

Factsheet

2de Begrotingswijziging 2024 GR WOZL

Aanleiding

De 2de begrotingswijziging 2024 van het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- *Meicirculaire Gemeentefonds 2024 van het Ministerie van BZK;*
- *De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2024;*
- *Operationele realisatie van de verbonden partijen over het eerste halfjaar 2024.*

Gevolgen meicirculaire 2024

In mei heeft het Ministerie BZK de meicirculaire Gemeentefonds 2024 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 LPO (6,08%) en een positief volume-effect hebben gezamenlijk een positief effect op de subsidie per arbeidsjaar van €2.453. Daarnaast is er sprake van een additionele specifieke doelgerichte bijdrage aan de opbouw en versterking van de infrastructuur van het sociaal ontwikkelbedrijf ter hoogte van €1.231 per arbeidsjaar. Dit zorgt voor een verwachte incidentele baat van €2,6mio.

De septembercirculaire Gemeentefonds 2024 heeft geen invloed op de subsidie Sw in 2024.

Resultaten

GR WOZL	1ste begrotingswijziging 2024	2de begrotingswijziging 2024	Verschil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen (incl. incidentele baten)	-€2.097.000	€1.473.000	€3.570.000
Genormaliseerd resultaat (excl. incidentele baten)	-€2.097.000	-€1.163.000	€934.000
Arbeidsjaren Wsw	2.163,84	2.141,27	-22,57

Beschut 2.0	1ste begrotingswijziging 2024	2de begrotingswijziging 2024	Verschil
Nettoresultaat	-€3.040.000	-€2.695.000	€345.000
Operationeel resultaat	-€2.538.000	-€2.516.000	€22.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€2.688	€2.629	-€59
Ziekteverzuim	20%	20%	0%

Toelichting op de arbeidsjaren

De 2de begrotingswijziging 2024 is gebaseerd op gemiddeld 2.141 arbeidsjaren (AJ). Dit is 23 AJ lager dan de 1ste begrotingswijziging 2024. Naast de bekende pensioendata van de medewerkers wijkt werkelijke overige uitstroom per gemeente af van de generiek begrote 3%. Dit leidt tot afwijkingen per gemeente die positief of negatief kunnen zijn ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging.

Toelichting op het financiële resultaat

Dit positieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door incidentele baten (€2,6mio), ontvangen middelen als onderdeel van de rijkssubsidie per arbeidsjaar met als specifiek doel de versterking van de structuur van het sociaal ontwikkelbedrijf. Zonder deze incidentele baten bedraagt het resultaat -€1.163.000, hetgeen €934.000 beter is dan de 1ste begrotingswijziging.

Het gehele financiële resultaat wordt op hoofdlijnen als volgt opgebouwd:

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop GR WOZL 2de begrotingswijziging 2024		
Resultaat cf. 1ste begr. wijz. 2024		**-2.097**
Beter resultaat bedrijfsvoering	162	
Beter resultaat uitvoering Wsw	427	
Beter netto resulaat verbonden partijen	345	
Incdentele baten	2.636	
		3.570
Resultaat cf. 2de begr. wijz. 2024		**1.473**

Begrippenlijst

Arbeidsjaar	Fte gecorrigeerd naar arbeidshandicap. Meeteenheid voor de arbeidscapaciteit die gehanteerd wordt voor de toekenning van de Rijkssubsidie.
Loonprijsontwikkeling	Kostenontwikkeling als gevolg van loon- en prijsindexering.
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

WOZL www.wspparkstad.nl