WOZL Bedragen Brunssum	begroting 2025	2025 (1e begr.wijz)	verschil
Bedrijfsvoering	75.877	39.967	-35.910
subsidieverantwoording	-180.359	-229.730	-49.371
Bijdragen Beschut 2.0	360.983	382.394	21.411
Transitie	0		0
bedrijfsvoering WOZL	256.501	192.631	-63.870
Subsidie WSW	8.788.757	9.361.890	573.133
Te betalen aan WOZL	9.045.258	9.554.521	509.263
Af: Rijksbijdrage WSW	-8.796.209	-9.613.730	-817.521
Blijft ten laste van Brunssum	249.049	-59.209	-308.258
opgenomen in begroting (excl.subsidie)	-256.501	-192.631	63.870
bijstelling overschot/tekort op rijkssubsidie	7.452	251.840	244.388
lagere lasten Brunssum inz. WOZL	-249.049	59.209	308.258
PM: lagere lasten WSP			228.787
Dus per saldo WSP en WOZL: lagere lasten			**537.045**

WSP Bedragen Brunssum	begroting 2025	2025 (1e begr.wijz)	verschil
Bedrijfsvoering WSP	14.375	14.426	51
Bijdragen resultaat WSP Parkstad	461.339	212.093	-249.246
Uitvoering Participatiewet	225.129	245.537	20.408
Blijft ten laste van Brunssum	700.843	472.056	-228.787
opgenomen in begroting	-700.843	-472.056	228.787
lagere lasten Brunssum inz. WSP		228.787	228.787
PM: lagere lasten WOZL			308.258
Dus per saldo WSP en WOZL: lagere lasten			**537.045**

Analyse subsidie WSW	begroting 2025	2025 (1e begr.wijz)
gem. aj WSW 2025	249,61	246,44
gem. rijkssubsidie per se 2025	35.209	38.029
Hoeveelheidseffect	74.000	-112.000
Prijs effect	750.000	704.000
Totaal verschil Rijksbijdrage	824.000	592.000

Naar aanleiding van de 1e begrotingswijziging 2025 (WOZL/WSP) beperken wij ons hier tot de toelichting t.o.v. de begroting 2025:

Aan afroep Rijkssubsidie was voor 2025 t.b.v. GR WOZL begroot € 8.789.000 (249,61 aj).
WOZL claimt nu voor de begroting 2025 € 9.362.000 (246,44 aj); volgens de september circulaire 2024 ontvangt Brunssum € 9.614.000 rijkssubsidie (252,8 aj x € 38.029), waardoor nu € 252.000 (6,36 aj) overschot op de Rijksbijdrage 2025 ontstaat. Binnen het subsidieresultaat onstaat nu een negatief hoeveelheidseffect van € 112.000 en een positief prijseffect van € 704.000 t.o.v. de begroting 2025.

De bedrijfsvoeringskosten WOZL en bruto marge wijken wederom af en komen met € 64.000 24,9% lager uit op € 193.000.

De bijdrage resultaat WSP was begroot op € 701.000 en komt door met name een beter subsidieresultaat en lager operationeel resultaat als gevolg van een dalende omzet bij een krimpende SW formatie met fractioneel hogere ICT-kosten € 229.000 (32,6%) lager uit op € 472.000. Op concern niveau verbetert het subsidieresultaat (loonkosten SW -/- Rijksbijdrage SW) per saldo € 2.573.000 ten opzichte van de begroting 2025 wegens € 2.780 meer Rijksbijdrage SW per AJ en een nadelig hoeveelheidseffect ad. -77,22 aj (-77,6 fte) WSW.

Voor wat betreft het **begrotingseffect 'afroep Rijkssubsidie' op de gemeentebegroting 2025** dient opgemerkt te worden dat in 2024 geanticipeerd is op het prijseffect per aj in de Rijkssubsidie SW 2024/25 vanuit de mei/september circulaire 2024, waardoor in afwijking op de primitieve GR WOZL begroting 2025 de te verwachten afroep Rijkssubsidie 2025 verhoogd is met € 713.252 tot € 9.422.565 op basis van 249,61 AJ's. Hierdoor resteert een bijstelling ad. € 60.675 minder afroep Rijkssubsidie (-3,17AJ's) voor de gemeentebegroting 2025 naast € 292.657 lagere bijdrage nadelig saldo GR WOZL/WSP; **totaal € 353.332 (voordeel),** te wijzigen met een **tussentijdse begrotingswijziging 2025.**