WOZL Bedragen Brunssum	2025 (1e begr.wijz)	2025 (2e begr.wijz)	verschil
Bedrijfsvoering	39.967	35.378	-4.589
subsidieverantwoording	-229.730	-322.218	-92.488
Bijdragen Beschut 2.0	382.394	336.085	-46.309
Incidenteel			0
bedrijfsvoering WOZL	192.631	49.245	-143.386
Subsidie WSW	9.361.890	9.898.852	536.962
Te betalen aan WOZL	9.554.521	9.948.097	393.576
Af: Rijksbijdrage WSW (*)	-9.613.730	-10.091.252	-477.522
Blijft ten laste van Brunssum	-59.209	-143.155	-83.946
opgenomen in begroting (excl.subsidie)	-192.631	-49.245	143.386
bijstelling overschot/tekort op rijkssubsidie	251.840	192.400	-59.440
lagere lasten Brunssum inz.WOZL	59.209	143.155	83.946
PM: lagere lasten WSP			393.544
Dus per saldo WSP en WOZL: lagere lasten			**477.490**

WSP Bedragen Brunssum	2025 (1e begr.wijz)	2025 (2e begr.wijz)	verschil
Bedrijfsvoering WSP	14.426	12.787	-1.639
Bijdragen resultaat WSP Parkstad	212.093	-166.286	-378.379
Uitvoering Participatiewet	245.537	232.011	-13.526
Blijft ten laste van Brunssum	472.056	78.512	-393.544
opgenomen in begroting	-472.056	-78.512	393.544
lagere lasten Brunssum inz. WSP		393.544	393.544
PM: lagere Lasten WOZL			83.946
Dus per saldo WSP en WOZL: lagere lasten			**477.490**

Analyse subsidie WSW	2025 (1e begr.wijz)	2025 (2e begr.wijz)
gem. aj WSW 2025	246,44	243,33
gem. rijkssubsidie per se 2025	38.029	40.680
Hoeveelheidseffect	-112.000	-127.000
Prijs effect	695.000	653.000
Totaal verschil Rijksbijdrage	583.000	526.000

Naar aanleiding van de 2e begrotingswijziging 2025 (WOZL/WSP) beperken wij ons hier tot de toelichting t.o.v. de 1e begrotingswijziging 2025:

Aan afroep Rijkssubsidie was conform 1e begrotingswijzging 2025 WOZL begroot € 9.362.000 (246,44 aj).

WOZL claimt nu voor de begroting 2025 € 9.899.000 (243,33 aj); volgens de september circulaire 2025 ontvangt Brunssum € 10.091.000 rijkssubsidie (248,06 aj x € 40.680), waardoor nu € 193.000 (4,73 aj) overschot op de Rijksbijdrage 2025 ontstaat. Binnen het subsidieresultaat onstaat nu een negatief hoeveelheidseffect van € 127.000 en een positief prijseffect van € 653.000 t.o.v. de 1e begrotingswijziging 2025.

De bedrijfsvoeringskosten WOZL en bruto marge wijken hoofdzakelijk wegens het betere subsidieresultaat en marginaal lagere kosten af en komen met € 143.000 74,1% lager uit op € 49.000.

De bijdrage resultaat WSP was conform de 1e begrotingswijziging € 472.000 en komt primair door het betere subsidieresultaat en fractioneel beter operationeel resultaat als gevolg van een hogere omzet (prijs-effect) bij een krimpende SW formatie met hogere loonkosten niet-SW en kosten dienstverlening € 394.000 (-83,5%) lager uit op € 79.000. Op concern niveau verbetert het subsidieresultaat (loonkosten SW -/- Rijksbijdrage SW) per saldo € 5.183.000 ten opzichte van de 1e begrotingswijziging 2025 wegens € 2.651 meer Rijksbijdrage SW per AJ en een nadelig hoeveelheidseffect ad. -13,41 aj (-16,8 fte) WSW.

Voor wat betreft het **begrotingseffect 'afroep Rijkssubsidie' op de gemeentebegroting 2025** dient opgemerkt te worden dat in 2025 geanticipeerd is op het prijseffect per aj in de Rijkssubsidie SW 2025 vanuit de mei circulaire 2025, waardoor in afwijking op de 1e begrotingswijziging 2025 GR WOZL de te verwachten afroep Rijkssubsidie 2025 verhoogd is met € 477.523 tot € 9.839.413 op basis van 246,44 AJ's. Hierdoor resteert een bijstelling ad. € 59.439 hogere afroep Rijkssubsidie (-4,73 AJ's) voor de gemeentebegroting 2025 naast € 536.929 lagere bijdrage nadelig saldo GR WOZL/WSP; **totaal € 477.490 (voordeel),** te wijzigen met de **23e tussentijdse begrotingswijziging 2025.**