | 251.000 | | | 212.000 | | 212.000 |
| Dekkingsbijdrage PW | | | 192.000 | | 192.000 | | | 143.000 | | 143.000 |
| Subtotaal PW | | | -292.000 | | -292.000 | | | -245.000 | | -245.000 |
| Loonkosten BuW | | -1.586.000 | | | -1.586.000 | | -1.184.000 | | | -1.184.000 |
| Loonkostensubsidie BuW | | 1.110.000 | | | 1.110.000 | | 843.000 | | | 843.000 |
| Dekkingsbijdrage BuW | | 485.000 | | | 485.000 | | 371.000 | | | 371.000 |
| Subtotaal BuW | | 9.000 | | | 9.000 | | 30.000 | | | 30.000 |
| Overige baten en lasten | -100.000 | | | | -100.000 | -98.000 | | | | -98.000 |
| Gemeentelijke bijdragen Wsw | 900.000 | | | | 900.000 | 675.000 | | | | 675.000 |
| Resultaat | -231.000 | -175.000 | -107.000 | -71.000 | -584.000 | 87.000 | -152.000 | -75.000 | 122.000 | -18.000 |

P.S. Door afrondingsverschillen sluiten de getoonde cijfers niet exact aan met de financiële tabel, die bovenaan deze paragraaf getoond wordt !



Westrom

De Hanze 1

6041 PA Roermond

T 0475 - 389 898

E info@westrom.nl

W www.westrom.nl