

WOZL			
	2023	2023	
Bedragen Brunssum	(1e begr.wijz)	(2e begr.wijz)	verschil
Bedrijfsvoering	56.000	41.000	15.000
subsidieverantwoording	-141.000	-176.000	35.000
Bijdragen Beschut 2.0	372.000	325.000	47.000
Incidenteel		2.000	-2.000
bedrijfsvoering WOZL	287.000	192.000	95.000
Subsidie WSW	8.778.000	9.593.000	-815.000
Te betalen aan WOZL	9.065.000	9.785.000	-720.000
Af: Rijksbijdrage WSW (*)	-9.000.000	-9.697.000	697.000
Blijft ten laste van Brunssum	65.000	88.000	-23.000
opgenomen in begroting (excl.subsidie)	-287.000	-192.000	-95.000
bijstelling overschot op rijkssubsidie	222.000	104.000	118.000
hogere lasten Brunssum inz. WOZL	-65.000	-88.000	23.000
PM: Lagere lasten WSP			-466.000
Dus per saldo WSP en WOZL: hogere lasten			-443.000

WSP			
	2023	2023	
Bedragen Brunssum	(1e begr.wijz)	(2e begr.wijz)	verschil
Bedrijfsvoering WSP	13.000	13.000	0
Bijdragen resultaat WSP Parkstad	416.000	-53.000	469.000
Uitvoering Participatiewet	187.000	190.000	-3.000
Blijft ten laste van Brunssum	616.000	150.000	466.000
opgenomen in begroting	-616.000	-150.000	-466.000
Lagere lasten Brunssum inz. WSP			-466.000
PM: Hogere Lasten WOZL			23.000
Dus per saldo WSP en WOZL: lagere lasten			-443.000

	2023	2023
Analyse subsidie WSW	(1e begr.wijz)	(2e begr.wijz)
gem. aj WSW 2023	285,52	289,72
gem. rijkssubsidie per se 2023	30.744	33.113
Hoeveelheidseffect	136.000	139.000
Prijs effect	390.000	676.000
Totaal verschil Rijksbijdrage	526.000	815.000

Naar aanleiding van de 2e begrotingswijziging 2023 (WOZL/WSP) beperken wij ons hier tot de toelichting t.o.v. de 1e begrotingswijziging 2023: Aan afroep Rijkssubsidie was voor 2023 door GR WOZL begroot € 8.778.000 (285,52 aj).

WOZL claimt nu in de 2e begrotingswijziging 2023 € 9.593.000 (289,72 aj); volgens de september circulaire 2023 ontvangt Brunssum € 9.697.000 rijkssubsidie (288,64 aj x € 33.596), waardoor € 104.000 overschot op de Rijksbijdrage 2023 ontstaat. Binnen het subsidie resultaat ontstaat nu een positief hoeveelheidseffect van € 139.000 en een positief prijseffect van € 676.000 t.o.v. de 1e begrotingswijziging 2023 van GR WOZL.

De lasten van de bedrijfsvoering zullen ten opzichte van de begroting met 33% ad € 95.000 dalen naar € 192.000. Dit heeft te maken met lagere kosten die gemaakt gaan worden voor het archief- en informatiebeheer. Opgemerkt dient te worden dat de loonkosten WSW (op concern niveau) minder gestegen zijn dan de verhoging van de de Rijksbijdrage per aj wegens verhoging van het wettelijk minimumloon. Hierdoor verbetert het subsidieresultaat Beschut tijdelijk tot 1 januari 2024, wanneer de volgende CAO-stijging is voorzien. Echter is met de september circulaire 2023 een additionele stijging van € 483 per AJ hiervoor voorzien, welke nog geen bestanddeel vormt van deze begrotingswijziging en afgerekend zal worden met het rekeningresultaat 2023.

De bijdrage resultaat WSP was begroot op € 616.000 en komt door zowel hogere tarieven die zijn afgesproken bij de verlenging of vernieuwing van contracten, meer declarabele uren, minder nultariefplaatsingen en minder mensen zonder object als lagere bedrijfskosten, en opnieuw een fors beter (€ 3.189.000 op concernniveau) subsidieresultaat, -€ 466.000 (-75,6%) lager uit op € 150.000. Het betere resultaat wordt op concernniveau nog gedempt met € 188.000 hogere personele kosten niet-Sw als gevolg van een hogere CAO-stijging dan begroot.

Voor wat betreft het **begrotingseffect 'afroep Rijkssubsidie' op de gemeentebegroting 2023** dient opgemerkt te worden dat ook in 2023 geanticipeerd is op het prijseffect in de Rijkssubsidie 2023 vanuit de mei circulaire 2023, waardoor in afwijking op de 1e begrotingswijziging 2023 GR WOZL de te verwachten afroep Rijkssubsidie 2023 via de 2e Bestuursrapportage 2023 verhoogd is met € 676.150 tot € 9.454.305. op basis van 285,52 AJ's. Hierdoor resteert een bijstelling ad. € 139.107 meer afroep Rijkssubsidie (+4,2 AJ's) voor de gemeentebegroting 2023 naast -€ 443.000 lagere bijdrage nadelig saldo GR WOZL/WSP; totaal -€ 303.893 lagere uitgaven, te verantwoorden met het rekeningresultaat 2023. Tevens zal hierbij de LPO compensatie uit de september circulaire 2023 ad. € 139.433 nog verrekend gaan worden met naar verwachting dito lagere bijdrage exploitatietekort GR WOZL/WSP.